

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2010**

**H.
SOUHRN ZÁVĚREČNÝCH ÚČTŮ KAPITOL**

Obsah

Kapitola 301 – Kancelář prezidenta republiky.....	2
Kapitola 302 – Poslanecká sněmovna Parlamentu.....	5
Kapitola 303 - Senát Parlamentu.....	7
Kapitola 304 - Úřad vlády ČR.....	9
Kapitola 305 – Bezpečnostní informační služba.....	11
Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí.....	13
Kapitola 307 – Ministerstvo obrany.....	16
Kapitola 308 – Národní bezpečnostní úřad.....	19
Kapitola 309 – Kancelář Veřejného ochránce práv.....	21
Kapitola 312 - Ministerstvo financí České republiky.....	23
Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí.....	28
Kapitola 314 – Ministerstvo vnitra.....	31
Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí.....	35
Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj rok 2010.....	38
Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky.....	42
Kapitola 322 – Ministerstvo průmyslu a obchodu.....	44
Kapitola 327 – Ministerstvo dopravy.....	47
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.....	61
Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti.....	64
Kapitola 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů.....	67
Kapitola 344 – Úřad průmyslového vlastnictví.....	69
Kapitola 345 – Český statistický úřad.....	71
Kapitola 346 – Český úřad zeměměřický a katastrální.....	74
Kapitola 348 – Český báňský úřad.....	77
Kapitola 349 – Energetický regulační úřad.....	80
Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže.....	83
Kapitola 355 – Ústav pro studium totalitních režimů.....	85
Kapitola 358 - Ústavní soud.....	87
Kapitola 361 - Akademie věd ČR.....	89
Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání.....	92
Kapitola 374 – Správa státních hmotných rezerv.....	94
Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost.....	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.....	108
Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa.....	110

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 2010 ve výši 60 tis. Kč byly plněny ve výši 430 tis. Kč. Nedaňové příjmy byly v roce 2010 plněny ve výši 280 tis. Kč. Zdrojem nedaňových příjmů byly především ostatní nedaňové příjmy ve výši 194 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2010 ve výši 375 750 tis. Kč nebyly v průběhu roku 2010 upraveny. Běžné výdaje kapitoly činily v rozpočtu po změnách 273 196 tis. Kč a kapitálové výdaje kapitoly ve výši 102 554 tis. Kč. Na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu č. 820 ze dne 9. března 2010 a usnesení č. 19 ze dne 11. srpna 2010 byly v rozpočtu kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky pro rok 2010 vázány prostředky v celkové výši 20 561 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky byly čerpány v roce 2010 ve výši 378 179 tis. Kč, což představuje plnění na 100,65 % rozpočtu po změnách. Do financování kapitoly byly v roce 2010 zapojeny nároky z nespotebovaných neprofilujících a profilujících výdajů za rok 2009 v celkové výši 48 908,13 tis. Kč, které byly použity na rozpočtem na rok 2010 nezajištěné provozní potřeby vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky a na rozpočtem na rok 2010 nezajištěné provozní potřeby a na výdaje účelově určené na financování programu reprodukce majetku příspěvkové organizace Správy Pražského hradu. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2009, které činilo 396 686 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2010 pokles o 18 507 tis. Kč, tj. index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 představuje 95,33 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 59 834 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 60 094 tis. Kč, tj. na 100,43 %. Vyšší čerpání bylo kryto použitím nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 301 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců rozpočtované ve výši 54 935 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány na 100 %. Ve stejné výši byly čerpány i v roce 2009. Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 4 899 tis. Kč byly čerpány ve výši 5 159 tis. Kč, tj. na 105,31 %. Z toho bylo na plat prezidenta vyčerpáno 2 358 tis. Kč, což představuje 99,96 % z rozpočtované částky 2 359 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců byl na rok 2010 stanoven ve výši 114 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 102 osob, tj. 89,47 % ročního limitu. Neobsazeno bylo 12 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se počet naplněných funkčních míst snížil o 1. Pro rok 2010 byl průměrný plat zaměstnanců rozpočtován ve výši 40 157 Kč a ve skutečnosti dosáhl výše 44 882 Kč, tj. 111,77 %. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2009 vykazuje index růstu hodnotu 100,98 %.

Limit mzdových nákladů příspěvkové organizace Správa Pražského hradu byl stanoven v objemu 75 684 tis. Kč, z toho prostředky na platy ve výši 73 211 tis. Kč a ostatní osobní náklady ve výši 2 473 tis. Kč. Rozpočtovým opatřením byl proveden přesun 260 tis. Kč z platů zaměstnanců na odstupné. Ve skutečnosti bylo čerpáno celkem 85 534 tis. Kč, tj. 113,02 % rozpočtu po změnách. Vyšší čerpání bylo kryto zapojením fondu odměn na platy zaměstnanců ve výši 9 904 tis. Kč. Počet zaměstnanců stanovený ve výši 297 funkčních míst

byl ve skutečnosti naplněn na 283 míst, tj. 95,29 % ročního limitu. Neobsazeno bylo 14 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se počet naplněných funkčních míst snížil o 8. V roce 2010 byl dosažen skutečný průměrný plat zaměstnanců Správy Pražského hradu ve výši 24 398 Kč. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2009 ve výši 24 265 Kč vykazuje index růstu hodnotu 100,55 %.

Závazný ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 19 367 tis. Kč a závazný ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve výši 1 099 tis. Kč a odpovídal 2 % z objemu vyplacených platů zaměstnancům Kanceláře prezidenta republiky v hodnoceném období.

Závazný ukazatel Platy zaměstnanců v pracovním poměru byl v hodnoceném období plněn ve výši 54 935 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách.

Specifický ukazatel Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky byl v hodnoceném období plněn ve výši 93 478 tis. Kč, tj. 87,65 % rozpočtu po změnách.

Ukazatel Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce (z.č. 236/1995 Sb.) byl v hodnoceném období plněn ve výši 2 286 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách.

Specifický ukazatel Ostatní výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky byl v hodnoceném období plněn ve výši 91 192 tis. Kč, tj. 87,38 % rozpočtu po změnách.

Závazný ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 253 701 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 148 595 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 105 106 tis. Kč), které zřizovatel - Kancelář prezidenta republiky poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Závazný ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 31 000 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz ve výši 21 000 tis. Kč a investiční transfery ve výši 10 000 tis. Kč, které zřizovatel - Kancelář prezidenta republiky poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány. Uvedené finanční prostředky byly použity na zajištění činností nezbytných pro zabezpečení řádného plnění funkcí příspěvkové organizace plynoucích ze zřizovací listiny, lesního a vodního zákona a dalších právních předpisů.

V Informačním systému programového financování je v roce 2010 v kapitole Kancelář prezidenta republiky sledován program 101 010 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“. Na programové financování bylo v roce 2010 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 102 554 tis. Kč. V upraveném rozpočtu byly vázány finanční prostředky ve výši 18 447 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 115 106 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů za rok 2009 ve výši 45 451 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Nečerpané prostředky ve výši 14 452 tis. Kč byly uplatněny do nároků z nespotřebovaných výdajů. Finanční prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu Správě Pražského hradu pro rok 2010 byly vynaloženy např. v areálu Pražského hradu a ostatních objektech na financování akcí „Rekonstrukce Jiřské ulice a Zlaté uličky - II. etapa“, „Empírový skleník v Královské zahradě“, „Letohrádek královny Anny - II. etapa“, „Míčovna Pražského hradu - II. etapa“, „Zlatá ulička - rekonstrukce objektů“ a „Revitalizace elektrorozvodných zařízení v areálu Pražského hradu“.

V roce 2010 se v Kanceláři prezidenta republiky uskutečnila dne 25. října 2010 kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny, Krajské pobočky pro hl. město Prahu. Předmětem kontroly bylo dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného, zasilání kopií záznamů o pracovních úrazech. Bylo

kontrolováno období od 21. 2. 2007 - 25. 10. 2010. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky. U příspěvkové organizace Správa Pražského hradu byla provedena kontrola ze strany Hasičského záchranného sboru hlavního města Prahy, Úřadu městské části Praha 1, živnostenský odbor a ze strany České obchodní inspekce. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky. U příspěvkové organizace Lesní správa Lány byly provedeny kontroly ze strany Krajského úřadu Středočeského kraje, odbor životního prostředí, Městského úřadu Rakovník, odbor životního prostředí, Okresní správy sociálního zabezpečení v Kladně a Finančního úřadu v Kladně. Realizovanými kontrolami nedostatky nebyly zjištěny.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2010.

Kapitola 302 – Poslanecká sněmovna Parlamentu

Kapitola 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 2010 činila 26 000 tis. Kč a v průběhu roku se její výše neměnila. Na skutečné tvorbě příjmů ve výši 17 844 tis. Kč se největší měrou podílely příjmy z vlastní činnosti a z pronájmu. Vzhledem k tomu, že ve střediscích v Harrachově a Lipnici nad Sázavou došlo v průběhu roku k několika provozním haváriím a po dobu oprav a následných prací byla střediska uzavřena, nebyly naplněny příjmy z vlastní činnosti.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2010 činil 1 183 151 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upravován, v tom běžné výdaje 1 145 151 tis. Kč a kapitálové výdaje 38 000 tis. Kč. Ve schváleném rozpočtu byly na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny č. 820 ze dne 9.3.2010 a č. 19 ze dne 11. 8. 2010 vázány finanční prostředky v celkové výši 36 791 tis. Kč. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 1 120 306 tis. Kč, tj. čerpání 94,69 %. Ve srovnání s rokem 2009 bylo vyčerpáno o 116 369 tis. Kč méně. Index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 je 90,59 %.

Stav nároků k datu 1.1.2010 byl 5 321,82 tis. Kč, v tom profilující výdaje 3 507,31 tis. Kč a neprofilující výdaje 1 814,51 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byly použity profilující výdaje ve výši 3 078,00 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2010 byl celkem 2 243,82 tis. Kč (v tom 429,31 tis. Kč profilující výdaje a 1 814,51 tis. Kč neprofilující výdaje).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 1 145 151 tis. Kč byl čerpán částkou 1 079 232 tis. Kč, tj. na 94,24 %. V porovnání s rokem 2009 došlo v roce 2010 ke snížení čerpání běžných výdajů o 119 447 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 je 90,04 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 399 196 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán ve výši 376 399,64 tis. Kč, tj. na 94,29 %. Ve srovnání se skutečností dosaženou v roce 2009 bylo čerpáno celkem o 4 433,66 tis. Kč více, tj. o 1,19 %.

Z prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru rozpočtovaných ve výši 171 417 tis. Kč bylo ve skutečnosti čerpáno 171 392,99 tis. Kč, tj. 99,99 %. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo o 2 832,12 tis. Kč (index 98,37 %).

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 227 779 tis. Kč byly čerpány ve výši 205 006,65 tis. Kč, tj. na 90,00 %. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 163 433 tis. Kč, což představuje 89,93 % rozpočtované částky.

Počet zaměstnanců byl na rok 2010 stanoven ve výši 362 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 342 osob, tj. 94,48 % ročního limitu. Neobsazeno bylo 20 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se počet naplněných funkčních míst snížil o 26.

V roce 2010 byl průměrný plat zaměstnanců 41 762 Kč. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2009 je index růstu 105,85 % a ve vztahu k rozpočtovanému průměrnému platu pro rok 2010 je tato hodnota 105,83 %.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 42 361 tis. Kč, tj. na 100,01 %. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 26 436 tis. Kč, tj. 100,01 %. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 272 217 tis. Kč, tj. na 100,09 %. Na ostatní nákupy bylo čerpáno 92 361 tis. Kč, tj. 72,26 %. Výdaje související s neinvestičními nákupy byly čerpány částkou 146 999 tis. Kč, tj. 99,67 %.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2010 byl schválen, resp. upraveným rozpočtem stanoven ve výši 38 000 tis. Kč. Čerpán byl částkou 41 074,50 tis. Kč, což je 108,09 % upraveného rozpočtu. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 078 tis. Kč.

V roce 2010 představoval rozpočet kapitálových výdajů současně rozpočet výdajů na financování programů reprodukce majetku, běžné výdaje do programu zahrnuté nebyly. V Informačním systému programového financování byl v kapitole Poslanecká sněmovna Parlamentu sledován program 102 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny Parlamentu – od r. 2007. V rámci tohoto programu byly financovány nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technickým zabezpečením činnosti Poslanecké sněmovny. Ze systémově určených investičních prostředků byly hrazeny výdaje spojené se stavební investiční činností Poslanecké sněmovny Parlamentu v celkové výši 29 034 tis. Kč, jednalo se o akce Nerudova a Sněmovní. Na obnovu vozového parku bylo vyčerpáno 765 tis. Kč (pořízení 1 vozu BMW), na obnovu a rozšíření výpočetní techniky 1 914 tis. Kč (notebook, servery pro systémové složky, zálohovací systém a Cisto HW), na pořízení audio a video techniky 2 536 tis. Kč (kamery SONY, sada pro videokonference a rekonstrukce zvukové režie), na kancelářskou techniku 2 001 tis. Kč, na středisko gastronomie 125 tis. Kč, na nábytek 1 376 tis. Kč a na nákup inventáře 55 tis. Kč. Dále bylo zakoupeno programové vybavení za 190 tis. Kč a byl doplacen právní informační systém CODEXIS v hodnotě 3 078 tis. Kč.

V roce 2010 byly prováděny namátkové i pravidelné kontroly v oblasti mzdové agendy, agendy služebních zahraničních cest, pokladny Kanceláře Poslanecké sněmovny, práce ekonomického oddělení, účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly auditorem Kanceláře Poslanecké sněmovny v ekonomickém oddělení a v ostatních úsecích činnosti Poslanecké sněmovny.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2010.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2010 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 Senátu Parlamentu, jeho orgánů a představitelů. 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 2010 rozpočtovány ve výši 4 000 tis. Kč a plněny ve výši 5 690 tis. Kč, tj. na 142,24 %. Z uvedených příjmů představují převody z vlastních fondů částku 232 tis. Kč, což je zůstatek depozitního účtu z roku 2009 a 14 tis. Kč příjmy z prodeje dlouhodobého majetku. Nedaňové příjmy dosáhly výše 5 444 tis. Kč, což představuje 136,09 % rozpočtu. Oproti roku 2009 poklesly celkové příjmy o 612 tis. Kč, z toho nedaňové příjmy o 397 tis. Kč. Podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti bylo naplněno ve výši 3 767 tis. Kč, což je 112,45 % 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 roce 2010 v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Na podseskupení položek 213-Příjmy z pronájmu majetku dosáhly příjmy výše 685 tis. Kč, tj. 105,42 % rozpočtu po změnách. Jedná se o pronájem prostor externím organizacím. Na podseskupení položek 232-Ostatní nedaňové příjmy dosáhly příjmy výše 960 tis. Kč. Jedná se o příjmy nahodilé, které nebyly rozpočtovány.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 551 155 tis. Kč byl vázáním ve výši 24 349 tis. Kč a použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 930 tis. Kč upraven na konečný rozpočet 527 736 tis. Kč. Rozpočet po změnách zůstal na úrovni schváleného rozpočtu. Senát Parlamentu čerpal celkové výdaje ve výši 499 076 tis. Kč, tj. na 90,55 % rozpočtu, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 813 tis. Kč na výplatu odstupného zaměstnanců Kanceláře Senátu a 117 tis. Kč na dokončení investiční akce z roku 2009. Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2010 činí celkem 28 660 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2010 ve výši 529 555 tis. Kč byl čerpán v objemu 485 077 tis. Kč, tj. na 91,60 % rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 813 tis. Kč. V rozpočtu byly vázány prostředky ve výši 16 749 tis. Kč. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 186 282 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán ve výši 175 102 tis. Kč, tj. na 94 % rozpočtu. Úroveň čerpání byla ovlivněna vázáním 3 700 tis. Kč na seskupení položek ostatní platby za provedenou práci a dále čerpáním nároků z minulých let ve výši 813 tis. Kč na odstupné. Z prostředků na odchodné byly vyplaceny pouze zálohy, doplatek bude uhrazen v roce 2011 z nároků z nespotřebovaných výdajů. Prostředky na platy zaměstnanců byly čerpány ve výši 95 789 tis. Kč, což je 99,44 % rozpočtu a ostatní platby za provedenou práci ve výši 79 313 tis. Kč, tj. na 88,17 % rozpočtu, z toho platy senátorů činily 73 670 tis. Kč. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo

o 2 723 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 89 950 tis. Kč byly upraveny vázáním prostředků a povoleným překročením na konečný rozpočet 87 063 tis. Kč. Skutečný roční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 197 osob, tj. 91,20 % ročního limitu. Průměrný plat zaměstnanců v roce 2010 činil 40 520 Kč. Z rozpočtovaných výdajů na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 59 407 tis. Kč byla vázána částka 440 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo ve výši 57 899 tis. Kč, tj. na 97,46 % rozpočtu. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb činil 1 920 tis. Kč, tj. 99,64 % rozpočtu. Výdaje podseskupení 513 - nákup materiálu byly čerpány částkou 8 443 tis. Kč, tj. 68,82 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly čerpány na postupnou obměnu výpočetní techniky, na nákup materiálu pro Valdštejskou zahradu a nákup kancelářského materiálu. Výdaje podseskupení 515 - nákup vody, paliv a energie byly v roce 2010 čerpány ve výši 15 128 tis. Kč, tj. 95,26 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - nákup služeb byly čerpány částkou 114 906 tis. Kč, tj. 90,41 % rozpočtu po změnách. Výdaje tohoto podseskupení představují veškeré služby zajišťované dodavatelskými subjekty. Na položce nájemné je vykázáno čerpání ve výši 25 956 tis. Kč. Nejvyšší podíl výdajů za nájmy představuje nájemné senátorských kanceláří ve volebních obvodech ve výši 21 353 tis. Kč. Výdaje na položce nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 81 479 tis. Kč, tj. 93,57 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, recepční službu a ostrahu objektů, servisní služby, tlumočnické a překladatelské služby. Na podseskupení položek 517 – ostatní nákupy činily výdaje 37 285 tis. Kč, což představuje 82,57 % 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 14 414 tis. Kč, tj. na 78,42 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 71 081 tis. Kč, tj. na 91,19 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje byly rozpočtovány v rámci programu 103010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Senátu Parlamentu ve výši 21 600 tis. Kč. V rozpočtu po změnách byly vázány finanční prostředky ve výši 7 600 tis. Kč a konečný rozpočet činil 14 117 tis. Kč, včetně zapojených nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 117 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 14 000 tis. Kč, což představuje 64,81 % rozpočtu po změnách. Nečerpaná částka ve výši 117 tis. Kč byla v plné výši uplatněna do nároků z nespotřebovaných výdajů. V porovnání s rokem 2009 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2010 nižší o 17 934 tis. Kč (vzhledem k vázání výdajů ve státním rozpočtu a k nastavenému nižšímu objemu kapitálových výdajů). Z kapitálových výdajů byla financována zejména modernizace technologických systémů a významná část rozpočtu kapitálových výdajů připadla na rozvoj informačních technologií. Další prostředky byly použity na obměnu a pořízení strojů, přístrojů a zařízení a na obměnu vozového parku.

V průběhu roku 2010 byly v Kanceláři Senátu provedeny 4 vnější kontroly zaměřené zejména na dodržování hygienických předpisů a norem, na správnost údajů v evidenci národního archivního dědictví a evidenci a označení archivní kulturní památka. Dále bylo provedeno 10 vnitřních interních auditů.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2010 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Kapitola 304 - Úřad vlády ČR

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. Nejdůležitějšími orgány vlády, jejichž chod Úřad zabezpečuje jsou: Bezpečnostní rada státu, Legislativní rada vlády, Výbor pro Evropskou unii, Rada pro výzkum a vývoj, Rada vlády pro nestátní neziskové organizace, Rada vlády pro národnostní menšiny, Rada vlády pro lidská práva, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Rada vlády pro záležitosti romské komunity, Rada vlády ČR pro rovné příležitosti žen a mužů, Vládní dislokační komise a Vládní výbor pro zdravotně postižené občany.

Kapitola 304 - Úřad vlády ČR nemá podřízenou rozpočtovou ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2010 kapitoly 304 - Úřad vlády ČR byl stanoven ve výši 20 765 tis. Kč a upraven na 23 101 tis. Kč, z této částky činily příjmy z EU celkem 15 901 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů ve výši 113 990 tis. Kč, tj. na 493,44 % rozpočtu po změnách, zahrnuje i příjmy z EU v částce 3 413 tis. Kč, příjmy za odprodej nemovitostí v Karlových Varech a rekreační objekt Slunečná ve výši 103 727 tis. Kč a ostatní příjmy ve výši 6 850 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 722 633 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na částku 791 380 tis. Kč. Úpravy se týkaly zejména navýšení výdajů na zajištění vyšší bezpečnosti Úřadu, na údržbu budov Úřadu a na činnost zmocněnce pro jadernou elektrárnu Temelín (dále jen JETE). Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 683 749 tis. Kč, tj. 86,40 % upraveného rozpočtu. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 byly v rozpočtu Úřadu v roce 2010 vázány výdaje v celkovém objemu 36 829 tis. Kč. Po promítnutí vázaných výdajů do rozpočtu Úřadu byly výdaje za rok 2010 čerpány ve výši 90,62 %. Na krytí výdajů Úřadu ve výši 683 749 tis. Kč se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 644 458 tis. Kč, prostředky z nároků z minulých let ve výši 38 291 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky z grantu od Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti v částce 1 000 tis. Kč. Prostředky z nároků profilujících výdajů se čerpaly na spolufinancované projekty z EU v rámci Integrovaného operačního programu a Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, na akce ve Správě majetku ve vlastnictví státu, na činnost Rady pro výzkum, vývoj a inovace a na ostatní účelové akce.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 247 921 tis. Kč a upravené na 254 447 tis. Kč byly čerpány ve výši 252 734 tis. Kč, tj. na 99,33 % rozpočtu po změnách. Na skutečném čerpání výdajů na platy se podílely i prostředky z nároků z minulých let v částce 2 999 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 734 tis. Kč. Rovněž výdaje na ostatní platby za provedenou práci byly ve skutečnosti kryty z nároků z minulých let ve výši 3 040 tis. Kč. Stanovený limit počtu 509 zaměstnanců byl zvýšen na základě rozpočtových opatření o 14 funkčních míst, tj. na celkových 523, a to v souvislosti se změnami ve státní správě o 8 pracovníků, s vytvořením nové pozice vládního zmocněnce pro JETE o 3 pracovníky, s Radou vlády pro informační společnost o 2 pracovníky a o 1 místo pro celostátního koordinátora práce krajských koordinátorů pro romské otázky. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 475. Průměrný plat zaměstnanců Úřadu za rok 2010 činil 37 508 Kč.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtovány ve výši 502 207 tis. Kč a upraveny na 564 606 tis. Kč byly čerpány v objemu 479 241 tis. Kč, tj. 84,88 % rozpočtu po změnách. V rámci výdajů tohoto ukazatele byly použity i mimorozpočtové zdroje v celkové výši 1 000 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 25 747 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro práci vlády ČR, předsedu vlády ČR a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády, stanoveny ve výši 220 426 tis. Kč a po provedených úpravách změněny na částku 226 774 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 204 508 tis. Kč. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 12 544 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly výdaje použity zejména na podporu dotačních programů, na 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, program Podpora koordinátorů romských poradců, program Evropská charta regionálních či menšinových jazyků a na podporu veřejně účelných aktivit občanských sdružení zdravotně postižených. V rámci tohoto ukazatele byly rovněž čerpány výdaje v oblasti výzkumu, vývoje a inovací ve státní správě a samosprávě, a to ve výši 40 061 tis. Kč.

Úřad v roce 2010 realizoval projekty v rámci spolufinancování z EU. Schválený rozpočet ve výši 15 960 tis. Kč a upravený na 25 043 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán v objemu 18 722 tis. Kč. Z toho podíl české části činil 2 663 tis. Kč a podíl EU 16 059 tis. Kč. Na skutečném čerpání výdajů se podílely i nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 11 009 tis. Kč. V rámci Integrovaného operačního programu byly realizovány projekty „Úprava informačního systému Odok“ a „Přizpůsobení spisové služby ÚV ČR systému datových schránek“. V Operačním programu Lidské zdroje a zaměstnanost byly realizovány projekty „Analýza modernizace systému elektronických knihoven ÚV ČR“, „Efektivní řízení lidských zdrojů“ a „Podpora sociálního začleňování ve vybraných romských lokalitách“. V rámci Operačního programu Technická pomoc byl realizován projekt „Řídící nástroje národního strategického referenčního rámce“.

V informačním systému programového financování SMVS (Správa majetku ve vlastnictví státu) probíhalo financování projektů a akcí v roce 2010 v jediném programu, 204 01 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému Úřadu vlády. Stanovený rozpočet na financování akcí vedených v SMVS ve výši 42 286 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na částku 84 089 tis. Kč. V upraveném rozpočtu byly vázány finanční prostředky ve výši 8 620 tis. Kč. Takto upravený rozpočet byl čerpán ve výši 28 419 tis. Kč. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů v částce 4 466 tis. Kč. V rámci tohoto programu se jedná o financování reprodukce majetku, které se uskutečnilo jak v podprogramu Pořízení, obnova a provozování ICT, tak i v podprogramu Reprodukce majetku Úřadu vlády. Nečerpání prostředků bylo způsobeno jednak z důvodů probíhajících organizačních změn, tak i zpožděním přípravných a realizačních prací jednotlivých akcí, včetně projektů spolufinancovaných ze strukturálních fondů EU. Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008-2009, který k 1.1.2010 činil 76 045 tis. Kč, a který byl na základě usnesení vlády č. 522/2010 snížen o 5 392 tis. Kč nebyla ve prospěch výdajů použita částka 32 362 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu roku 2010 ve výši 110 093 tis. Kč činí stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2011 celkem 142 455 tis. Kč.

V roce 2010 byly na Úřadu vykonány 2 externí kontrolní akce. Další kontrolní akcí byla veřejnosprávní kontrola zahájená v roce 2010 Ministerstvem financí ČR, která nebyla do konce roku ukončena. Podrobnější informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 304 - Úřad vlády ČR za rok 2010.

Kapitola 305 – Bezpečnostní informační služba

Rozpočet Bezpečnostní informační služby (BIS) na rok 2010 v kapitole 305 určil celkové příjmy ve výši 130 000 tis. Kč a celkové výdaje ve výši 1 214 681 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 154 732 tis. Kč. Ve srovnání s rokem předchozím byly vyšší o 3 655 tis. Kč, tj. o 2,4 %. Významné byly příjmy z odvedeného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za zaměstnance, které jsou na základě zvláštního postupu odsouhlaseného Ministerstvem financí převáděny přímo na příjmový účet kapitoly. Ostatní příjmy nevybočují z relací obdobných OSS. Z hlediska struktury nedošlo k výrazným změnám podílů jednotlivých druhů příjmů.

U výdajů došlo v průběhu roku ke změnám, které ovlivnily výši závazných ukazatelů. Jednalo se o dvě rozpočtová opatření odsouhlasené Ministerstvem financí:

V únoru 2010 převedlo MF z kapitoly Všeobecná pokladní správa do kapitoly 305-BIS 26 376 tis. Kč účelově určených na platy a související výdaje. Tímto došlo ke kompenzaci tak, aby jejich meziroční index dosáhl stejné úrovně jako u ostatních kapitol. Při schvalování zákona o státním rozpočtu na rok 2010 bylo totiž jedním z pozměňovacích návrhů PS PČR přijato navýšení prostředků na platy a související výdaje pro všechny kapitoly s výjimkou BIS.

Z rozpočtu kapitoly 305 – BIS bylo ve prospěch kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra převedeno celkem 4 527 tis. Kč za služby, které pro BIS ve sledovaném roce uskutečnilo Ministerstvo vnitra na základě dlouhodobé realizační dohody o spolupráci.

Těmito rozpočtovými opatřeními byl dotčen souhrnný závazný ukazatel „Výdaje celkem“ resp. specifický ukazatel „Výdaje na zabezpečení plnění úkolů BIS“, které k 31. prosinci 2010 oba činily 1 236 530 tis. Kč.

Bez přímého dopadu na výši závazných ukazatelů byla další dvě rozpočtová opatření, která na základě usnesení vlády provedla kapitola ve svém rozpočtu a jejichž prostřednictvím došlo k závázání části výdajů. O částky vázání se snížil tzv. konečný rozpočet výdajů:

V lednu dle usnesení vlády č. 54/2010 bylo zavázáno 28 081 tis. Kč., tj. 2,3 % schváleného rozpočtu kapitoly. Z této částky bylo v běžných výdajích včetně výdajů na platy a příslušenství zavázáno 22 081 tis. Kč a v kapitálových výdajích v rámci programového financování 6 000 tis. Kč.

V srpnu dle usnesení vlády č. 552/2010 bylo zavázáno v rozpočtu kapitoly dalších 24 099 tis. Kč, tj. 2,0 % schváleného rozpočtu. Věcně se jednalo o běžné výdaje včetně výdajů na platy a příslušenství.

K 1. lednu 2010 kapitola evidovala nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 103 864 tis. Kč. Část ve výši 16 274 tis. Kč BIS použila na posílení některých potřebných, rozpočtově nezabezpečených výdajů, zejména na pořízení speciálních technických prostředků v rámci zpravodajské, výpočetní, spojovací a zabezpečovací techniky. Tato částka zvyšuje konečný rozpočet výdajů. Další část nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 48 953 tis. Kč byla povinna kapitola snížit ve své evidenci na základě usnesení vlády č. 552/2010, takže zůstatek nároků ke konci sledovaného období činil 38 637 tis. Kč.

V průběhu roku byl do rezervního fondu přijat neúčelový peněžní dar ze zahraničí ve výši 5 tis. Kč, který byl ve sledovaném období využit na výdaje na rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Rovněž o tuto částku byl zvýšen konečný rozpočet výdajů. Zůstatek rezervního fondu byl tak k 1. lednu i 31. prosinci 2010 nulový.

Konečný rozpočet výdajů, který představuje disponibilní zdroje použitelné v roce 2010, činil k 31. prosinci 2010 celkem 1 200 628 tis. Kč.

Skutečně realizované výdaje dosáhly v roce 2010 výše 1 178 637 tis. Kč, což představuje 98,2 % konečného rozpočtu kapitoly. Nižší čerpání ve srovnání s rokem 2009 o 27 051 tis. Kč, tj. o 2,2%, bylo způsobeno zejména vládními opatřeními, jejichž cílem bylo snížit schodek státního rozpočtu.

V rámci průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem“ bylo použito celkem 101 137 tis. Kč. Ze schváleného rozpočtu 108 000 tis. Kč bylo vázáno 6 000 tis. Kč a skutečné čerpání tak činilo 99,2 % disponibilních rozpočtovaných prostředků. Konkrétně se jednalo o systémově určené výdaje a jednotlivé akce titulu č. 105V01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS – od roku 2007“.

Výdaje na platy a příslušenství představovaly jako každoročně podstatnou část celkových výdajů. Do oblasti osobních výdajů lze zařadit i výdaje hrazené z rozpočtu kapitoly na tzv. výsluhové náležitosti příslušníků, kterým skončil služební poměr.

Jednou ze stěžejních výdajových oblastí je materiální a technické zabezpečení, v jehož rámci jsou kromě zajištění běžných provozních potřeb pořizovány prostředky pro zpravodajské, operativní, výpočetní, spojovací a zabezpečovací systémy.

Ostatní běžné výdaje zahrnují z podstatné části předurčené výdaje na nákup služeb, paliv a energií, charakteristické pro zajištění běžného chodu organizace.

V oblasti kapitálových výdajů byla více než polovina výdajů realizována ve stavební oblasti. Byla provedena rekonstrukce transformační stanice a rozvodny vysokého napětí v areálu centrály. Dále byla započata výstavba pracoviště pro analytickou část Služby, ve kterém bude umístěno pracoviště jednotlivých analytických týmů, informační a multimediální centrum a víceúčelové pracoviště otevřených informačních zdrojů. Ostatní kapitálové výdaje byly určeny zejména na budování informačních a komunikačních technologií, zabezpečovacích systémů, na základní obměnu dopravních prostředků a v minimální možné míře i do ostatního dlouhodobého majetku BIS.

Trvalá velká pozornost je věnována požadavkům na ochranu utajovaných informací daných zákonem č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, zejména v oblasti fyzické, administrativní, personální bezpečnosti a bezpečnosti informačních a komunikačních systémů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření BIS jsou obsaženy v závěrečné 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 2010 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, proexportní politikou státu, poskytováním humanitární pomoci do zahraničí, koordinací a realizací projektů zahraniční rozvojové spolupráce a transformační spolupráce. Výsledky hospodaření dále ovlivnila údržba a technická obnova majetku státu ve správě resortu a zajišťování bezpečnosti objektů Ministerstva zahraničních věcí na území České republiky i v zahraničí.

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstva zahraničních věcí stanoveny ve výši 671 083 tis. Kč, v průběhu roku nebyly upravovány. Celkové příjmy kapitoly byly dosaženy ve výši 744 185,64 tis. Kč, tj. 110,89 % rozpočtu, v tom byly daňové příjmy (výběr správních poplatků) ve výši 589 828,10 tis. Kč; nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem pak ve výši 154 357,54 tis. Kč. Příjmy z rezervního fondu činily 45 274,91 tis. Kč. Proti příjmům v roce 2009 dosaženým bez příjmů z rezervního fondu (722 654 tis. Kč) byly tyto příjmy v roce 2010 nižší o 23 743,19 tis. Kč, tj. o 3,29 %.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí schválený pro rok 2010 ve výši 6 403 613 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 6 696 973 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 54 ze dne 18. ledna 2010, usnesení vlády č. 552 ze dne 28. července 2010 a usnesení vlády č. 800 ze dne 10. listopadu 2010 byly v rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí vázány výdaje ve výši 252 946 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 6 362 897,57 tis. Kč, tj. 95,01 % rozpočtu po změnách. Prostředky rezervního fondu byly použity ve výši 45 274,86 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity ve výši 135 519,05 tis. Kč. V porovnání s rokem 2009 byly výdaje kapitoly Ministerstva zahraničních věcí v roce 2010 v důsledku úsporných opatření a zejména ukončení výdajů spojených s výkonem předsednictví ČR v Radě EU nižší o částku 958 409,99 tis. Kč, tj. o 13,09 %.

V průběhu roku 2010 byl schválený rozpočet kapitoly Ministerstva zahraničních věcí posílen z kapitoly Všeobecná pokladní správa o prostředky, a to z vládní rozpočtové rezervy na poskytnutí peněžního daru pro památník Breit Terezín, obnovu Republiky Haiti, pomoc při obnově Pákistánu a na projekty provinčního rekonstrukčního týmu Lógar v Afghánistánu (celkem 36 000 tis. Kč); dále na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR v roce 2010 (9 500 tis. Kč); vrcholné státní návštěvy (70 000 tis. Kč); bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech (31 020 tis. Kč); prostředky na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací (23 980 tis. Kč). Výdaje Ministerstva zahraničních věcí pak byly dále významně posíleny zejména z rozpočtu kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu, a to o prostředky ve výši 100 568 tis. Kč, především na činnost obchodně ekonomických úseků zastupitelských úřadů.

Prostředky na běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí rozpočtovány ve výši 6 079 302 tis. Kč, po provedených úpravách byly tyto prostředky zvýšeny na částku 6 325 327 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 6 024 831,22 tis. Kč, tj. 95,25 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2009 bylo čerpání těchto prostředků nižší o 861 664,86 tis. Kč, tj. o 12,51 %.

Vliv na čerpání těchto prostředků, zejména věcných výdajů v zahraničí, měl do jisté míry i kurz koruny vůči zahraničním měnám, ve kterých jsou výdaje kapitoly v zahraničí realizovány.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2010 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 712 438 tis. Kč, byly upraveny na 739 098 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 716 244 tis. Kč, tj. 96,91 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2010 ve výši 704 433 tis. Kč. V průběhu roku nebyly rozpočtem upravovány. Čerpány byly ve výši 698 221 tis. Kč, tj. 99,12 % schváleného rozpočtu.

Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru stanovený v rozpočtu po změnách ve výši 2 103 byl naplněn ve výši 2 012, tj. 95,67 %.

Průměrný plat zaměstnanců organizačních složek státu za rok 2010 byl dosažen ve výši 28 919 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 29 307 Kč se průměrný plat snížil o 1,32 %.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl čerpán ve výši 37 525 tis. Kč, tj. 96,31 % rozpočtu po změnách. Limit počtu 125 zaměstnanců příspěvkových organizací v rozpočtu po změnách byl naplněn na 124, tj. na 99,20 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 24 811 Kč se průměrný plat zaměstnanců snížil o 0,40 % na 24 711 Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů byly ve schváleném rozpočtu kapitoly stanoveny ve výši 20 527 tis. Kč, z toho institucionální výdaje ve výši 13 527 tis. Kč a účelové ve výši 7 000 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byly institucionální výdaje zvýšeny na 14 227 tis. Kč a účelové sníženy na 6 300 tis. Kč. Prostředky na investiční výdaje na výzkum a vývoj poskytnuty nebyly.

Celkové prostředky na výzkum a vývoj byly čerpány ve výši 19 678,95 tis. Kč, tj. 95,87 %.

Další výdaje Ministerstva zahraničních věcí, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů, tvořily zejména neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím, platby mezinárodním organizacím, výdaje na humanitární pomoc, zahraniční rozvojovou spolupráci, transformační spolupráci, peněžní dary krajanským spolkům apod.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu na rok 2010 stanoveny Ministerstvu zahraničních věcí ve výši 324 311 tis. Kč. V průběhu roku byly tyto výdaje v rozpočtu po změnách upraveny na částku 371 646 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 338 066,35 tis. Kč, tj. 90,96 % rozpočtu po změnách, z toho investiční transfery příspěvkovým organizacím byly čerpány ve výši 60 311,00 tis. Kč. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2010 byly výdaje na programy vedené v informačním systému programového financování celkem stanoveny ve výši 378 311 tis. Kč. Po úpravě byly tyto výdaje zvýšeny na 413 441 tis. Kč. Celkové čerpání těchto výdajů bylo ve výši 414 459,21 tis. Kč, tj. 100,25 % rozpočtu po změnách. Jednalo se o realizaci programu „106 010 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Ministerstva zahraničních věcí - od r. 2007“

ve výši 400 997,51 tis. Kč (100,27 % rozpočtu), programu „206 010 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Ministerstva zahraničních věcí“ ve výši 986,47 tis. Kč (92,63 % rozpočtu) a programu „306 020 - Pořízení a tech. obnova investičního majetku MZV v zahraničí“ ve výši 12 475,23 tis. Kč (99,99 % rozpočtu). Překročení rozpočtu programu „106 010 - Rozvoj a obnova materiálně tech. základny Ministerstva zahraničních věcí - od r. 2007“ bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků rezervního fondu. Použitím nároků a prostředků rezervního fondu bylo rovněž kryto i vázání prostředků ve výši 96 196 tis. Kč.

V rezervním fondu Ministerstva zahraničních věcí byly ke dni 31.12.2010 prostředky ve výši 5 109,15 tis. Kč. Jednalo se o peněžní dary a prostředky poskytnuté ze zahraničí.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly vykázány Ministerstvem zahraničních věcí ke dni 31.12.2010 ve výši 421 414 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 274 353 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 147 061 tis. Kč.

V rámci vnitřní kontroly hospodaření Ministerstva zahraničních věcí byl v roce 2010 proveden audit hospodaření s uměleckými předměty v celém hospodářském cyklu; audit pořizování, oceňování, evidence a nakládání s nehmotným majetkem (software); audit systémové připravenosti na selhání informačních technologií (včetně vlivů zapříčiněných výpadky elektrické energie, selháním záložních zdrojů, haváriemi výpočetní techniky atd.); audit údržby nemovitého majetku spravovaného MZV v zahraničí z pohledu plánování, realizace a odchylek od plánu; audit dodržování ukazatelů rozpočtu disponentskými útvary v ústředí a na ZÚ, audit dodržování norem a účinnost vnitřního kontrolního systému v procesu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu až po uzavírání smluv. Další kontrolní činnost probíhala v ústředí a zastupitelských úřadech prostřednictvím útvaru generální inspekce Ministerstva zahraničních věcí, který současně vykonával veřejnosprávní kontrolu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2010.

Kapitola 307 – Ministerstvo obrany

Ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byly v oblasti příjmů zahrnuty příjmy vlastního ministerstva, vojenských útvarů a zařízení tvořících jednotnou organizační složku státu a samostatné organizační složky státu Vojenského vlečkového úřadu Praha a příjmy v rámci operačních programů Evropské unie. Do výdajové části byly zahrnuty výdaje na činnost jednotné organizační složky státu MO, samostatné organizační složky státu Vojenský vlečkový úřad Praha, výdaje vyplývající z finančních vztahů k příspěvkovým organizacím a dotace podnikatelským subjektům.

Rozpočet příjmů, schválený ve výši 2 472 991 tis. Kč a v průběhu roku byl upravován na 2 477 513 tis. Kč. Celkové příjmy kapitoly (včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 392 803 tis. Kč) dosáhly objemu 3 167 884 tis. Kč, tj. 127,87 % rozpočtu po změnách.

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 15 377 tis. Kč, „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti“ částky 2 351 518 tis. Kč (plnění na 105,31 % rozpočtu po změnách), z toho pojistné na důchodové pojištění 2 090 238 tis. Kč (plnění na 104,86 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 800 988 tis. Kč (plnění na 347,53 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 48 867 060 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na konečnou částku 49 143 074 tis. Kč.

Skutečné výdaje celkem kapitoly Ministerstvo obrany činily 50 844 962 tis. Kč, tj. 103,46 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2009 (59 725 830 tis. Kč) se čerpání snížilo nominálně o 8 880 868 tis. Kč, tj. o 14,87 %.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 písm. b) a § 50 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity zdroje v celkové výši 3 139 225 tis. Kč, z toho:

- Mimorozpočtové prostředky (zdroje rezervního fondu) ve výši 392 803 tis. Kč, z toho:
 - z prostředků poskytnutých ze zahraničí a peněžních darů (§ 48 odst. 4 písm. a) uvedeného zákona) ve výši 192 222 tis. Kč, na financování rozpočtem nezajištěných výdajů (v tom na spolufinancování OP životního prostředí ve výši 625 tis. Kč),
 - z prostředků z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany (§ 48, odst. 4 písm. d) uvedeného zákona) ve výši 200 580 tis. Kč určené na financování programů reprodukce majetku,
- Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 744 554 tis. Kč, které kapitola MO zanesla do evidence nároků (§ 47 uvedeného zákona),
- Přijatá plnění za pojistné události v celková výši 1 867 tis. Kč.

Zdrojem rezervního fondu podle § 48 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., (rozpočtová pravidla) byly příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO, přijaté peněžité dary, prostředky přijaté ze zahraničí určené dominantně na financování programů bezpečnostních investic NATO.

K 1.1.2010 byl počáteční stav rezervního fondu 1 290 760 tis. Kč

V roce 2010 činily příjmy tohoto fondu celkem 573 585 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 397 080 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku ve výši 111 051 tis. Kč a příjmy

z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 286 029 tis. Kč. Prostředky přijaté ze zahraničí poskytnuté na stanovený účel ve výši 176 505 tis. Kč, z toho přijaté účelové peněžité dary ve výši 793 tis. Kč. V roce 2010 činily výdaje tohoto fondu celkem 392 434 tis. Kč.

Do roku 2011 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 1 471 911 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1.1.2010 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 837 105 tis. Kč

V roce 2010 bylo rozhodnuto překročit rozpočet výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů, které byly zanesené do evidence v celkové výši 2 835 920 tis. Kč, z toho:

K 31.12.2010 činil zůstatek stavu nároků z nespotřebovaných výdajů z rozpočtových prostředků roku 2009 celkem 1 186 tis. Kč, (z toho na výzkum, vývoj a inovace 1 184 tis. Kč a na programy reprodukce majetku 2 tis. Kč).

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

Celkové výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku byly na rok 2010 stanoveny ve výši 9 303 189 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 10 626 335 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje 6 539 041 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 11 608 117 tis. Kč a včetně transferů (12 972 tis. Kč) ve výši 11 621 089 tis. Kč (109,36 % rozpočtu po změnách) a představovaly 22,86 % celkových výdajů kapitoly. Ve srovnání s rokem 2009 (18 110 298 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů nižší o 6 489 209 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 5 018 153 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 6 591 006 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 7 391 540 tis. Kč (tj. 112,15 % rozpočtu po změnách) a představovalo 14,54 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 148 093 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 (13 717 mil. Kč) se jedná o snížení o 6,3 mld. Kč.

Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje čerpány ve výši 6 676 025 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku. Investiční transfery příspěvkovým organizacím (vykázaného na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 519 233 tis. Kč. Investiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 631) byly čerpány ve výši 704 tis. Kč na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 43 848 907 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 42 552 068 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 43 453 422 tis. Kč (tj. 102,12 % rozpočtu po změnách a představovalo 85,46 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespotřebovaných

výdajů ve výši 3 139 225 tis. Kč. Oproti roku 2009 (46 008 mil. Kč) se snížilo čerpání o 2 555 mil. Kč.

Rozhodující část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 17 989 566 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 6 995 719 tis. Kč. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 2 456 528 tis. Kč, z toho neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím představovaly částku 2 447 021 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 364 767 tis. Kč. Na řešení projektů výzkumu a vývoje bylo podnikatelskými subjekty vyčerpáno 344 083 tis. Kč.

Podstatnou část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (11 414 355 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, na zdravotní zabezpečení a příděl do FKSP (3 747 192 tis. Kč), dále důchody a ostatní dávky (6 472 818 tis. Kč), v úhrnné částce 21 634 365 tis. Kč. Zbylé prostředky ve výši 21 819 057 tis. Kč byly použity v oblasti ostatních věcných výdajů především na zabezpečení resortní infrastruktury, výcviku a základních životních podmínek vojsk.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 11 247 093 tis. Kč a upravené na 11 332 841 tis. Kč byly čerpány ve výši 11 414 355 tis. Kč na 100,72 %, u státní správy na 98,14 %. Po započtení vázání ve výši 109 586 tis. Kč a zapojení nároků ve výši 265 409 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 079 tis. Kč bylo čerpání 99,34 % a u státní správy 98,36 %.

Schválený počet 32 405 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku zvýšil na 32 618 a ten byl plněn na 98,23 %, z toho ve státní správě 96,19 %. Neobsazeno zůstalo 578 funkčních míst, z toho u státní správy 86.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a zapojením nároků se průměrný plat v roce 2010 zvýšil z 26 116 Kč rozpočtu po změnách na 26 921 Kč, tj. o 3,08 % a u státní správy o 3,34 %.

Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 26 733 Kč se celkový průměrný plat zvýšil o 0,70 % při současném poklesu u státní správy o 0,38 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 263 214 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 255 034 tis. Kč, tj. na 96,89 %. Po zapojení vázání ve výši 2 439 tis. Kč bylo čerpání 97,80 %.

Schválený počet 868 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku zvýšil na 926 a ten byl plněn na 99,35 % a průměrný plat v roce 2010 poklesl z 22 257 Kč v rozpočtu po změnách na 22 177 Kč, tj. o 0,36 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 21 229 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,47 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 307 – Ministerstvo obrany jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2010.

Kapitola 308 – Národní bezpečnostní úřad

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

V oblasti příjmů byl rozpočet NBÚ pro rok 2010 schválený ve výši 1 898 tis. Kč, v tom příjmy z vlastní činnosti ve výši 300 tis. Kč a příjmy ze Strukturálních fondů EU ve výši 1 598 tis. Kč. Odvod do státního rozpočtu je každoročně vyšší o nahodilé příjmy.

Celkové příjmy za rok 2010 jsou ve výši 948 tis. Kč a tvoří je zejména pokuty ve výši 299 tis. Kč, úroky z bankovních účtů 2 tis. Kč, kursový zisk 23 tis. Kč, vratky přeplatků z roku 2009 ve výši 552 tis. Kč (v tom vratka platby za stravování od zaměstnanců za 12/2009 ve výši 207 tis. Kč, příspěvek na stravování za 12/2009 z FKSP 50 tis. Kč, mzdové prostředky z 12/2009 ve výši 125 tis. Kč, přeplatek za teplo roku 2009 ve výši 80 tis. Kč, pojistné plnění za rok 2009, elektrická energie za 12/2009), náhrada škod z roku 2009 ve výši 19 tis. Kč a 13 tis. Kč za správní služby poskytované úřadem (kopírování). Odvedena do státního rozpočtu byla i částka ve výši 40 tis. Kč, jako příjem z licenční smlouvy za poskytnutí počítačového programu.

Samostatným příjmem NBÚ ve výši 1 989 tis. Kč jsou prostředky ze SF EU, které budou poskytnuty v souladu s harmonogramem plnění projektu Elektronické spisové služby. V roce 2010 tyto příjmy nebyly naplněny vzhledem k tomu, že 1. etapa projektu byla dokončena až v prosinci, kdy zároveň proběhla platba v souladu se smlouvou. Monitorovací zpráva byla podána na konci roku a tudíž schvalovací proces a následná platba ze SF EU proběhne v průběhu roku 2011, kdy tato položka bude naplněna a odvedena do státního rozpočtu.

Celkový schválený objem výdajů ve výši 272 082 tis. Kč byl v roce 2010 snížen o 253 tis. Kč na 271 829 tis. Kč třemi rozpočtovými opatřeními MF. Rozpočet roku 2010 byl navýšen o nároky z nevyčerpaných výdajů roku 2009 o 1 598 tis. Kč v ostatních platbách za provedenou práci. Z upraveného rozpočtu ve výši 271 829 tis. Kč bylo vázáno 12 894 tis. Kč ve prospěch státního rozpočtu, takže disponibilní prostředky na výdaje z rozpočtu po změnách byly ve výši 258 935 tis. Kč a skutečné čerpání ve výši 259 792 tis. Kč představuje 100,33%. Dle výkazu Fin 2-04 U je upravený rozpočet ve výši 271 829 tis. Kč vyčerpan do 95,57%.

Schválené běžné výdaje v celkové výši 242 853 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními ve výši 644 tis. Kč sníženy na 242 209 tis. Kč a čerpány byly do výše 237 506 tis. Kč na 98,06%. Vlivem vázání prostředků ve výši 5 562 tis. Kč a použitím nároku nespotebovaných výdajů roku 2009 ve výši 1 598 tis. Kč, byl rozpočet běžných výdajů přečerpan na 100,06 %.

Běžné výdaje Úřadu, bez finančních prostředků určených výzkumu a vývoji, byly v roce 2010 rozpočtovými opatřeními zvýšeny z 239 853 tis. Kč na částku 240 654 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno 236 562 tis. Kč, tj. 98,30 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 133 019 tis. Kč a bez rozpočtových úprav byly čerpány ve výši 133 099 tis. Kč, tj. na 100,06 %. Po započtení vázání ve výši 1 350 tis. Kč a použití nároků ve výši 1 598 tis. Kč bylo čerpání na 99,87 % rozpočtu po změnách.

Schválený počet 283 zaměstnanců nebyl v průběhu roku rovněž upravován a byl plněn na 97,17 %, neobsazeno zůstalo 8 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2010 zvýšil z 38 757 Kč schváleného rozpočtu na 39 460 Kč, tj. o 1,81 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 39 246 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,55 %.

Jednotný 2% příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb z rozpočtovaných platů v roce 2010 byl 2 632 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byly prostředky fondu poskytnuty na stravování, rekreaci, kulturu, penzijní připojištění a sportovní akce. Vyčerpáno bylo 2 607 tis. Kč. Zbývající částka na účtu FKSP byla převedena do rozpočtu roku 2011.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů byl v celkové výši 29 229 tis. Kč, které zahrnují i částku 1 598 tis. Kč ze SF EU v rámci projektu Smart Administration.

Celkové kapitálové výdaje byly navýšeny o 391 tis. Kč ze SF EÚ na 29 620 tis. Kč na projekt „Implementace a technická podpora Elektronického systému spisové služby (ESS)“.

Z celkových kapitálových výdajů 29 620 tis. Kč bylo v roce 2010 vyčerpáno 22 286 tis. Kč, tj. 75,24%. I zde byly vázány finanční prostředky, a to ve výši 7 332 tis. Kč. Disponibilní prostředky na výdaje tím byly ve výši 22 288 tis. Kč, vyčerpány byly na 99,99 %.

Dle § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, NBÚ eviduje nespotřebované výdaje k 31. 12. 2010 ve výši 13 981 tis. Kč, z čehož jsou 13 213 tis. Kč vázané prostředky roku 2010 ve prospěch státního rozpočtu.

Nespotřebované výdaje jsou evidovány v tomto rozdělení:

Profilující výdaje celkem k 31. 12. 2010	7 369 tis. Kč
v tom kapitálové výdaje – vázané prostředky roku 2010	7 332 tis. Kč
kapitálové výdaje – zůstatek k 31. 12. 2010	11 tis. Kč
na výzkum a vývoj (zůstatek z roku 2009)	26 tis. Kč
Neprofilující výdaje celkem k 31.12.2010	6 611 tis. Kč
v tom prostředky na platy včetně zákonných odvodů – vázané prostředky	1 809 tis. Kč
prostředky na platy včetně zákonných odvodů – zůstatek roku 2010	313 tis. Kč
běžné výdaje – vázané prostředky	3 753 tis. Kč
běžné výdaje – zůstatek roku 2010	427 tis. Kč

(s využitím zůstatku NBÚ počítá na pokrytí neplánovaných výdajů v roce 2011)

V roce 2010 byly použity finanční prostředky ve výši 1 598 362 Kč a to v položkách Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci převážně pak v položce Odstupné.

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 2010 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. Od prosince 2009 zabezpečuje Kancelář podporu i pro další působnost ochránce, vyplývající ze zákona č. 198/2009 Sb., o rovném zacházení a o právních prostředcích ochrany před diskriminací a o změně některých zákonů (antidiskriminační zákon).

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2010 rozpočtovány. Skutečně dosažené příjmy ve výši 1 057 tis. Kč tvořily příjmy vztahující se k roku 2009 (vratka platby za plyn, vratka cestovních výdajů za zahraniční pracovní cesty), přijaté pojistné náhrady od pojišťovny, nájemné za pronájem ordinace praktickému lékaři, pronájem jednacích sálů a kantýny a jiných prostor, převody z ostatních vlastních fondů a nájemné za pronájem pozemku pod trafostanicí.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2010 byl schválený ve výši 104 154 tis. Kč, z toho 3 867 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 100 287 tis. Kč běžné výdaje. Byla provedena 2 rozpočtová opatření v pravomoci Kanceláře. Jednalo se o přesuny v rámci položek programového financování v souvislosti s nutností pořízení nových modulů informačního systému GINIS EKO v návaznosti na zavádění IISSP a nutnost pořízení nových OS Windows 7. Druhým rozpočtovým opatřením byl přesun prostředků na položku 5169 – nákup ostatních služeb a 5175 – pohoštění, v souvislosti s pořádáním akcí k 10. výročí vzniku Kanceláře veřejného ochránce práv a na realizaci pohřbu a vzpomínkové akce při úmrtí veřejného ochránce práv. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 79 008 tis. Kč, tj. na 75,86 % schváleného rozpočtu.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci na rok 2010 ve výši 51 865 tis. Kč nebyl upravován žádnými rozpočtovými opatřeními. Ve skutečnosti bylo čerpáno 43 236 tis. Kč, tj. 83,36 % rozpočtu, po započtení vázání výdajů ve výši 519 tis. Kč bylo čerpání na 84,21%. Limit počtu zaměstnanců byl rozpočtem stanoven na 111, naplněn byl na 97,30 % a nenaplněna byla 3 místa v přepočteném stavu. Docílený průměrný plat ve výši 30 664 Kč klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 30 971 Kč o 0,99 %. Důvodem nenaplnění limitu počtu zaměstnanců byla částečná časová prodleva při přijímání nových zaměstnanců na zajištění nových činností vyplývajících z antidiskriminačního zákona a dále zaměstnanců nahrazujících zaměstnance, kteří ukončili pracovní poměr či nastoupili na mateřskou dovolenou.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 17 634 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 14 430 tis. Kč, tj. na 81,83 % schváleného rozpočtu. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 926 tis. Kč, byl čerpán částkou 806 tis. Kč, tj. na 86,99 % schváleného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 100 287 tis. Kč, byl čerpán částkou 76 790 tis. Kč, tj. na 76,57 % schváleného rozpočtu. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 2 358 tis. Kč, tj. na 49,95 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup odborné literatury, nákup materiálu pro zajištění provozu Kanceláře a na dovybavení

a obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku. V meziročním srovnání s rokem 2009 došlo k poklesu o 31 % v souvislosti s nižšími výdaji na pořízení a obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 4 029 tis. Kč, tj. 80,58 % rozpočtu po změnách, proti roku 2009 došlo ke zvýšení výdajů o cca 11% v souvislosti s vyšší spotřebou elektrické energie a v důsledku delšího topného období z důvodu nepříznivých klimatických podmínek došlo k nárůstu o 8 % u položky plyn. Rozhodující objem prostředků na nákup služeb ve výši 8 734 tis. Kč, tj. 68,12 % 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. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 2 500 tis. Kč, tj. na 46,66 % 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 555 tis. Kč, tj. 61,71 % schváleného rozpočtu. V roce 2010 se uskutečnilo celkem 31 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy prostředky ve výši 284 tis. Kč. Důvodem nižších výdajů o 204 tis. Kč proti předchozímu roku byla odlišná struktura navštívených zemí. Součástí běžných výdajů byly náhrady výdajů spojené s výkonem funkce veřejného ochránce práv a jeho zástupkyně, které byly rozpočtovány ve výši 1 287 tis. Kč a čerpány částkou 441 tis. Kč, tj. na 34,27 %. Nízké čerpání je z důvodu uskutečnění menšího počtu zahraničních cest veřejného ochránce práv a jeho zástupkyně a k úspoře došlo také v důsledku časové prodlevy čtyř měsíců od úmrtí veřejného ochránce práv do doby zvolení nového veřejného ochránce práv.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly v roce 2010 rozpočtovány v rámci programu 109 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře Veřejného ochránce práv ve výši 3 867 tis. Kč, nebyly v průběhu roku upravovány a byly čerpány v objemu 2 218 tis. Kč, tj. 57,37 %, především na rekonstrukci datové sítě, nákup osobních automobilů, obměnu výpočetní techniky a úpravu informačního systému GINIS EKO v návaznosti na zavádění informačního systému státní pokladny. V porovnání s rokem 2009 bylo skutečné čerpání kapitálových výdajů v roce 2010 nižší o cca 63 % z důvodu hospodárného využívání prostředků s důrazem na péči a obnovu stávajících strojů a zařízení včetně dopravních prostředků. Běžné výdaje byly použity na pořízení, obnovu a rozšíření ICT a výpočetní techniky, obnovu komunikační techniky, obnovu nábytku a jiného kancelářského vybavení. Schválený rozpočet celkových výdajů programu ve výši 14 160 tis. Kč byl čerpán částkou 7 392 tis. Kč, tj. na 52,20 %. Nečerpaná částka výdajů na financování programu 109 010 za rok 2010 ve výši 5 224 tis. Kč byla, po odečtení vázaných výdajů ve výši 1 544 tis. Kč, uplatněna do nároků z nespotřebovaných výdajů. V roce 2010 došlo k bezúplatnému převodu 3 osobních automobilů na Finanční ředitelství v Brně z důvodu jejich nepotřebnosti vzhledem k již nevyhovujícím požadavkům z hlediska bezpečnosti i ekonomiky provozu. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 byly vázány výdaje v celkové výši 4 934 tis. Kč, z toho 695 tis. tvořily mzdové prostředky včetně příslušenství, 2 695 tis. Kč provozní prostředky a 1 544 tis. Kč výdaje na financování programu reprodukce majetku. Kancelář uplatňuje v rámci Výkazu o nárocích z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu za rok 2010 celkem 20 212 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 5 224 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 14 988 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 byla provedena jedna vnější kontrola, a to Městskou správou sociálního zabezpečení v Brně, kterou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření. V roce 2010 byly v souladu s plánem práce útvaru interního auditu provedeny celkem dva interní audity – audit veřejných zakázek a audit autoprovozu Kanceláře. V závěrečném účtu Kanceláře jsou uvedeny podrobnější údaje o hospodaření kapitoly.

Kapitola 312 - Ministerstvo financí České republiky

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2010 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (ústředního orgánu), územních finančních orgánů (8 finančních ředitelství a v jejich působnosti 199 finančních úřadů), Generálního ředitelství cel (GŘC, 8 celních ředitelství a v jejich působnosti 54 celních úřadů) a Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM, 8 územních pracovišť a 53 odloučených pracovišť). Ministerstvo financí je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace - Středisko cenných papírů.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ministerstvo financí ve výši 4 332 371 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2010 upraven. Dosažené celkové příjmy činily 6 283 643 tis. Kč, tj. 145,04 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 1 494 523 tis. Kč představovaly 101,55 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (dále jen pojistné) byly splněny ve výši 589 132 tis. Kč, tj. na 103,19 %. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté dotace ve výši 4 199 988 tis. Kč představovaly 183,43 % 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 22 573 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 11 118 tis. Kč a běžných výdajů o 11 455 tis. Kč. Proti roku 2009 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2010 nižší o 445 136 tis. Kč, přičemž daňové příjmy byly nižší o 49 314 tis. Kč a nedaňové příjmy o 685 215 tis. Kč. Naopak vyšší proti roku 2009 byly vykázány kapitálové příjmy (o 227 872 tis. Kč) a přijaté transfery (109 465 tis. Kč).

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovaly územní finanční orgány – celkem 1 313 776 tis. Kč (z toho správní poplatky z loterií a sázkových her činily 735 125 tis. Kč a ostatní správní poplatky 578 651 tis. Kč). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 174 220 tis. Kč (za provozování her, ke kterým vydává MF povolení – tomboly, okamžité loterie a výherní hrací přístroje provozované v kasinech) a GŘC ve výši 6 526 tis. Kč (poplatky za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem je vydání povolení, rozhodnutí apod. upravené zvláštním zákonem).

Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti jsou odváděny na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2010 se vztahují k průměrnému počtu 4 320 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 523 676 tis. Kč (102,59 % rozpočtu). Rozpočet příjmů z pojistného pro rok 2010 vycházel ze schváleného objemu prostředků na platy celníků a z platných sazeb pro rok 2010. Skutečné příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za rok 2010 zahrnují příjmy z pojistného vypočtené ze služebních příjmů vyplacených za období prosinec 2009 – listopad 2010. S tím souvisí přeplnění rozpočtu, neboť objem platů vyplacených celníkům v prosinci 2009 byl vyšší než objem platů rozpočtovaný pro rok 2010.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 2 758 463 tis. Kč představovalo 182,17 % rozpočtu. Tato skutečnost je dána vysokým plněním přijatých sankčních plateb a vratek transferů (1 428 426 tis. Kč, tj. 177,02 % rozpočtu), splátek půjčených prostředků (758 757 tis. Kč, tj. 188,82 % rozpočtu) a příjmů z pronájmu majetku (257 911 tis. Kč, tj. 205,61 % rozpočtu).

Kapitálové příjmy činily 1 271 268 tis. Kč (329,97 % 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 ve výši 993 710 tis. Kč (264,10 % rozpočtu). Kapitálové příjmy Ministerstva financí činily 247 682 tis. Kč (3 696,7 % rozpočtu) vlivem mimořádného jednorázového příjmu MF ve výši 227 079 tis. Kč za prodej evidence cenných papírů, vedené Střediskem cenných papírů, v souvislosti s udělením licence Centrálnímu depozitáři, a. s.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP – programovací období 2007 – 2013 ve výši 79 050 tis. Kč a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko – české spolupráce ve výši 20 461 tis. Kč. Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byly na příjmový účet GRČ převedeny neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí ve výši 39 136 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 17 192 861 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu celkových výdajů o 675 354 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 22 573 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2009 ve výši 668 645 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 byly vázány výdaje kapitoly v celkové výši 762 214 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2010 činily 16 712 959 tis. Kč, tj. 93,53 % rozpočtu a 93,91 % celkového disponibilního objemu na výdaje (17 797 219 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 084 260 tis. Kč. Z toho 93 111 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 991 149 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2010. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2009, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2010 nižší o 2 134 841 tis. Kč.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 – 2009, který k 1.1.2010 činil 1 484 587 tis. Kč, a který byl na základě usnesení vlády č. 552/2010 snížen o 269 827 tis. Kč, nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 543 585 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2010 činí stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2011 celkem 1 534 733 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 625 877 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 109 977 tis. Kč. V průběhu roku 2010 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 392 634 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky (rezervní fond a FKSP) ve výši 11 118 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje činily 1 400 364 tis. Kč, tj. 80,67 % rozpočtu (71,17 % celkového disponibilního objemu). Ve srovnání s rokem 2009 byly kapitálové výdaje v roce 2010 nižší o 1 103 450 tis. Kč, tj. o 28,83 %. Z celkového objemu kapitálových výdajů představovaly výdaje v oblasti ICT 1 108 387 tis. Kč, ostatní byly věnovány na programy rozvoje materiálně technické základny prostředky (291 976 tis. Kč). Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2010 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 567 184 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 15 566 984 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 565 377 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 514 098 tis. Kč, z kapitálových výdajů ve prospěch běžných výdajů v rámci kapitoly bylo přesunuto 51 866 tis. Kč a naopak z kapitoly 312 – MF do jiných kapitol bylo převedeno 587 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 15 312 595 tis. Kč, tj. 94,92 % rozpočtu, resp. 96,73 % disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů (11 455 tis. Kč), uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů (276 010 tis. Kč) a po snížení o vázané běžné výdaje ve výši 590 156 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 517 076 tis. Kč. Po odpočtu nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2010 celkem 423 965 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 byly běžné výdaje v roce 2010 nižší o 1 031 391 tis. Kč, tj. o 6,30 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 73 463 tis. Kč na 8 418 193 tis. Kč (rozpočet na státní správu činil

7 733 077 tis. Kč). Skutečné mzdové výdaje kapitoly činily 8 196 246 tis. Kč, tj. 97,36 % rozpočtu (z toho ve státní správě 7 539 755 tis. Kč, tj. 97,50 % rozpočtu). Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 19 126 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 72 tis. Kč na posílení rozpočtu na mzdových výdajů a po odpočtu vázání ve výši 215 824 tis. Kč představovaly skutečné výdaje 99,69 % disponibilního objemu, nevyčerpana zůstala částka 25 321 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2010 nižší o 387 602 tis. Kč.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2010 zvýšen o 56 195 tis. Kč na 8 343 529 tis. Kč. Výdaje na platy zaměstnanců k 31. 12. 2010 činily 8 131 438 tis. Kč, tj. 97,46 % rozpočtu (99,77 % disponibilního objemu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2010 nižší o 402 957 tis. Kč.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2010 stanoven průměrný přepočtený počet 25 002 zaměstnanců. K 31. 12. 2010 byl počet zaměstnanců kapitoly upraven na 25 003 zaměstnanců. Z toho připadalo 23 030 zaměstnanců na státní správu a 1 973 zaměstnanci na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových. Změna počtu zaměstnanců zahrnuje zvýšení o 3 funkční místa v návaznosti na plnění bodu III. usnesení vlády č. 851/2010, kterým vláda schválila financování činností auditního orgánu v rámci rozhodnutí Evropského parlamentu a Rady o zřízení jednotlivých fondů obecného programu Solidarita a řízení migračních toků na období let 2007 až 2013 z technické pomoci jednotlivých ročních programů formou rozpočtových opatření z rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra do kapitoly Ministerstva financí. V souvislosti s organizační změnou v rámci kapitoly byl snížen průměrný přepočtený počet zaměstnanců o 2 zaměstnance. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2010 byl vykázán v počtu 24 186 zaměstnanců, tj. 96,73 % upraveného počtu, ve státní správě 22 303 zaměstnanců (96,84 % upraveného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 817 pracovních míst, z toho ve státní správě 727 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Ve srovnání s rokem 2009 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázán k 31. 12. 2010 nižší o 696 zaměstnanců (ve státní správě o 607). Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval částku 28 017 Kč (ve státní správě 27 982 Kč), tj. 100,75 % rozpočtu, resp. 103,14 % průměrného platu vypočteného z disponibilního objemu prostředků na platy. Ve srovnání s rokem 2009 byl průměrný měsíční plat nižší o 2 % (ve státní správě o 2,25 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 64 808 tis. Kč, tj. 86,80 % rozpočtu po změnách (90,71 % disponibilního objemu). Proti roku 2009 byly ostatní platby za provedenou práci vyšší o 15 355 tis. Kč (o 31 %). Zvýšení těchto výdajů ovlivnila výplata odstupného v souvislosti s organizačními změnami ve všech organizačních složkách státu v návaznosti na snížený objem prostředků na platy schválený vládou pro rok 2011. Na odstupném bylo celkem vyplaceno 39 307 tis. Kč, tj. o 23 416 tis. Kč více než v roce 2009.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a příděl FKSP v souhrnné výši 2 932 176 tis. Kč představovaly 97,23 % rozpočtu po změnách (99,57 % celkového rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 6 867 tis. Kč, příspěvku od EBRD 27 tis. Kč a po odpočtu vázání 77 757 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo celkem 12 772 tis. Kč. Snížení těchto výdajů proti roku 2009 o 142 918 tis. Kč souviselo s nižšími mzdovými výdaji.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ zůstal nezměněn ve schválené výši 514 710 tis. Kč. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 421 599 tis. Kč, tj. 81,91 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek

(361 614 tis. Kč), odchodné (43 098 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek (9 076 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (7 505 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 93 111 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2009 bylo v roce 2010 vyplaceno na sociální dávky o 59 313 tis. Kč více, tj. o 16,40 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 4 183 647 tis. Kč, byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 250 018 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 11 356 tis. Kč a naopak vázán ve výši 296 575 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 3 762 574 tis. Kč, tj. 89,94 % rozpočtu (90,70 % celkového disponibilního objemu). Nevyčerpano zůstalo 385 872 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 byly ostatní běžné výdaje v roce 2010 nižší o 560 184 tis. Kč (o 13 %). Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 715 515 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s provozem výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 306 395 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 2 920 036 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje kapitoly Ministerstvo financí a dále 34,93 % tzv. ostatních běžných výdajů. V průběhu roku 2010 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 373 739 tis. Kč na 3 293 775 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 521 516 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 11 672 tis. Kč. Vázány byly výdaje určené na programy reprodukce majetku ve výši 213 869 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 2 952 635 tis. Kč, tj. 89,64 % rozpočtu (81,72 % disponibilního objemu). Z toho na kapitálové výdaje bylo vynaloženo 1 400 363 tis. Kč a na běžné výdaje 1 552 272 tis. Kč. Z celkového limitu zůstalo nevyčerpano 660 459 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 2 660 659 tis. Kč. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 291 976 tis. Kč.

Jediná příspěvková organizace v resortu MF - Středisko cenných papírů - měla ve schváleném rozpočtu nulový vztah na rozpočet zřizovatele, který se v průběhu roku 2010 nezměnil. K 31.12.2010 vykázalo SCP záporný hospodářský výsledek ve výši 113 933 tis. Kč, ztráta po započtení doučtování daně za rok 2009 činí 113 900 tis. Kč. Zhoršený hospodářský výsledek ovlivnilo udělení licence na provozování centrálního depozitáře (14. 8. 2009) a převod veškeré evidence cenných papírů na Centrální depozitář cenných papírů, a. s. (2. 7. 2010). V prvním pololetí roku 2010 Středisko vykonávalo v plném rozsahu činnost, pro kterou bylo zřízeno, tzn. všestranně zajišťovalo vedení centrální evidence zaknihovaných cenných papírů v rámci vymezení zákonem č. 591/1992 Sb., o cenných papírech. Převodem evidencí cenných papírů na Centrální depozitář v polovině roku 2010 Středisko ukončilo poskytování veškerých služeb. Následně byly zahájeny práce související s utlumením činnosti SCP. Převážná část majetku SCP byla bezúplatně převedena v souladu se zákonem č. 219/2000 Sb. na jiné státní organizace, byla vypovězena většina smluv, SCP snížilo počet zaměstnanců. K zabezpečení zbytkových činností se SCP přestěhovalo do objektu, k němuž má příslušnost hospodaření Ministerstvo financí. MF jako zřizovatel připravuje zrušení SCP k 31. 12. 2011.

K plnění stanovených závazných ukazatelů kapitoly 312 - MF je třeba uvést, že nenaplněny zůstaly příjmy v ukazateli „Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP – programovací období 2007 – 2013“ a „Příjmy z finančních mechanismů“. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU ve výši 270 666 tis. Kč představoval 85 %-ní podíl EU na financování výdajů rozpočtovaných pro rok 2010 na činnosti Platebního a certifikačního orgánu (Národního fondu) a Centrální harmonizační jednotky (Auditního orgánu) v rámci projektů Operačního programu Technická pomoc a dále na projekt Rozvoj dalšího vzdělávání zaměstnanců české daňové správy v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (LZZ) a na projekt Centrální registr administrativních budov – CRAB v rámci Integrovaného operačního programu (IOP).

Důvodem nesplnění rozpočtovaných příjmů je platná metodika finančních toků a kontroly pro období 2007 – 2013, která upravuje čerpání prostředků z rozpočtu EU. Dle této metodiky jsou realizované výdaje propláceny následně po skončení určité etapy projektu na základě předložených žádostí o zpětnou úhradu výdajů Zprostředkujícímu subjektu a Řídicímu orgánu, které provedou nezbytnou administraci. Zatímco rozpočtované příjmy jsou provázány s rozpočtovanými výdaji na příslušný rok, přijaté prostředky se časově s rozpočtovanými příjmy neshodují. V roce 2010 byla do rozpočtu kapitoly 312 – MF refundována část výdajů realizovaných Národním fondem a Auditním orgánem v roce 2010, část příjmů se vztahovala k výdajům v roce 2009 a 2008. Výdaje uhrazené v projektech spolufinancovaných z LZZ a IOP nebyly k 31. 12. 2010 refundovány. V podstatě stejná metodika jako u finančních toků při realizaci programů EU je uplatňována i v rámci finančních mechanismů. Schválený rozpočet příjmů pro rok 2010 v závazném ukazateli „Příjmy z prostředků finančních mechanismů“ (94 229 tis. Kč) se vztahoval ke schválenému rozpočtu výdajů v roce 2010 spolufinancovaným z finančních mechanismů a z Programu švýcarsko – české spolupráce na snížení hospodářských a sociálních rozdílů v rámci rozšířené EU. Na příjmový účet MF byly v průběhu roku 2010 refundovány výdaje předfinancované v letech 2009 a 2010 a to z finančních mechanismů ve výši 18 305 tis. Kč a z Programu švýcarsko-české spolupráce ve výši 2 156 tis. Kč. Na obě uvedené nesplnění závazných ukazatelů v oblasti příjmů se vztahuje ustanovení § 25 odst 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, dle kterého není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

Podrobnější údaje a informace jsou uvedeny v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2010.

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly činil 362 739 571 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 366 398 462 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 351 844 581 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 96,03 %. Ve srovnání s rokem 2009 bylo vybráno o 10 184 014 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly činil 476 488 541 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 481 025 956 tis. Kč, konečný rozpočet činil 487 181 999 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 476 344 410 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,03 %. Ve srovnání s rokem 2009 byly celkové výdaje o 3 903 547 tis. Kč vyšší.

Příjmy a výdaje kapitoly byly v průběhu roku zvýšeny na základě ustanovení § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, o 3 658 891 tis. Kč. Toto zvýšení bylo jedinou úpravou schváleného rozpočtu příjmů kapitoly a tvoří největší podíl na saldu změn schváleného rozpočtu výdajů, které činí 4 537 415 tis. Kč.

V průběhu roku byly na základě usnesení vlády ze dne 18. ledna 2010 č. 54 a usnesení vlády ze dne 28. července 2010 č. 552 vázány výdaje v celkové výši 1 199 339 tis. Kč.

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

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 345 423 254 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 96,73 %. Ve srovnání s rokem 2009 bylo vybráno o 8 298 336 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 308 406 994 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 96,22 %. Ve srovnání s rokem 2009 bylo vybráno o 7 676 442 tis. Kč více.

K 31. prosinci 2010 zůstalo na pojistném včetně dlužných pokut, penále a přírážek k pojistnému (bez započtení přeplatků) neuhrazeno 60 092 396 tis. Kč. Jedná se o nedoplatky pojistného od počátku jeho výběru od roku 1993. Proti konci roku 2009 se objem pohledávek zvýšil o 379 366 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 669 133 tis. Kč, což je o 48 528 tis. Kč více než v roce 2009.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 4 201 065 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 53,34 %. Ve srovnání s rokem 2009 bylo dosaženo těchto příjmů o 1 723 001 tis. Kč více.

Výdaje na dávky důchodového pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 337 798 656 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 100 %. Ve srovnání s rokem 2009 výdaje vzrostly o 6 203 973 tis. Kč. Zvýšení výdajů ovlivnil růst počtu vyplácených důchodů a počtu důchodců a zvyšování vyplácených důchodů

z důvodu mezigenerační obměny. Z prostředků byla uhrazena záloha ve výši 2 146 800 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2011. Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení výplatu 3 511 043 důchodů pro 2 880 621 důchodců (vč. zahraničních). Proti roku 2009 došlo k růstu počtu vyplácených důchodů o 33 117 a počtu důchodců o 33 724.

Výdaje na dávky státní sociální podpory činily 40 880 651 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,08 %. Ve srovnání s rokem 2009 se výdaje snížily o 287 207 tis. Kč. Hlavní váhu v dávkách státní sociální podpory má rodičovský příspěvek, výdaje na něj dosáhly výše 27 765 385 tis. Kč, a přírůstek na dítě, výdaje na tento přírůstek dosáhly výše 3 875 492 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 22 788 532 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,25 %. Ve srovnání s rokem 2009 se výdaje snížily o 3 244 818 tis. Kč. Hlavní váhu v dávkách nemocenského pojištění má nemocenské, výdaje na tuto dávku dosáhly výše 14 943 716 tis. Kč.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 13 354 778 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 93,39 %. Ve srovnání s rokem 2009 se výdaje snížily o 1 722 945 tis. Kč. Meziroční snížení výdajů je ovlivněno především nižšími počty nově zaevidovaných uchazečů o zaměstnání a nižším počtem uchazečů o zaměstnání s nárokem na podporu v nezaměstnanosti. Čerpání prostředků dále ovlivnil i pokles průměrné měsíční podpory v nezaměstnanosti (v roce 2009 činila průměrná měsíční podpora 5 851 Kč, v roce 2010 poklesla na 5 698 Kč, v prosinci 2009 dosáhla 5 745 Kč, v prosinci 2010 klesla na 5 720 Kč). Výše podpory v nezaměstnanosti byla ovlivněna především nižšími, rozhodnými příjmy uchazečů o zaměstnání, kteří přišli do evidence.

Výdaje na aktivní politiku zaměstnanosti byly vykázány ve výši 6 172 074 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 80,59 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 255 000 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 se výdaje zvýšily o 1 217 963 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější byly výdaje na veřejně prospěšné práce, výdaje na tento nástroj aktivní politiky zaměstnanosti dosáhly 1 623 832 tis. Kč, tj. o 252 609 tis. Kč více než v roce 2009. Výdaje na společensky účelná pracovní místa dosáhly výše 1 454 155 tis. Kč, tj. o 468 859 tis. Kč více než v roce 2009. Výdaje na rekvalifikaci dosáhly výše 582 261 tis. Kč, tj. o 194 130 tis. Kč více než v roce 2009. Do čerpání výdajů na tyto klasické nástroje aktivní politiky zaměstnanosti byly zapojeny prostředky Evropského sociálního fondu - Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost ve výši 2 539 640 tis. Kč. Součástí celkových výdajů na aktivní politiku zaměstnanosti jsou také výdaje na investiční pobídky. V roce 2010 na investiční pobídky bylo vydáno 509 092 tis. Kč, tj. o 501 275 tis. Kč méně než v roce 2009.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením byl poskytnut ve výši 2 712 304 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 105,95 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 204 345 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 výdaje vzrostly o 454 843 tis. Kč.

Transfery na výplatu příspěvku na péči byly územním rozpočtům poskytnuty ve výši 19 800 489 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 101,13 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 243 890 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 výdaje vzrostly o 903 116 tis. Kč.

Transfery na výplatu dávek pomoci v hmotné nouzi a dávek pro občany se zdravotním postižením byly územním rozpočtům poskytnuty ve výši 5 903 301 tis. Kč, což představuje

plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,54 %. Ve srovnání s rokem 2009 výdaje vzrostly o 152 107 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 5 414 591 tis. Kč (včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 178 tis. Kč), což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 94,52 % .

Prostředky na platy organizačních složek státu byly čerpány ve výši 5 326 214 tis. Kč (včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 223 tis. Kč), což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,52 %.

Upravený limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru v rozpočtu po změnách ve výši 19 380 funkčních míst byl naplněn ve výši 19 085, tj. na 98,48 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. lednu 2010 činil 12 317 445 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 9 940 838 tis. Kč, tj. 80,71 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 2 376 606 tis. Kč, tj. 19,29 % 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 8 714 012 tis. Kč, tj. 70,75 % celkového stavu nároků.

V průběhu roku byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy celkem o 11 649 780 tis. Kč. Na snížení se podílelo především rozhodnutí organizačních složek státu o překročení rozpočtu výdajů o 7 159 187 tis. Kč, snížení nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie (ukončené programové období 2004 – 2006) o 3 048 202 tis. Kč a rozhodnutí vlády (usnesení vlády ze dne 28. července 2010 č. 552) o snížení vybraných nároků z nespotřebovaných výdajů o 1 431 981 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2010 činil 667 665 tis. Kč.

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

Kapitola 314 – Ministerstvo vnitra

V roce 2010 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 51 organizačních složek státu (z toho organizační složka státu MV se dále skládá ze 3 územních pracovišť) a 5 příspěvkových organizací (z toho jedna byla k 31. 3. 2010 zrušena).

Příjmy kapitoly 314 – Ministerstva vnitra schválené v rozpočtu na rok 2010 ve výši 10 206 788 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na 10 217 545 tis. Kč a byly splněny částkou 8 830 222 tis. Kč, tj. 86,42 %. V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený a upravený rozpočet 6 534 492 tis. Kč, přičemž plnění činilo 6 656 850 tis. Kč, tj. 101,87 %. Skutečnost byla vyšší než upravený rozpočet, a to vzhledem k tomu, že pozměňovacím návrhem Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR byly 9. prosince 2009 navýšeny mzdové a související výdaje u zaměstnanců obou bezpečnostních sborů, avšak nedošlo k navýšení příjmů ze strany Ministerstva financí. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2010 činil 2 207 140 tis. Kč a upravený rozpočet 2 217 897 tis. Kč. Skutečné plnění včetně mimorozpočtových zdrojů bylo ve výši 932 371 tis. Kč. Oproti roku 2009, kdy tyto příjmy činily 239 909 tis. Kč, došlo k jejich vyššímu plnění o 692 462 tis. Kč. V důsledku nenaplnění příjmů v souvislosti s odprodeji neupotřebitelného majetku byly vázány prostředky ve výši 432 378 tis. Kč. Při porovnání skutečných příjmů roku 2010 se skutečností roku 2009 byly příjmy v roce 2010 vyšší o 571 925 tis. Kč, z toho nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem vyšší o 737 311 tis. Kč, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti nižší o 167 255 tis. Kč a daňové příjmy vyšší o 1 868 tis. Kč.

Výdaje kapitoly 314 – Ministerstva vnitra schválené v rozpočtu na rok 2010 ve výši 61 270 573 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 63 799 559 tis. Kč. Skutečné čerpání včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů a dalšího povoleného překročení činilo 59 464 345 tis. Kč (93,20 %). Na základě zákona o rozpočtových pravidlech bylo v oblasti mimorozpočtových zdrojů včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a dalších titulů mimorozpočtových zdrojů povoleno překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, celkem ve výši 2 323 676 tis. Kč. Dále byly v rozpočtu MV vázány prostředky v celkové výši 2 384 444 tis. Kč, v tom na základě rozhodnutí vlády UV č. 54/2010 a UV č. 872/2010 (rozvázání) celkem 669 018 tis. Kč, na základě UV č. 552/2010 celkem 1 243 679 tis. Kč, v důsledku nenaplnění ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů z titulu odprodeje neupotřebitelného majetku v objemu 432 378 tis. Kč a v souvislosti s přečerpáním sociálních dávek ve výši 39 369 tis. Kč. Do kapitoly MV byly v průběhu roku uvolněny prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 2 323 792 tis. Kč. Čerpání skutečných výdajů roku 2010 oproti roku 2009 je nižší o 291 764 tis. Kč. V oblasti běžných výdajů bylo vyšší o 1 104 360 tis. Kč a to zejména v důsledku vyššího čerpání v oblasti výdajů na sociální dávky a na nákup služeb. V oblasti kapitálových výdajů bylo čerpání nižší o 1 396 124 tis. Kč, a to zejména z důvodů nižšího čerpání výdajů v oblasti pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2010 ve výši 56 591 582 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 59 348 043 tis. Kč. Čerpáno bylo 57 347 820 tis. Kč, což představuje 96,44 % z výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 35 318 237 tis. Kč (61,59 %) vynaložena na platy zaměstnanců a výdaje s tím související (bez převodu do FKSP). Dále na neinvestiční nákupy ve výši 11 470 304 tis. Kč a sociální

dávky 8 093 060 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009, kdy celkové čerpání běžných výdajů činilo 56 243 460 tis. Kč, bylo čerpání roku 2010 vyšší o 1 104 360 tis. Kč, což činí nárůst 101,96 % a to především v oblasti nakupovaných služeb.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2010 ve výši 4 678 991 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 451 516 tis. Kč. Čerpáno bylo 2 116 525 tis. Kč, což představuje 3,56 % z výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (1 968 967 tis. Kč). Prostředky (včetně neinvestičních výdajů souvisejících) byly vynakládány především na programy vedené v EDS/SMVS, a to zejména na rozvoj a obnovu materiálně technické základny Policie ČR v rámci programu 214110 (747 172 tis. Kč), na reprodukci majetku HZS ČR 114210 (662 167 tis. Kč), na programy spolufinancované z rozpočtu EU – IOP a OP LZZ 114070 (153 724 tis. Kč), na rozvoj a obnovu materiálně technické základny hasičského záchranného sboru v rámci programu 214210 (127 221 tis. Kč) na periodickou obnovu základní požární techniky 114230 (101 524 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2009, kdy celkové čerpání výdajů určených na financování programů činilo 3 805 282 tis. Kč, bylo čerpání roku 2010 nižší o 1 660 796 tis. Kč, což činí cca 43,65 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 26 662 451 tis. Kč a upravené na 26 849 109 tis. Kč byly čerpány ve výši 26 544 703 tis. Kč, tj. na 98,87 % a u státní správy na 98,88 %. Po započtení vázání ve výši 273 532 tis. Kč, nároků ve výši 15 388 tis. Kč, povoleného překročení ve výši 14 612 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 138 tis. Kč bylo čerpání 99,77 % a u státní správy 99,78 %.

Schválený počet 70 851 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku zvýšil na 71 074 a ten byl plněn na 97,89 %, z toho ve státní správě 98,00 %. Neobsazeno zůstalo 1 501 funkčních míst, z toho u státní správy 1 381. Nejvyšší nenaplněnost byla vykázána u Policie ČR v počtu 1 177 míst.

Průměrný plat se v roce 2010 zvýšil z 30 835 Kč rozpočtu po změnách na 31 172 Kč, tj. o 1,09 % a ve státní správě o 0,98 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 31 345 Kč se průměrný plat snížil o 0,55 % a u státní správy o 0,59 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací v objemu 298 979 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 289 346 tis. Kč, tj. na 96,78 %. Po započtení vázání ve výši 3 089 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 174 tis. Kč bylo čerpání 97,08 %.

Schválený počet 1258 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku snížil na 1 255 a ten byl plněn na 91,16 % a průměrný plat v roce 2010 se zvýšil z 19 006 Kč rozpočtu po změnách na 20 093 Kč, tj. o 5,72 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 21 324 Kč se průměrný plat snížil o 5,77 %.

Důchody a ostatní sociální dávky ve schváleném rozpočtu na rok 2010 ve výši 8 267 267 tis. Kč. byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 8 357 267 tis. Kč. Čerpáno bylo 8 093 060 tis. Kč, což představuje 13,6 % z výdajů celkem. V návaznosti na UV č. 54/2010 a UV č. 872/2010 bylo vázáno v této oblasti celkem 300 931 tis. Kč. Na dávky důchodového pojištění bylo celkem použito 4 034 918 tis. Kč a na ostatních sociálních dávkách bylo použito celkem 4 058 141 tis. Kč. Celkový počet příjemců důchodových dávek dosáhl k 31.12.2010 počtu 30 644. Celkem bylo v průběhu roku 2010 nově přiznáno 2 634 důchodových dávek. Celkové výdaje se oproti roku 2009 zvýšily o 4,44 % ve finančním objemu o 171 442 tis. Kč. Rozpočet výsluhových příspěvků na rok 2010 byl schválen ve výši 3 104 095 tis. Kč. Upravený rozpočet v objemu 3 203 175 tis. Kč byl k 31.12.2010 čerpán ve výši 3 203 027 tis. Kč, tj. 99,99 %. Počet vyplácených výsluhových příspěvků k 31.12.2010

činil 27 497, což je v absolutním přírůstku o 1 350 dávek více než ve stejném období minulého roku. V roce 2010 bylo nově přiznáno celkem 2 060 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31.12.2010 byla 9 879 Kč, tj. o 45 Kč více než v roce 2009.

Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím činily ve schváleném rozpočtu na rok 2010 celkem 50 669 tis. Kč. Rozpočet byl upraven na částku 82 395 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo celkem 91 509 tis. Kč (čerpání zahrnuje i použití finančních prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů 17 076 tis. Kč).

Z tohoto objemu bylo čerpáno na úsek požární ochrany a IZS 21 840 tis. Kč, pro oblast dobrovolnické služby (zákon č. 198/2002 Sb., o dobrovolnické službě) 13 400 tis. Kč. V rámci komunitárních programů u Evropského uprchlického fondu, Evropského návratového fondu a Evropského fondu pro integraci příslušníků třetích zemí bylo čerpáno 23 863 tis. Kč, v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost bylo čerpáno 8 768 tis. Kč. Na vytváření podmínek pro tělesnou a střeleckou přípravu policistů 11 500 tis. Kč, na oblast zahraniční rozvojové spolupráce 2 900 tis. Kč, na prevenci kriminality 4 978 tis. Kč, na boj s korupcí 4 200 tis. Kč a na zajištění bydlení a zaměstnání pro azylanty 60 tis. Kč.

Výdaje na výzkum a vývoj činily ve schváleném rozpočtu na rok 2010 celkem podpora). Rozpočet byl upraven na částku 353 217 tis. Kč (v tom 23 510 tis. Kč institucionální a 329 707 tis. Kč účelové). Skutečné čerpání činilo 123 906 tis. Kč. Čerpání institucionální podpory činilo 20 096 tis. Kč a účelové podpory 103 810 tis. Kč. Ve skutečnosti za rok 2010 jsou zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 128 tis. Kč a prostředky rezervního fondu ve výši 149 tis. Kč. Z hlediska členění těchto prostředků na běžné a kapitálové výdaje bylo čerpáno 107 510 tis. Kč na běžné výdaje a 16 396 tis. Kč na kapitálové. Z důvodu neplnění příjmů státního rozpočtu byly vázány finanční prostředky ve výši 207 520 tis. Kč.

Výdaje financování společných programů Evropské unie a České republiky:

Strukturální fondy (období 2007-2013).

Integrovaný operační program - činil schválený rozpočet na rok 2010 částku 2 246 551 tis. Kč v tom prostředky EU 1 698 200 tis. Kč a národní účast 548 351 tis. Kč. Skutečné čerpání programu činilo 229 396 tis. Kč v tom prostředky EU 172 351 tis. Kč a národní účast 57 045 tis. Kč. Nízké čerpání bylo způsobeno opožděným předkládáním a schvalováním projektů, a příprava některých byla pozastavena.

Lidské zdroje a zaměstnanost - činil schválený rozpočet na rok 2010 částku 284 184 tis. Kč v tom prostředky EU 241 467 tis. Kč a národní účast 42 717 tis. Kč. Skutečné čerpání programu činilo 384 103 tis. Kč v tom prostředky EU 358 442 tis. Kč a národní účast 25 661 tis. Kč.

Komunitární programy (období 2007 - 2013)

Komunitární programy činil schválený rozpočet na rok 2010 částku 200 463 tis. Kč v tom prostředky EU 175 820 tis. Kč a národní účast 24 643 tis. Kč. Skutečné čerpání programu činilo 84 511 tis. Kč v tom prostředky EU 76 472 tis. Kč a národní účast 8 039 tis. Kč.

Finanční mechanismus EHP/Norska-- činil schválený rozpočet na rok 2010 částku 185 tis. Kč v tom prostředky FM 157 tis. Kč a národní účast 28 tis. Kč. Skutečné čerpání programu činilo 3 796 tis. Kč v tom prostředky FM 3 227 tis. Kč a národní účast 569 tis. Kč. Jedná se především o projekty „Vybudování národní centrály SIRENE“, „Zlepšení boje proti cizojazyčným strukturám“, „Modernizace služeben P ČR v Praze“, „Odhalování, prověřování a vyšetřování pojistných podvodů“

Finanční mechanismus Švýcarsko česká spolupráce — činil schválený rozpočet na rok 2010 částku 17 674 tis. Kč v tom prostředky FM 15 158 tis. Kč a národní účast 2 516 tis. Kč. Ke skutečnému čerpání v roce 2010 nedošlo. Jedná se především o projekt Rozvoj globální analýzy a návrh integrovaného informačního systému pro trestní řízení a související procesy“, Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 314 Ministerstvo vnitra jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet na rok 2010 schválený zákonem č. 487/2009 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.

V průběhu roku 2010 došlo k úpravám schválených ukazatelů příjmů a výdajů rozpočtovými opatřeními dle § 23 a § 24, odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., a na základě usnesení vlády č. 54/2010 a 552/2010 byly v rozpočtu kapitoly MŽP vázány výdaje ve výši 220 557 tis. Kč a sníženy nároky z nespotřebovaných výdajů (NNV) ve výši 65 014 tis. Kč.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 13 698 797 tis. Kč pro vlastní ministerstvo a pro čtyři organizační složky státu byl v průběhu roku zvýšen o 2 950 000 tis. Kč v návaznosti na § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb. Ve skutečnosti byl rozpočet plněn ve výši 10 123 559 tis. Kč. Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU a z prostředků finančních mechanismů ve výši 16 472 897 tis. Kč byl plněn objemem pouze ve výši 9 875 280 tis. Kč, tj. na 59,95 %. Ostatní nedaňové příjmy OSS rozpočtované ve výši 175 000 tis. Kč byly po odpočtu použitých mimorozpočtových zdrojů splněny ve výši 233 350 tis. Kč, tj. na 133,34 %.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 17 693 724 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšen na 20 821 956 tis. Kč, tj. o 3 128 232 tis. Kč. Běžné výdaje byly rozpočtovými opatřeními zvýšeny o 471 786 tis. Kč na částku 4 331 522 tis. Kč. U kapitálových výdajů došlo ke zvýšení o 2 656 446 tis. Kč na částku 16 490 434 tis. Kč.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho čtyř podřízených organizačních složek státu - Česká geologická služba - Geofond (Geofond), Agentura ochrany přírody a krajiny (AOPK), Česká inspekce životního prostředí (ČIŽP) a Správa Národního parku České Švýcarsko (NP ČŠ). Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 2 171 625 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 838 121 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a RF činilo skutečné čerpání 1 766 248 tis. Kč (81,33 %).

Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 14 586 810 tis. Kč bylo použito 82 109 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 693 332 tis. Kč a upravené na 707 231 tis. Kč byly čerpány na 100,82 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 123 tis. Kč, nároků ve výši 12 198 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 523 tis. Kč bylo čerpání na 99,04 %. Počet zaměstnanců byl 2019, to je 97,87 % rozpočtu po změnách, neobsazeno zůstalo 44 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 28 912 Kč o 1,19 % na 28 568 Kč.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2010 napojeno 7 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav (ČHMÚ), Česká geologická služba (ČGS), CENIA, česká informační agentura životního prostředí (CENIA), Správa Krkonošského národního parku (KRNAP), Správa Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava (NP Šumava), Správa Národního parku Podyjí (NP Podyjí) a Správa jeskyní ČR (SJ). V průběhu roku 2010 byla uskutečněna řada rozpočtových opatření příspěvků na činnost příspěvkových organizací,

kteřá znamenala zvýšení na 1 335 695 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespoteřebovaných výdajů byl rozpočet čerpán ve výši 1 276 916 tis. Kč.

Z upraveného limitu investičních transferů PO ve výši 230 426 tis. Kč bylo použito 295 265 tis. Kč na financování programů reprodukce majetku. V čerpání byly zahrnuty nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 73 011 tis. Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací v objemu 549 275 tis. Kč byl zvýšen na 577 337 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 618 072 tis. Kč, tj. 107,06 %. Po započtení vázání ve výši 538 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 48 513 tis. Kč bylo čerpání na 98,74 %. Počet zaměstnanců byl 1935, to je 97,29 % rozpočtu po změnách. Nenaplněno zůstalo 54 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 25 104 Kč o 0,04 % na 25 115 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 138 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku měněn, ale v jeho rámci došlo k vázání prostředků ve výši 6 900 tis. Kč, takže disponibilní možnost činila 131 100 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách bylo do rozpočtu resortních OSS a PO převedeno celkem 101 500 tis. Kč a vyčerpáno 96 037 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 22 500 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 20 358 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 14 000 tis. Kč a vyčerpány ve výši 12 707 tis. Kč.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodními organizacím ve výši 52 000 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na konečných 69 000 tis. Kč. V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 66 196 tis. Kč - např. příspěvek Evropské organizaci pro využívání meteorologických satelitů EUMETSAT (32 898 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu (7 635 tis. Kč), Mezinárodní komisi pro ochranu Labe (6 190 tis. Kč), příspěvek dle Dohody o Mezinárodní komisi pro ochranu Odry před znečištěním (1 796 tis. Kč), příspěvek dle Úmluvy o spolupráci pro ochranu a únosné využívání Dunaje (2 456 tis. Kč), příspěvek dle Smlouvy o spolupráci ČR s Evropským centrem pro střednědobou předpověď počasí – ECMWF (5 751 tis. Kč), aj.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 308 873 tis. Kč, v tom 9 227 tis. Kč Program péče o krajinu na financování terénních a vegetačních úprav, 41 225 tis. Kč na projekty výzkumu a vývoje zaměřené na problematiku jednotlivých složek životního prostředí, 2 293 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 949 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 6 163 tis. Kč zoologickým zahradám, na projekty spolufinancované z EHP Norsko 1 321 tis. Kč a 1 020 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 a 115 240 byly čerpány prostředky ve výši 246 675 tis. Kč. Realizované akce byly určeny na zkvalitňování nakládání s odpady, rekonstrukce ČOV a na odbahnění rybníků.

Rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům byl v průběhu roku 2010 upraven na 424 910 tis. Kč, prostředky byly čerpány ve výši 1 885 001 tis. Kč. Z programu 115 160

byly poskytnuty dotace ve výši 598 tis. Kč na rekonstrukce tůní a výsadbu sadů. Na společné projekty s EU byly poskytnuty prostředky ve výši 1 884 403 tis. Kč.

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 432 692 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery ve výši 12 841 tis. Kč z Programu péče o krajinu a z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP. Na kompenzace ztrát obcí na území NP bylo vynaloženo 5 420 tis. Kč a v rámci příspěvku zoologickým zahradám byly poskytnuty prostředky ve výši 30 086 tis. Kč 14 zahradám. V rámci programového financování byly čerpány prostředky ve výši 383 071 tis. Kč. Dotace ve výši 1 274 tis. Kč byla poskytnuta Karlovarskému krajskému úřadu na projekt česko-bavorské příhraniční spolupráce z Programu Cíl 3. Kapitálové výdaje ve výši 7 325 542 tis. Kč byly směřovány jako dotace pro obce a kraje, jednalo se zejména o společné projekty s EU (7 318 895 tis. Kč) a o program Revitalizace říčních systémů a program Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny (6 647 tis. Kč).

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR (programovací období 2004 až 2006 a 2007 až 2013) na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, Komunitárních programů a finančních mechanismů byl v průběhu roku upraven na 16 558 641 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 11 129 600 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 772 114 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 1 357 486 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly v roce 2010 čerpány ve výši 9 851 871 tis. Kč a jejich výše k 31. 12. 2010 činila celkem 5 592 135 tis. Kč. Z roku 2010 byly do nároků převedeny nečerpané prostředky ve výši 15 628 632 tis. Kč, z toho profilující výdaje 15 539 031 tis. Kč a neprofilující výdaje 89 601 tis. Kč. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU (15 057 820 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2010.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj rok 2010

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2010 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 4 904 484 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 29 155 011 tis. Kč a dosáhly celkem 26 435 374,49 tis. Kč. Skutečné příjmy byly o 9,33 % nižší než upravený rozpočet, v absolutním vyjádření nebyl rozpočet příjmů splněn o 2 719 637 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, u nichž se jednalo o výpadek ve výši 2 916 616 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 8 137 683 tis. Kč na 36 552 544 tis. Kč a byly čerpány na 95,22 % částkou 34 804 081 tis. Kč. Nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno především nízkým čerpáním výdajů na odstraňování povodňových škod z let 2009 a 2010 a prolongujícím časovým skluzem v čerpání kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie. Mimo tyto skutečnosti je nutné uvést, že usnesením vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 byly ministerstvu vázány finanční prostředky výdajů ve výši 226,4 mil. Kč, které nemohly být v průběhu roku 2010 čerpány.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 34 804 081 tis. Kč představují běžné výdaje 6 294 965 tis. Kč a kapitálové výdaje 28 509 116 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována regionálním radám, obcím, krajům a svazkům obcí.

V působnosti ministerstva byly v roce 2010 dvě organizační složky státu a dvě příspěvkové organizace.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 305 611 tis. Kč a upravené na 300 160 tis. Kč, byly čerpány ve výši 287 583 tis. Kč, tj. na 95,81 % rozpočtu po změnách. Z toho ve státní správě byl rozpočet po změnách u platů a ostatních plateb za provedenou práci ve výši 285 824 tis. Kč čerpán na 95,66 % v částce 273 414 tis. Kč. Vázány byly finanční prostředky ve výši 2 220 tis. Kč.

Prostředky na platy organizačních složek státu schválené v objemu 290 115 tis. Kč a upravené na 281 526 tis. Kč byly čerpány na 98,01 % , z toho u státní správy na 97,96 % rozpočtu po změnách. V průběhu roku 2010 bylo realizováno šest rozpočtových opatření, v jejichž důsledku se snížil závazný ukazatel prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci o 5 451 tis. Kč. Jednalo se o přesuny a převody v rámci kapitoly. Mimo to byly usnesením vlády č. 54/2010 vázány finanční prostředky ve výši 2 725 tis. Kč.

Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v rozpočtu po změnách byl v ročním průměru stanoven na 662 a naplněn na 626 funkčních míst, tj. na 94,56 %, z toho limit zaměstnanců ve státní správě byl stanoven na 619 a naplněn na 584 funkčních míst, tj. na 94,35 %. Průměrný plat se zvýšil z 35 439 Kč v rozpočtu po změnách na 36 732 Kč, tj. o 3,65 %. Proti skutečnosti z roku 2009 ve výši 36 032 Kč se zvýšil o 1,94 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 82 702 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 90 274 tis. Kč, tj. na 109,16 %. Překročení mzdových nákladů ve výši 8 077 tis. Kč (včetně vázání finančních prostředků ve výši 505 tis. Kč) bylo pokryto čerpáním

mimorozpočtových zdrojů – ENTENRT ve výši 2 171 tis. Kč, z fondu odměn v částce 3 181 tis. Kč a z rezervního fondu v částce 2 725 tis. Kč.

Limit počtu zaměstnanců příspěvkových organizací v rozpočtu po změnách byl stanoven na 197 funkčních míst a naplněn na 97,46 %. Průměrný plat se v roce 2010 zvýšil z 32 783 Kč v rozpočtu po změnách na 36 546 Kč, tj. o 11,48 %. Proti skutečnosti roku 2009 ve výši 36 240 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,84 %.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2010 byl schválen v rámci programového financování EDS, SMVS celkem ve výši 490 000 tis. Kč a upraven na 692 000 tis. Kč. Čerpání činilo 521 095 tis. Kč, tj. nečerpání rozpočtu o 170 905 tis. Kč. V tomto nečerpání je zahrnuto i vázání finančních prostředků ve výši 50 000 tis. Kč. U odstraňování následků živelných pohrom z roku 2009 a 2010 byla proti upravenému rozpočtu ve výši 202 000 tis. Kč vykázána skutečnost 104 218 tis. Kč, takže upravený povodňových programů nebyl dočerpán o 97 782 tis. Kč. Mimoto byla v oblasti bytové politiky realizována rovněž státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě nařízení vlády č. 32/2004 Sb. a č. 249/2002 Sb. V této oblasti byl rozpočet na rok 2010 schválen ve výši 47 000 tis. Kč, přičemž skutečnost byla vykázána ve výši 18 116 tis. Kč. U tohoto programu bylo provedeno vázání rozpočtu ve výši 32 000 tis. Kč, takže k nepřekročení rozpočtu musely být použity nespotřebované výdaje ve výši 3 116 tis. Kč.

Regionální politika ministerstva měla stanoven finanční objem v rámci programového financování EDS, SMVS celkem ve výši 430 800 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byl tento objem navýšen na 3 591 840 tis. Kč, výhradně z titulu odstraňování povodní z let 2009 a 2010. Čerpání činilo 2 610 706 tis. Kč. Čerpání rozpočtu je do značné míry ovlivněno nečerpáním rozpočtu výdajů na odstraňování živelných pohrom z roku 2009 a 2010 ve výši 1 213 087 tis. Kč. V tomto programu byly vázány finanční prostředky ve výši 57 261 tis. Kč. Tyto skutečnosti způsobily, že národní programy podpory regionálního rozvoje byly čerpány na 72,68 %. U kofinancovaných programů (dobíhající programy programového období let 2004-2006) byl rozpočet stanoven pouze u Interreg IIIA ve výši 800 tis. Kč, čerpání nebylo vykázáno.

Významný podíl na financování roku 2010 měly Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita. Pro rok 2010 byl na tyto operační programy schválen rozpočet výdajů z rozpočtu EU ve výši 2 698 715 tis. Kč a ze státního rozpočtu ve výši 231 404 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2010 byly významné pouze u státního rozpočtu ve výši 1 111 280 tis. Kč. Rozpočet po změnách představoval na tyto programy částku 28 207 935 tis. Kč a byl při čerpání ve výši 28 883 107 tis. Kč překročen o 2,39 %. Překročení rozpočtu bylo kompenzováno nároky z nespotřebovaných výdajů z roku 2009. V roce 2010 pokračovala prudká akcelerace čerpání těchto programů. Proti roku 2009 je navýšení o 75 %. K 1.1.2011 zůstaly nároky z nespotřebovaných výdajů uvedených operačních programů celkem ve výši 486 223 tis. Kč, z toho rozhodující část u finančních prostředků rozpočtu EU ve výši 479 177 tis. Kč.

Dalším programem administrovaným Ministerstvem pro místní rozvoj je Integrovaný operační program. Schválený rozpočet ve výši 767 549 tis. Kč byl upraven na 711 661 tis. Kč a byl čerpán na 114,79 %. Skutečnost představovala hodnotu 816 914 tis. Kč. Překročení rozpočtu bylo realizováno prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů. Stále zůstávají nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 v poměrně značném objemu (602 187 tis. Kč). Tyto výsledky souvisí se zpožděním vyhlášených výzev a tím s posunem v předkládání, realizaci a proplácení projektů. Výrazný objem je například u prioritní osy 4, která se týká cestovního ruchu, kde je příjemcem i samotné ministerstvo.

Ministerstvo pro místní rozvoj administruje rovněž operační program Technická pomoc. Schválený rozpočet na tento program ve výši 1 658 699 tis. Kč byl upraven na 1 464 587 tis. Kč a byl ve skutečnosti čerpán jen na 28,92 %. Skutečné čerpání představovalo částku 423 628 tis. Kč. Nedočerpání rozpočtovaných prostředků v roce 2010 v OPTP je způsobeno časovým zpožděním při plnění plánovaných aktivit v projektech. V roce 2010 docházelo k častým administrativním změnám v projektech a k přesunu aktivit a finančních prostředků do dalších etap projektu a v některých případech k prodlužování realizace projektů. Důvodem zpoždění při realizaci aktivit v projektech je zdlouhavá příprava a realizace zadávacích řízení (administrativně a časově náročné postupy) resp. úplné zrušení již připravených a schválených zadávacích řízení v návaznosti na změnu strategie zadavatele nebo nedodržení pravidel pro zadávání zakázek.

Nedodržení pravidel pro zadávání veřejných zakázek vede k nezpůsobilosti výdajů z OPTP. Nejčastější pochybení při zadávání zakázek je rozdělování zakázek za účelem snížení finančního limitu, pro které je nutné použít přísnější režim (např. zadávání zakázek prostřednictvím přímých objednávek), nedodržení principu transparentnosti, rovného zacházení a nediskriminace apod.

Pokud jde o nároky z nespotřebovaných výdajů, tak tyto byly na počátku roku 2010 evidovány celkem ve výši 5 169 476 tis. Kč. V průběhu roku byly pak sníženy o 162 572 tis. Kč podle usnesení vlády a o 1 813 164 tis. Kč na financování programů a projektů EU a §13 odst. 3 (rozpočtových pravidel), které skončily. Po uvedeném snížení představovaly tak nároky z nespotřebovaných výdajů částku 3 193 740 tis. Kč, ze které bylo v průběhu roku 2010 vyčerpáno 1 591 799 tis. Kč. Úsporami rozpočtu v roce 2010 byly generovány nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 126 638 tis. Kč, takže jejich stav k 1.1.2011 představuje částku 4 728 579 tis. Kč.

Ministerstvo v roce 2010 poprvé provedlo hodnocení činnosti resortu podle cílového rozpočtování. Veškeré rozpočtované výdaje roku 2010 jsou rozděleny do čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu – která zahrnuje vznik nových pracovních míst, přípravu nových průmyslových ploch, zprovoznění nevyužívaných průmyslových ploch i jiných prostor a objektů pro podnikání a zajištění související výstavby, rozšíření nebo rekonstrukce dopravní a technické infrastruktury. Dále zahrnuje realizaci technické infrastruktury obcí pro rozvoj cestovního ruchu a obnovu technických a kulturních památek v rámci koncepce regionálního programu, obnovu majetku poškozeného pohromou, sloužícího k zabezpečení základních funkcí v území. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2010. Jedná se o 34 948 mil. Kč rozpočtu po změnách, ze kterého bylo vyčerpáno o 1 348,1 mil. Kč méně, takže plnění rozpočtu představuje hodnotu 96,14 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku bylo % uspokojení oprávněných žádostí. Cílovým stavem pro rok 2010 byla hodnota 44 %. Cílový stav byl splněn. Neplnění se soustředilo u podprogramů, které byly zastaveny a podprogramu Obnova obecního a krajského majetku postiženého živelní nebo jinou pohromou – 2010 – zde nebylo možné ke krátkému termínu po povodních dosáhnout do konce roku vyššího čerpání.

Podpora bydlení – která 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 představuje v rozpočtu po změnách na rok 2010 hodnotu

778,2 mil. Kč. Vyčerpáno bylo o 210,8 mil. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 72,91 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku bylo % uspokojení oprávněných žádostí. Pro rok 2010 se předpokládala cílová hodnota 69 %. Cílová hodnota byla zabezpečena u počtu uspokojených žádostí, u hodnoty však cíl splněn nebyl. Problémy v zajištění cíle se projevily zejména u podprogramů podpory regenerace panelových sídlišť a podpory výstavby technické infrastruktury. Tato skutečnost patrně souvisí s vázáním 50 mil. Kč v tomto programu a nemožností jejich čerpání v roce 2010. Na druhé straně stále přetrvávají nedostatky ze strany potenciálních příjemců dotace, a to v neúplných podaných žádostech.

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění v intencích zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) a podle dalších navazujících zákonů, nařízení vlády a vyhlášek plnění úkolů ministerstva v oblasti legislativy. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2010 představuje hodnotu 51 mil. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2010 o 14,8 mil. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 70,98 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku bylo % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2010 se předpokládala cílová hodnota 100 %. Přes dosažené úspory v rozpočtu na rok 2010, lze konstatovat, že úkoly v této oblasti byly plně zabezpečeny.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční výstavbu resortu. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2010 představuje hodnotu 775 379 tis. Kč. Vyčerpáno bylo o 174,7 mil. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 77,47 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku bylo % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2010 se předpokládala cílová hodnota 100 %. Úkoly v této oblasti byly beze zbytku zabezpečeny s tím, že byly omezeny vlastní investice resortu, které budou realizovány až v příštích letech.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2010.

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 2010 nebyly celkové příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 369 tis. Kč, jedná se o převod z rezervního fondu ve výši 171 tis. Kč a dále především o sankční platby, vratky nedočerpaných účelových prostředků a vratky záloh.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 2 016 142 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 2 012 057 tis. Kč, skutečnost výše 1 988 598 tis. Kč, tj. plnění na 98,83 %. V porovnání s rokem 2009 byly výdaje kapitoly o 208 530 tis. Kč vyšší, tj. o 11,71 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno vázáním výdajů kapitoly na základě usnesení vlády č. 552/2010 ve výši 50 404 tis. Kč a použitím nároků ve výši 27 564 tis. Kč.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 1 945 866 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 1 939 381 tis. Kč, skutečné čerpání 1 932 814 tis. Kč, tj. plnění na 99,66 %. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (1 038 306 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (767 216 tis. Kč). V porovnání s rokem 2009 byly účelové výdaje kapitoly o 203 194 tis. Kč vyšší.

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 70 276 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 72 676 tis. Kč, skutečné čerpání 55 784 tis. Kč, tj. plnění na 76,76 %. V porovnání s rokem 2009 byly institucionální výdaje kapitoly navýšeny o 5 335 tis. Kč z důvodu pokrytí zvýšených nákladů souvisejících se zkvalitněním a objektivněním posuzovacího procesu výběru podpořených projektů formou panelů, především na odměny zahraničních oponentů za vypracování odborných posudků.

Běžné institucionální výdaje rozpočtované ve výši 70 026 tis. Kč, byly čerpány částkou 54 972 tis. Kč, tj. na 76,49 % rozpočtu po změnách. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 250 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 813 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly použity na pořízení programového vybavení.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené a upravené v objemu 52 922 tis. Kč byly čerpány ve výši 41 910 tis. Kč, tj. na 79,19 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené a upravené v objemu 13 106 tis. Kč byly čerpány na 99,98 % .

Vázání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci podle usnesení vlády č. 552/2010 bylo ve výši 37 942 tis. Kč. Nároky na použití úspor z minulých let podle § 47 rozpočtových pravidel byly čerpány ve výši 26 808 tis. Kč, mimorozpočtové zdroje ve výši 144 tis. Kč.

Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven na 33 funkčních míst a v ročním průměru naplněn na 31 funkčních míst, tj. 93,94 %.

Průměrný plat 33 096 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil na 35 224 Kč, tj. o 6,43 % proti rozpočtu po změnách. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 33 083 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,47 %.

Z rezervního fondu, jehož zůstatek k 1. 1. 2010 činil 42 tis. Kč, bylo použito 166 tis. Kč v souvislosti se zapojením GA ČR do projektu ERA-NET. Na tento projekt obdržela GA ČR prostředky ze zahraničí ve výši 148 tis. Kč, o tuto částku byl rezervní fond navýšen. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2010 činí 24 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2010 činil 68 569 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byl objem nároků snížen o 28 527 tis. Kč, převážná část byla použita na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci (26 808 tis. Kč). Stav nároků k 31. 12. 2010 činil 40 042 tis. Kč.

V roce 2010 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny čtyři interní audity, které byly zaměřeny na postupy řídicí kontroly při výkonu pokladní služby, na oblast pořizování majetku a nakládání s majetkem. Externí kontrola byla provedena Pražskou správou sociálního zabezpečení v Praze 8, nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321- Grantová agentura České republiky za rok 2010.

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 2010.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2010 činil 8 184 752 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen na částku 8 191 267 tis. Kč, z toho příjmy z EU činily celkem 7 852 267 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů ve výši 7 119 537 tis. Kč zahrnuje příjmy z rozpočtu EU ve výši 5 682 486 tis. Kč, příjmy ze zvláštního účtu MF (prostředky z privatizace – financování průmyslových zón) ve výši 566 045 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 73 023 tis. Kč a ostatní příjmy 797 983 tis. Kč (dividendy, správní poplatky, pokuty apod.). Rozpočet příjmů nebyl dodržen zejména z důvodů nenaplnění příjmů ze strany EU.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 18 097 175 tis. Kč. Rozpočet po změnách ve výši 18 054 882 tis. Kč byl čerpán do výše 17 031 939 tis. Kč, tj. na 94,33 %. Celkový rozpočet výdajů kapitoly MPO byl ve všech ukazatelích dodržen.

V roce 2010 bylo v působnosti ministerstva 6 organizačních složek státu, z nichž 5 zajišťovalo výkon státní správy a 5 příspěvkových organizací.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 736 539 tis. Kč a upravené na 737 164 tis. Kč, byly čerpány ve výši 725 393 tis. Kč, tj. na 98,40 % rozpočtu po změnách. U České obchodní inspekce a Státní energetické inspekce bylo vyšší čerpání prostředků kryto mimorozpočtovými zdroji v celkové výši 589,91 tis. Kč. Prostředky na platy organizačních složek státu schválené v objemu 710 190 tis. Kč a upravené na 715 991 tis. Kč byly čerpány ve výši 704 348 tis. Kč, tj. na 98,37 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v rozpočtu po změnách byl v ročním průměru stanoven na 1 715 a naplněn na 1 638 funkčních míst, tj. na 95,51 %. Průměrný plat se zvýšil z 34 791 Kč v rozpočtu po změnách na 35 834 Kč, tj. o 3,00 % proti rozpočtu po změnách. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 36 394 Kč se průměrný plat snížil o 1,54 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 134 410 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 135 082 tis. Kč, tj. na 100,50 %. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 592 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců příspěvkových organizací v rozpočtu po změnách ve výši 341 funkčních míst byl naplněn na 96,19 %. Průměrný plat se v roce 2010 zvýšil z 31 532 Kč v rozpočtu po změnách na 33 082 Kč, tj. o 4,92 %. Proti skutečnosti roku 2009 ve výši 33 659 Kč se průměrný plat snížil o 1,71 %.

Rozpočet po změnách na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z rozpočtu EU, činil 6 663 128 tis. Kč. Na realizaci projektů bylo vyčleněno v rámci Operačního programu podnikání a inovace celkem 3 344 000 tis. Kč. Na realizaci projektů účelové podpory byly v rámci jednotlivých programů v roce 2010 použity prostředky státního rozpočtu celkem ve výši 3 285 432 tis. Kč a na jejich administraci byly použity prostředky ve výši 6 619 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 2 476 379 tis. Kč na spolufinancované projekty VaV a 27 077 tis. Kč za národní programy byly převedeny do nároků nespotebovaných výdajů. Celkem za oblast výzkumu a vývoje bylo do nároků z nespotebovaných výdajů z roku 2010 převedeno 2 503 456 tis. Kč.

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 3 667 mil. EUR,

tj. cca 90,6 mld. Kč. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Rozpočet po změnách OPPI činil na rok 2010 celkem 8 867 685 tis. Kč, z toho na programy týkající se projektů podpory výzkumu a vývoje činily 3 344 000 tis. Kč. V roce 2010 bylo vyčerpáno celkem 7 212 867 tis. Kč, z toho na programy OPPI 6 406 500 tis. Kč a na projekty výzkumu a vývoje 806 367 tis. Kč. Celkové čerpání na celý program OPPI bylo kryto částkou 6 014 757 tis. Kč ze státního rozpočtu, 1 198 110 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů. Nevyčerpané prostředky v rámci OPPI činily celkem 2 791 674 tis. Kč a byly rovněž převedeny do nároků nespotřebovaných výdajů k využití v následujících letech.

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 229 143 tis. Kč byl čerpán ve výši 21 751 tis. Kč. Prostředky ve výši 207 392 tis. Kč, které nebyly vyčerpány, byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

V roce 2010 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 2010 činil 12 769 tis. Kč, z toho český podíl 1 915 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze SF 10 854 tis. Kč. Bylo vyčerpáno celkem 4 292 tis. Kč, z toho 644 tis. Kč český podíl a 3 648 tis. Kč krytých příjmy ze SF. Do nároků bylo převedeno 8 477 tis. Kč.

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 75 569 tis. Kč, z toho český podíl 11 335 tis. Kč a podíl krytý příjmem SF 64 234 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 13 719 tis. Kč, z toho český podíl 2 058 tis. Kč a 11 661 tis. Kč podíl SF. Vzhledem k tomu, že všechny projekty pokračují i v roce 2011, bylo do nároků z nespotřebovaných výdajů převedeno 61 850 tis. Kč.

Operační program Technická pomoc (OPTP) je programem spolufinancovaným z Evropského fondu pro regionální rozvoj (ERDF), řídicím orgánem je Ministerstvo pro místní rozvoj. Program je podporován ve výši 85 % způsobilých výdajů, české spolufinancování činí 15 %.

Na realizaci OPTP byly v rámci rozpočtu kapitoly MPO pro rok 2010 vyčleněny prostředky ve výši 11 097 tis. Kč, z toho český podíl tvořil 1 666 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 9 431 tis. Kč.

Ve skutečnosti bylo z uvedené částky v roce 2010 vyčerpáno 10 446 tis. Kč, z toho 1 567 tis. Kč český podíl a 8 879 tis. Kč podíl krytý příjmem ze SF. Celková výše nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2010 v programu OPTP je 651 tis. Kč, z toho český podíl tvoří 99 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze SF EU 552 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 2010 bylo

na tento program rozpočtováno 19 000 tis. Kč českých prostředků. Prostředky EU jsou vypláceny přímo příjemci dotace. Byla vyčerpána částka 18 000 tis. Kč.

Podpora malého a středního podnikání byla v průběhu roku 2010 zajišťována především v rámci spolufinancovaných programů EU, tj. OPPI.

Na program podpory technologických center a center strategických služeb byly v roce 2010 čerpány prostředky ve výši 816 326 tis. Kč, z toho z nároků nespoteřebovaných výdajů ve výši 165 290 tis. Kč. Cílem programu je podpora investic do inovačních aktivit firem v oblasti high-tech výrobků, informačních technologií a podnikových služeb. Nárok z nevyčerpaných prostředků roku 2010 činí 5 018 tis. Kč.

Výdaje na strategické průmyslové zóny realizované v roce 2010 v rámci programu na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly kryty z prostředků privatizace. Prostřednictvím výdajového účtu MPO byla uvolněna částka 566 045 tis. Kč, která byla poukázána na příjmový účet MPO ze zvláštního účtu MF. Z této částky bylo určeno pro obce 100 906 tis. Kč a pro kraje 465 139 tis. Kč.

V roce 2010 společnost Hyundai Motor Manufacturing Czech nezažádala o poskytnutí dotace.

Státní program na podporu úspor energie a využití obnovitelných zdrojů energie pro rok 2010 - program EFEKT byl vyhlášen na základě usnesení vlády č. 1386/2009. 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. Skutečné čerpání finančních prostředků bylo ve výši 43 123 tis. Kč, což činí 116,36 % k rozpočtu po změnách. V programu EFEKT byly v roce 2010 použity prostředky z nároků z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 11 367 tis. Kč. Čerpání prostředků státního rozpočtu v programu EFEKT bez prostředků NNV činí 85,69 % k rozpočtu po změnách.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se ZHNČ byly v roce 2010 čerpány prostředky v celkové výši 2 546 787 tis. Kč. Neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla v roce 2010 čerpána ve výši 1 107 228 tis. Kč. Na čerpání výdajů se podílely prostředky z nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 214 054 tis. Kč. Čerpání prostředků státního rozpočtu bez prostředků NNV činí 99,53 % k rozpočtu po změnách. Z převodu nevyčerpaných prostředků roku 2010 v celkové výši 5 477 tis. Kč je k použití v roce 2011 částka ve výši 3 tis. Kč (program EDS 12211). Zbylá výše nedočerpaných prostředků (5 474 tis. Kč) byla účelově určena. O tuto částku budou NNV v roce 2011 sníženy (pominul účel narozpočtování).

V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2010 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 73 023 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů (ekologickou dotaci). Ve skutečnosti byla čerpána ve výši 73 023 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty. Pro rok 2010 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO schváleny finanční prostředky v celkové výši 148 193 tis. Kč. Na realizaci byly vyčerpány prostředky ve výši 144 755 tis. Kč, což představuje 97,68 %.

Na zabezpečení mezinárodní spolupráce v oblasti akreditace byla v roce 2010 poskytnuta dotace Českému institutu pro akreditaci o.p.s. ve výši 2 000 tis. Kč, která byla v plné výši vyčerpána.

V souladu s ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nárok z nevyužitých rozpočtových prostředků roku 2010 za kapitolu MPO celkem 3 250 851 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 – MPO jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2010.

Kapitola 327 – Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 39 046 156 tis. Kč byl v průběhu roku 2010 navýšen o 38 202 tis. Kč (Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost), na 39 084 358 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů ve výši 19 847 847 tis. Kč bylo tvořeno jednak daňovými příjmy OSS ve výši 76 906 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu ve výši 96,13 %, dále nedaňovými příjmy OSS - 75 989 tis. Kč, tj. plnění ve výši 318,29 %. Ostatní odvody příspěvkových organizací činily 36 070 tis. Kč, kapitálové příjmy dosáhly výše 93 tis. Kč a převody z ostatních vlastních fondů 381 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu EU byly v průběhu roku 2010 realizovány ve výši 19 658 408 tis. Kč, z toho příjmy z EU na základě žádostí o proplacení projektů podaných v roce 2009 a dříve činily 2 928 324 tis. Kč a příjmy z EU na základě žádostí o proplacení projektů podaných v roce 2010 činily 16 730 084 tis. Kč, tj. plnění ve výši 42,92 % upraveného rozpočtu. Příjmy z EU činí 99,05 % z celkových příjmů. Schválený rozpočet výdajů ve výši 71 037 878 tis. Kč byl během roku upraven na 79 778 700 tis. Kč a skutečně čerpán ve výši 63 726 989 tis. Kč. Plnění včetně nároků činí 79,88 %. Celkové výdaje kapitoly byly nedočerpany ve výši 20,12 %, v absolutní výši o 16 051 711 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků je způsobeno zejména vázáním výdajů na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010. Dále se zde výraznou měrou projevilo nižší čerpání výdajů krytých příjmem EU u Operačního programu Doprava. Doprovodný sociální program předpokládal výdaje pro rok 2010 ve výši 248 000 tis. Kč, které byly v průběhu roku navýšeny na částku 309 000 tis. Kč (z toho 31 000 tis. Kč bylo financováno použitím nároků). Finanční prostředky ve výši 309 000 tis. Kč byly uvolňovány na základě skutečných nákladů na odstupné pro České dráhy, a.s., Správu železniční dopravní cesty, s.o. a ČD Cargo, a.s. Výše Závazku veřejné služby k zabezpečení dopravních potřeb státu byla snížena z 4 426 243 tis. Kč na 4 077 161 tis. Kč. Úhrada ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě byla čerpána ve výši 4 074 662 tis. Kč, tj. 99,94 % upraveného rozpočtu. Financování dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou (kraje a hl. m. Praha) probíhalo v průběhu roku 2010 v závislosti na termínu předložení žádostí na poskytnutí dotace. Schválený rozpočet ve výši 3 300 588 tis. Kč byl v průběhu roku 2010 upraven na částku 2 649 670 tis. Kč. Prostředky byly v roce 2010 čerpány ve výši 2 630 108 tis. Kč, tj. 99,26 % upraveného rozpočtu. Příspěvek na dopravní cestu nehraný ze SFDI - tento ukazatel byl vázán a snížen o 40 000 tis. Kč. Znovu byl navýšen o 1 400 000 tis. Kč (UV č. 608/2010 a URV PSP č. 46/2010). Konečná výše ukazatele činila 1 760 000 tis. Kč a byla plně vyčerpána. Úhrady zvýšených výdajů za čekání řidičů mezi spoji veřejné linkové autobusové dopravy byly pro rok 2010 hrazeny do částky 200 000 tis. Kč. Ukazatel byl následně upraven, na konečnou částku 170 000 tis. Kč. Upravený rozpočet byl čerpán ve výši 165 049 tis. Kč, tj. 97,09 %. Na kompenzaci slev jízdného ve veřejné osobní dopravě byly převedeny z kap. 398 VPS prostředky ve výši 100 000 tis. Kč. Kompenzace slev jízdného se vyplácí ve vazbě na Nařízení EP a Rady (ES) č. 1370/2007. Prostředky byly v roce 2010 čerpány ve výši 75 361 tis. Kč. Ve výdajích na programové financování EDS/SMVS, jejichž prostřednictvím je prováděna výstavba pozemních komunikací v České republice, především dálniční sítě, bylo čerpáno 1 952 526 tis. Kč, z toho byly použity nároky ve výši 271 599 tis. Kč. U programu č. 227 270 Výstavba SO kolem hlavního města Prahy, část jihozápadní se čerpaly prostředky z úvěru EIB ve výši 1 361 960 tis. Kč. Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem představuje zejména převedení finančních prostředků z kapitoly 396 Státní dluh, tj. prostředků z úvěrů přijatých Českou republikou od EIB, ve výši 1 361 960 tis. Kč. Dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury zahrnují dotace na společné programy (projekty) EU a ČR, které obsahují finanční prostředky určené na projekty v rámci Operačního programu Doprava, Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a na

projekty komunitárních programů EU. Rozdíl mezi schváleným a upraveným rozpočtem způsobuje snížení výdajů na projekt EASY-WAY ve výši 6 272 tis. Kč a navýšení ukazatele o prostředky OPLZZ ve výši 1 955 tis. Kč. Celkem bylo čerpáno 24 639 499 tis. Kč, z toho byly použity nároky ve výši 2 340 984 tis. Kč. Dále financování dálnice D 47 podle zákona č. 220/2003 Sb. zahrnuje prostředky státního dluhopisového programu na úhradu výdajů spojených s výstavbou D 47. Schválený rozpočet činil 11 650 000 tis. Kč a po celý rok 2010 zůstal beze změny. Vyčerpáno bylo 11 531 763 tis. Kč. Dotace na projekty spolufinancované z EIB zahrnuje prostředky převedené z kapitoly 396 Státní dluh, tj. prostředky z úvěrů přijatých Českou republikou od EIB na financování národních podílů u projektů spolufinancovaných z OPD. Závazný ukazatel byl v průběhu roku 2010 navýšen o 6 400 000 tis. Kč. Celkem bylo čerpáno 5 951 400 tis. Kč, z toho byly použity nároky ve výši 1 016 135 tis. Kč. Ostatní dotace pro SFDI zahrnuje finanční prostředky na krytí deficitu příjmů SFDI. Pro rok 2010 byl schválený rozpočet ve výši 7 500 000 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byla dotace na krytí deficitu příjmů SFDI snížena o 212 033 tis. Kč. V souladu s usnesením vlády č. 214/2010 byla následně snížena dotace SFDI o 148 679 tis. Kč a usnesením vlády č. 502/2010 byla snížena o dalších 145 000 tis. Kč. Podle usnesení vlády č. 608/2010 a usnesení rozpočtového výboru PSP ČR č. 46/2010 byla dále dotace SFDI snížena o 1 400 000 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno na krytí deficitu příjmů SFDI 4 394 288 tis. Kč. Nedočerpané prostředky ve výši 1 200 000 tis. Kč byly vázány na základě usnesení vlády č. 552/2010. V rámci tohoto ukazatele byly dále financovány náklady spojené s odstraněním následků škod způsobených povodněmi na dopravní infrastrukturu v letech 2009 a 2010. Celkem byly poskytnuty SFDI formou dotace prostředky ve výši 1 086 808 tis. Kč, z toho 354 766 tis. Kč bylo povoleno překročení rozpočtu podle dluhopisového zákona č. 382/2009 Sb. Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu představují výdaje napříč celou kapitolou 327 Ministerstvo dopravy, které nespádají do předešlých ukazatelů. Schválený rozpočet ve výši 4 764 078 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 460 763 tis. Kč. Celkem byly čerpány v rámci souhrnného ukazatele finanční prostředky ve výši 4 644 153 tis. Kč. K 1.1.2010 byly v rezervních fondech organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy prostředky ve výši 60 809 tis. Kč. Jedná se o prostředky poskytnuté ze zahraničí (59 463 tis. Kč) a prostředky z prodeje majetku (1 346 tis. Kč). V průběhu roku 2010 byl rezervní fond snížen o částku 282 tis. Kč. Tyto prostředky byly navraceny Evropské komisi (závěr auditní kontroly u projektu CONNECT). K 31.12.2010 jsou v rezervních fondech organizačních složek státu prostředky ve výši 60 527 tis. Kč. V rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy činila výše nároků k 1. 1. 2010 7 376 052 tis. Kč. Čerpání nároků za období roku 2010 bylo ve výši 4 566 654 tis. Kč. Nejvyšší mírou se na čerpání nároků u profilujících výdajů podílely: dotace poskytované SFDI z nespotřebovaných výdajů Operačního programu Doprava ve výši 2 329 364 tis. Kč, dotace poskytované SFDI v rámci úvěru EIB ve výši 1 016 135 tis. Kč, výdaje na program 127 310 „Modernizace III. tranzitního železničního koridoru“ ve výši 412 373 tis. Kč, výdaje na program 127 420 Zavádění systémů řízení a regulace silničního provozu v Praze ve výši 216 755 tis. Kč, výdaje na program 227 270 „Výstavba SO kolem hlavního města Prahy, část jihozápadní“, ve výši 197 467 tis. Kč, a výdaje na podprogram 127 022 „Majetkoprávní vypořádání pozemků pod stavbami dálnic a silnic I. třídy“ ve výši 43 692 tis. Kč, z toho 10 000 tis. Kč bylo na základě UV 233/2010 přesunuto v rámci nároků z neprofilujících výdajů do profilujících výdajů. Nároky vzniklé na straně neprofilujících výdajů byly čerpány zejména na zajištění financování dopravně správních agend ve výši 40 517 tis. Kč a na pokrytí finančních potřeb v rámci Doprovodného sociálního programu ve výši 31 000 tis. Kč. Dále byly nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let sníženy o 112 408 tis. Kč, a to v souladu s UV č. 552/2010, k návrhu opatření k zabezpečení podílu deficitu veřejných rozpočtů na HDP ve výši 5,3 % v roce 2010 a 3 121 tis. Kč bylo sníženo v důsledku ukončení

programu 227 610 „Podpora pořízení a obnovy železničních kolejových vozidel“. Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let představuje povolené překročení rozpočtu a vstupuje spolu s vázáním do konečného rozpočtu výdajů. Konečný rozpočet výdajů kapitoly 327 Ministerstvo dopravy nabyt k 31.12.2010 výše 83 062 079 tis. Kč. Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 328 – Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet závazného ukazatele „příjmy celkem“ byl v průběhu roku 2010 zvýšen o 248 tis. Kč, z 908 452 tis. Kč na 908 700 tis. Kč, a to v oblasti příjmů poskytovaných od Evropské unie na spolufinancování společných projektů. Takto upravený rozpočet byl nejen splněn, ale i vysoce překročen, když dosažená skutečnost je 1 183 467,03 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 130,24 % a jeho překročení o 274 767,03 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy vyplývající ze správy rádiového spektra, které činily 978 083,13 tis. Kč a příjmy vyplývající ze správy čísel ve výši 109 482,61 tis. Kč. V kategorii nedaňových příjmů jsou zahrnuty i příjmy z rozpočtu Evropské unie, u kterých byl upravený rozpočet plněn pouze na 4,60 %, když dosáhly objemu 170,30 tis. Kč. Pokuty udělované ČTÚ ve správním řízení dosáhly za rok 2010 objemu ve výši 10 311,30 tis. Kč, tj. plnění rozpočtu na 206,22 % a jeho překročení o 5 311,30 tis. Kč. ČTÚ v roce 2010 rozpočtoval ještě příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí resp. jejich částí ve výši 67 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 67,41 tis. Kč, tj. plnění rozpočtu na 100,61 % a překročení o 0,41 tis. Kč. Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2010 byla na tento účet převedena částka ve výši 62 416,99 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2010. Při porovnání dosažených příjmů za rok 2010 se skutečností roku 2009 jsou příjmy za rok 2010 nižší o 424 279,56 tis. Kč, a to z důvodu mimořádných příjmů v roce 2009, které se již v roce 2010 neopakovaly. Jednak to byla úhrada poslední splátky za licenci UMTS od společnosti Vodafone ve výši 250 000 tis. Kč a mimořádné příjmy za výběrové řízení na licenci GSM ve výši 231 495 tis. Kč. V průběhu roku 2010 se ČTÚ musel v oblasti výdajů vypořádat s vázáním rozpočtových prostředků v celkové výši 28 219 tis. Kč. První vázání vyplynulo z usnesení vlády ČR ze dne 18. ledna 2010 č. 54 ve výši 18 515 tis. Kč a druhé z usnesení vlády ze dne 28. července 2010 č. 552 ve výši 9 704 tis. Kč. Objem výdajů byl v roce 2010 navýšen třemi rozpočtovými opatřeními podléhajícím schválení MF celkem o 248 tis. Kč, a to v souvislosti se schválením 4 projektů spolufinancovaných z EU (Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost). Z rozpočtu ČTÚ na rok 2010 byla uspořena částka 33 219,75 tis. Kč, z toho 22 482,54 tis. Kč činila úspora výdajů na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby a 10 737,21 tis. Kč připadlo na ostatní výdajové položky. Pro rok 2010 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 52 620 tis. Kč. V průběhu roku byl snížen o 4 061 tis. Kč rozpočtovým opatřením – přesunem do běžných výdajů na projekty spolufinancované z EU. Dále bylo do těchto výdajů promítnuto předepsané vázání podle usnesení vlády č. 54 a 552 v celkové výši 20 015 tis. Kč. Kapitálové výdaje (program č.128 010-Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČTÚ) byly vyčerpány ve výši 27 815,61 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 57,28 %, úspora činila 728,39 tis. Kč. Běžné výdaje byly za rok 2010 čerpány v objemu 534 057,90 tis. Kč, což představuje 104,34 % k upravenému rozpočtu, tj. jeho překročení o 22 252,90 tis. Kč. Výdaje celkem byly za rok 2010 čerpány v objemu 561 873,51 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 100,26 % a jeho překročení o 1 873,51 tis. Kč. Rezervní fond vykazoval k 1. 1. 2010 nulový zůstatek, neboť usnesením vlády č. 122 ze dne 26.1.2009 byl ČTÚ předepsán odvod celého zůstatku do příjmu kapitoly VPS. Odvod byl realizován 6. 2. 2009. Z hospodaření ČTÚ za rok 2010 nevyplývala možnost převodu do rezervního fondu, a proto k 31. 12. 2010 vykazuje rezervní fond rovněž nulový zůstatek. Usnesením vlády č. 552 ze dne 28. července 2010 bylo ČTÚ předepsáno m.j. snížení nároků – úspor z předchozích let ve výši 50 % jejich stavu k 31.5. 2010, tj. v objemu 78 080 tis. Kč. Tímto odvodem se snížily nároky ČTÚ na 79 507,16 tis. Kč, z toho v oblasti profilujících výdajů zůstala částka 5 539,94 tis. Kč a v oblasti neprofilujících výdajů 73 967,22 tis. Kč. V průběhu

roku byla z těchto úspor použita na rozpočtově nezajištěné výdaje částka v celkové výši 62 948,26 tis. Kč, z toho 3 999,56 tis. Kč na nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku – na obnovu zastaralé výpočetní techniky, 2 491,75 tis. Kč na nákup služeb telekomunikací a radiokomunikací, 3 924,32 tis. Kč na nákup konzultačních, poradenských a právních služeb, 48 589,57 tis. Kč na technickou podporu a aktualizaci výpočetních systémů využívaných na ČTÚ, prodloužení licenčních poplatků, údržbu datového centra, aplikačního programového vybavení a údržbu softwaru Argus, 2 130,64 tis. Kč na opravy a údržbu zařízení a majetku vybudovaného v rámci projektu ASMKS, 1 812,41 tis. Kč na výdaje spojené se službou „opatrovníků“ ve správním řízení. Za rok 2010 činila úspora výdajů 33 219,75 tis. Kč, z toho v oblasti profilujících výdajů částku 1 545,73 tis. Kč, z projektů spolufinancovaných z EU 1 691,80 tis. Kč a v oblasti neprofilujících výdajů částku 29 982,23 tis. Kč. Největší část úspory za rok 2010, a to ve výši 22 482,54 tis. Kč připadá na výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby, jejichž výše se předem těžko odhaduje, protože v této oblasti se každoročně mění předpisy. Úspory na projektech spolufinancovaných z EU vznikly vlivem zpoždění v čerpání výdajů resp. vlivem schválení projektů až v průběhu roku. Stav nároků k 1.1.2011 je celkem 49 778,66 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 4 155,08 tis. Kč (na projekty spolufinancované z EU 1 691,82 tis. Kč) a 45 623,57 tis. Kč na neprofilující výdaje.

Kapitola 329 – Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe v roce 2010 zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu, 22 řízených organizačních složek státu (OSS), příspěvek na provoz 9 příspěvkových organizací (PO), prostředky k podpoře výzkumu a vývoje, včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí, podpory vyplývající ze společné zemědělské politiky EU (SZP), národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů EU a ČR a výdaje na odstraňování škod způsobených povodněmi.

V roce 2010 činily příjmy kapitoly MZe ve schváleném rozpočtu objem prostředků ve výši 20 705 489 tis. Kč, z toho tvořily příjmy z rozpočtu EU částku ve výši 19 752 364 tis. Kč. V průběhu roku nebyl schválený rozpočet příjmů kapitoly MZe upravován. Skutečné příjmy dosáhly v roce 2010 výše 29 918 475 tis. Kč, tj. plnění rozpočtu na 144,50%. Tento objem prostředků zahrnuje daňové příjmy ve výši 9 001 tis. Kč, příjmy z prostředků EU na SZP ve výši 26 525 962 tis. Kč, příjmy z prostředků EU mimo SZP ve výši 245 330 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 3 138 182 tis. Kč, ve kterých jsou zahrnuty příjmy ze SZIF ve výši 1 027 170 tis. Kč a převod prostředků z Pozemkového fondu ve výši 1 650 000 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly ve schválené výši 39 529 035 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF zvýšeny na 44 187 187 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 52 858 668 tis. Kč, tj. 119,62 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 112,87 % v objemu 40 810 979 tis. Kč a kapitálové výdaje na 150,00 % v objemu 12 047 689 tis. Kč.

Běžné výdaje OSS zahrnovaly výdaje na neinv. nákupy a související výdaje OSS, dále převod fondu kulturních a sociálních potřeb, neinv. a ostatní běžné výdaje. Ve schváleném rozpočtu činily objem 6 146 572 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly sníženy na částku 5 722 749 tis. Kč a čerpány ve výši 5 537 030 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 96,75%), z toho na platy zaměstnanců a ost. platby za provedenou práci včetně souvisejících výdajů v částce 2 799 516 tis. Kč .

Příspěvky na provoz PO resortu byly čerpány v objemu 567 066 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu po změnách (570 645 tis. Kč) na 99,37 %. Z této částky bylo použito 11 877 tis. Kč na výzkum a vývoj.

Veřejným výzkumným institucím byly z rozpočtu kapitoly MZe poskytnuty finanční prostředky ve výši 611 012 tis. Kč, z toho na výzkum a vývoj v částce 580 653 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 2 060 047 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 2 072 138 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 2 066 214 tis. Kč, tj. 99,71 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 12 598 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 960 tis. Kč bylo čerpání na 99,94 %. Počet zaměstnanců byl 6 190, to je 96,70 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 211 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 26 897 Kč o 1,39 % na 27 270 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 95 418 tis. Kč byl zvýšen na 132 623 tis. Kč. Hlavní změnou bylo transformace Národního hřebčínu Kladruby na příspěvkovou organizaci a s tím související navýšení funkčních míst o 175 a mzdových prostředků o 35 952 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 115 370 tis. Kč, tj. 86,99 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 1 451 tis. Kč mimorozpočtových zdrojů ve výši 760 tis. Kč bylo čerpání na 87,37 %. Počet zaměstnanců byl 362, to je 75,42 % rozpočtu

po změnách. Neobsazeno zůstalo 118 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 26 845 Kč o 5,85 % na 25 274 Kč.

Národní dotace směřované do zemědělství, lesního a vodního hospodářství byly ve schváleném rozpočtu kapitoly zajištěny v celkové výši 3 178 833 tis. Kč (zemědělství 2 052 000 tis. Kč, lesní hospodářství 330 000 tis. Kč a vodní hospodářství 796 833 tis. Kč). Celková výše národních dotací byla navýšena o 4 014 167 tis. Kč, tj. celkem na částku 7 193 000 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 7 855 478 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 109,21 %. Součástí národních dotací do zemědělství byly ve schváleném rozpočtu i prostředky na předfinancování pozemkových úprav a technické pomoci ve výši 700 000 tis. Kč. Tento rozpočet nebyl v průběhu upravován. Skutečné čerpání dosáhlo 533 418 tis. Kč, tj. 76,21 % rozpočtované částky.

financování společných programů EU a ČR bylo ve schváleném rozpočtu zajištěno částkou 329 963 tis. Kč, a to na Operační program Rybářství. V průběhu roku nebyl rozpočet upraven. Skutečné čerpání dosáhlo výše 160 652 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 48,69%, z toho bylo vyčerpáno ze státního rozpočtu 40 163 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu ve výši 84 990 tis. Kč na 47,26%) a z prostředků EU bylo vyčerpáno 120 489 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu ve výši 244 973 tis. Kč na 49,18%).

Na realizaci Společné zemědělské politiky byly ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe v ukazateli „Výdaje na SZP – programovací období 2007 až 2013“ vyčleněny prostředky ve výši 27 213 656 tis. Kč. V průběhu roku nebyl rozpočet upraven. Skutečné výdaje dosáhly, za použití nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2008 a 2009 ve výši 11 313 310 tis. Kč a prostředků převedených z Pozemkového fondu ve výši 1 500 000 tis. Kč, objemu prostředků ve výši 35 613 370 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 130,87 %.

Přímé platby byly ve schváleném rozpočtu zajištěny částkou 20 106 000 tis. Kč, v tom částka 17 106 000 tis. Kč určená na předfinancování přímých plateb (SAPS) a částka 3 000 000 tis. Kč určená na národní doplňkové platby (TOP-UP). Skutečně bylo čerpáno 94,49 % rozpočtované částky, tj. celkem částka 18 999 006 tis. Kč, v tom 15 332 725 tis. Kč na SAPS a 3 666 281 tis. Kč na TOP-UP, a to za použití nároků z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 827 479 tis. Kč, z toho 561 198 tis. Kč z nároků SAPS a 266 281 tis. Kč z nároků TOP-UP.

Program Rozvoje venkova byl ve schváleném rozpočtu kapitoly pro rok 2010 zajištěn v částce 5 999 808 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činil 999 952 tis. Kč a podíl prostředků EU činil 4 999 856 tis. Kč. Skutečně bylo za rok 2010 vyčerpáno celkem 15 021 587 tis. Kč, z toho 12 391 034 tis. Kč z prostředků EU a 2 630 553 tis. Kč ze státního rozpočtu, tj. plnění rozpočtu na 250,37 %. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 10 082 915 tis. Kč, z toho 1 630 977 tis. Kč tvoří nároky ze státního rozpočtu a 8 451 938 nároky z rozpočtu EU.

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 1 107 848 tis. Kč, v tom 194 313 tis. Kč prostředků z národních zdrojů a 913 535 tis. Kč prostředků EU. Skutečně bylo vyčerpáno, za použití nároků z nespotřebovaných výdajů, celkem 1 592 779 tis. Kč s rozdělením 126 722 tis. Kč z národních zdrojů a 1 466 057 tis. Kč ze zdrojů EU. V průběhu roku byly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 402 916 tis. Kč, z toho 17 573 tis. Kč nároků ze státního rozpočtu a 385 343 tis. Kč z nároků z rozpočtu EU.

Závazný ukazatel „Podpora neziskovým organizacím“ byl v roce 2010 plněn na 95,57 %. Schválený rozpočet činil 55 050 tis. Kč a během roku nebyl upravován. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 52 610 tis. Kč.

Ukazatel „Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost“ byl plněn na 95,86 %. Schválený rozpočet ve výši 7 381 533 tis. Kč byl v průběhu roku upraven a rozpočet po změnách činil 8 025 518 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 7 693 397 tis. Kč. V tomto ukazateli jsou zahrnuty výdaje na výzkum a vývoj. Schválený rozpočet celkových výdajů na výzkum a vývoj ve výši 842 438 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na celkovou částku 842 918 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 832 142 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtovaných výdajů na 98,72 %.

Dle usnesení vlády č. 1134 ze dne 31. srpna 2009 k zahraniční rozvojové spolupráci v roce 2010 byla na dvoustranné projekty alokována částka 44 544 tis. Kč. Tato částka nebyla v průběhu roku upravována. Z rozpočtu bylo v roce 2010 vyčerpáno celkem 43 057 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 96,66 %.

Na financování programů reprodukce majetku byla ve schváleném rozpočtu kapitoly zahrnuta částka 1 265 101 tis. Kč, navýšena byla na 5 224 438 tis. Kč. Skutečně bylo vyčerpáno 4 951 503 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 94,78 %, s využitím prostředků rezervních fondů ve výši 4 922 tis. Kč a nároků ve výši 16 767 tis. Kč.

Na základě § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění a dle vyhlášky č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtu státních fondů a rozpočtů územních samosprávných celků, v platném znění, činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly MZe k 1.1.2010 objem prostředků ve výši 14 747 492 tis. Kč. V průběhu roku byly nároky sníženy o 12 824 477 tis. Kč (v tom snížení nároků o 360 024 tis. Kč podle usnesení vlády č. 552 ze dne 28.7.2010). Stav nároků k 31.12.2010 činil 1 923 016 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 2010 činil 2 029 023 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven o souvztažné navýšení příjmů a výdajů částkou 750 000 tis. Kč, určenou na operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Plnění 1 333 113 tis. Kč zahrnuje převod z rezervního fondu ve výši 2 399 tis. Kč na krytí souvztažného překročení závazných ukazatelů výdajů, příjmy z rozpočtu Evropské unie, včetně převodů z Národního fondu, ve výši 1 209 243 tis. Kč a z programu EHP – Norsko ve výši 14 445 tis. Kč. Po zohlednění uvedených převodů je skutečné plnění 107 026 tis. Kč, v tom daňové příjmy 461 tis. Kč, nedaňové příjmy 104 265 tis. Kč, kapitálové příjmy 1 625 tis. Kč a příjmy z vlastních fondů 675 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 125 207 635 tis. Kč. Rozpočet po změnách 126 675 678 tis. Kč byl čerpán ve výši 124 266 208 tis. Kč, tj. 98,10 %. V čerpání je zahrnuto použití rezervního fondu ve výši 2 328 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 777 101 tis. Kč (k použití byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 8 737 853 tis. Kč).

Z rozpočtových opatření, provedených v roce 2010, mělo významný vliv na rozpočet zvýšení výdajů kapitoly podle usnesení vlády č. 54 ze dne 28. ledna 2010 o částku 800 000 tis. Kč na vrub rozpočtu výdajů kapitoly 322 – Ministerstvo dopravy, účelově určenou pro vysoké školství (750 000 tis. Kč bylo použito k navýšení normativní části rozpočtu a 50 000 tis. Kč na stipendia pro studenty doktorandských studijních programů). Další výraznou změnu rozpočtu znamenalo vázání výdajů podle usnesení vlády č. 54 ze dne 28. ledna 2010 ve výši 1 620 947 tis. Kč a podle usnesení vlády č. 552 ze dne 28. července 2010 a 597 ze dne 18. srpna 2010 v celkové výši 1 539 105 tis. Kč. Současně byly v návaznosti na usnesení vlády č. 552/2010 sníženy nároky z nespotřebovaných výdajů o částku 86 728 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 44 020 318 tis. Kč (navýšení proti předcházejícímu roku o částku 1 626 658 tis. Kč). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 29 686 033 tis. Kč (navýšení proti předcházejícímu roku o částku 581 050 tis. Kč).

Dotace soukromému školství byly poskytovány prostřednictvím krajů čtvrtletně. Ve školním roce 2009/2010 byly poskytnuty dotace 620 soukromým školám a školským zařízením, celkem bylo v roce 2010 poskytnuto 4 081 244 tis. Kč, tj. o 78 186 tis. Kč více než v roce 2009.

Provozní dotace církevnímu školství byly poskytnuty jako přímá účelová dotace z rozpočtu kapitoly MŠMT ve výši 1 001 820 tis. Kč (navýšení 80 196 tis. Kč oproti předcházejícímu roku).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu ve výši 757 867 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 777 859 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 604 086 tis. Kč, tj. 77,66 % rozpočtu po změnách. Po zohlednění vládou stanoveného vázání ve výši 5 345 tis. Kč, použití nároků ve výši 160 940 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 27 tis. Kč bylo čerpání 57,36 %. Počet zaměstnanců byl 1 317, to je 93,07 % rozpočtu po změnách, neobsazeno zůstalo 98 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 32 689 Kč na 32 886 Kč, tedy o 0,60 %.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 56 896 293 tis. Kč byl v průběhu roku snížen na 56 837 261 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 58 149 238 tis. Kč, tj. 102,31 %. Po zohlednění vládou stanoveného vázání ve výši 682 322 tis. Kč, použití nároků ve výši 395 871 tis. Kč, mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 650 929 tis. Kč a prostředků vyčleněných z mzdové regulace ve výši 478 893 tis. Kč činí čerpání 99,05 %. Počet zaměstnanců byl 218 055, to je 99,65 % rozpočtu po změnách. Nenaplněno zůstalo 772 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 21 742 Kč na 21 539 Kč, tedy o 0,93 %.

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 2010 činily celkem 661 792 tis. Kč oproti 643 464 tis. Kč v roce 2009.

K 31.12.2010 působilo v kapitole 333 celkem 88 příspěvkových organizací (73 PŘO a 15 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 3 516 175 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 76 838 tis. Kč méně než v roce 2009. Z poskytnutých prostředků bylo 69,65 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2009 to bylo 67,26 %).

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 2010 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 27 704 058 tis. Kč. Sociální stipendia byla studentům VVŠ vyplacena ve výši 56 125 tis. Kč, tj. o 14 352 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 1 877 131 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 46 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů ve výši 8 839 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické o.p.s. na akreditovaný studijní program „ošetřovatelství“. Další prostředky byly soukromým vysokým školám poskytnuty na ubytovací stipendia (11 528 tis. Kč) a sociální stipendia (2 788 tis. Kč).

Z celkové částky 10 516 613 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo veřejným vysokým školám poskytnuto 7 482 374 tis. Kč, tj. 71,15 %.

V roce 2010 tvořily účelové prostředky 36,81 % všech prostředků na VaVaI poskytnutých v rámci kapitoly MŠMT. 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. Na programy spolufinancované ze zahraničních zdrojů bylo vynaloženo celkem 1 922 526 tis. Kč.

Z investičních prostředků, čerpaných ve výši 6 530 835 tis. Kč, bylo 73,38 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol.

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 prostřednictvím modernizace systémů počátečního, terciárního a dalšího vzdělávání, jejich propojení do komplexního systému celoživotního učení a zlepšení podmínek ve výzkumu, vývoji a inovacích. V roce 2010 bylo na OP VpK vynaloženo 560 371 tis. Kč ze státního rozpočtu a 3 111 658 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie. Finanční prostředky byly v roce 2010 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 2010 na OP VaVpI vynaloženo 247 571 tis. Kč ze státního rozpočtu a 1 405 786 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 2010 na OP TP vynaloženo 1 455 tis. Kč ze státního rozpočtu a 8 238 tis. Kč z prostředků Evropské unie.

V roce 2010 financovalo MŠMT dva projekty v rámci Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanost. Projekty jsou zaměřeny na předávání informací o žácích a studentech mezi jednotlivými subjekty využívajícími data ze školních matrik. Bylo na ně vynaloženo 106 tis. Kč ze státního rozpočtu a 599 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie.

Z rozpočtu kapitoly MŠMT byly poskytnuty prostředky ve výši 43 586 tis. Kč řešitelům projektů v rámci programu EUROSTARS, který je zaměřen na evropskou spolupráci malých a středních podniků, které mimo podnikatelskou činnost (např. výrobní nebo servisní) provádějí také vlastní výzkum a vývoj. Prostředky na spolufinancování ze zahraničí jsou poskytovány přímo řešitelům.

V rámci programu spolupráce EHP/Norsko, založeného třemi nečlenskými státy EU (Islandem, Knížectvím Lichtenštejnsko a Norským královstvím) jsou v kapitole MŠMT financovány dva blokové granty. Fond pro podporu spolupráce škol, působí na poli spolupráce škol a vzdělávání, podporuje individuální mobilitu, spolupráci v oblasti vzdělávání a rozvoj institucí a byl v roce 2010 ukončen. Prostředky ze státního rozpočtu ve výši 6 351 tis. Kč byly určeny na blokový grant Fond pro podporu výzkumu, který implementuje Národní vzdělávací fond.

V roce 2009 byl zahájen Program švýcarsko-české spolupráce, jehož cílem je snížení hospodářských a sociálních rozdílů v rámci rozšířené Evropské unie. Období trvání programu je plánováno na roky 2009 - 2016. MŠMT je do tohoto programu zapojeno Fondem na stipendia - Program SCIEX-NMSch (Scientific Exchange Programme between the New Member States of the EU and Switzerland), zaměřeným na vědecká stipendia pro doktorandy či začínající výzkumníky a jejich školitele. Administrací Fondu byla, na základě zkušeností s administrací jiných vzdělávacích programů, pověřena Národní agentura pro evropské vzdělávací programy při Domě zahraničních služeb MŠMT. V roce 2010 byla na administraci Fondu vyčerpána částka 250 tis. Kč, která byla v plné výši kryta prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2010.

Kapitola 334 – Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2010 financována činnost vlastního úřadu a 30 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2010 představoval částku 668 542 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 712 283 tis. Kč, tj. plnění na 106,54 %. Ve srovnání se skutečností roku 2009 došlo ke zvýšení na 165,82 %. Ve zvýšeném plnění příjmů v roce 2010 se odráží zejména vyšší převody zvláštního účtu zrušeného Fondu národního majetku, ale i neinvestiční převody z Národního fondu vztahující se k výdajům minulých let. Příjmy ze zahraničních programů ve skutečnosti dosahovaly 226 693 tis. Kč, (z EU 162 484 tis Kč a FM EHP Norsko 64 209 tis Kč) tj. 75,87 % z očekávaných příjmů. Předpokládá se, že veškeré příjmy budou realizovány nejpozději počátkem roku 2012, tj. po ukončení projektu (schválení závěrečných zpráv včetně vypořádání zádržného v průběhu roku 2011). Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč byly splněny na 172,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 8 248 384 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 8 485 372 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán v částce 7 706 359 tis. Kč, tj. plnění na 90,82 %. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových prostředků, tj. rezervního fondu v celkové výši 24 846 tis. Kč, použitím nároků z nespotebovaných výdajů rozpočtu roku 2009 ve výši 394 302 tis. Kč a dále nečerpáním prostředků v celkové výši 1 312 528 tis. Kč, z toho 375 495 tis. Kč bylo vázáno v souladu příslušnými usneseními vlád. Usnesením vlády č. 54/2010 byla vázána částka 235 141 tis. Kč, usnesením vlády č. 522/2010 byla vázána částka 192 861 tis. Kč a usnesením vlády č. 675/2010 došlo ke zrušení vázání částky ve výši 79 000 tis. Kč. Dále byly vázány výdaje ve výši 26 493 tis. Kč z důvodů neuskutečněných příjmů z prodeje majetku a nerealizovaných odvodů z odpisů příspěvkových organizací.

V průběhu roku bylo provedeno 35 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově zvýšení výdajů kapitoly o 236 988 tis. Kč, tj. o 2,87 %. Jednalo se zejména o převod účelových prostředků z kapitoly VPS, vládní rozpočtové rezervy a kapitoly OSFA. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2009 došlo ke snížení výdajů o 137 862 tis. Kč, tj. na 98,24 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 6 445 672 tis. Kč, což představuje 94,28 % roku 2009, kapitálové výdaje 1 260 687 tis. Kč, tj. 125,12 % roku 2009.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 132 525 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách snížil na 132 386 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 123 342 tis. Kč, tj. 93,18 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 1 138 tis. Kč a nároků ve výši 6 132 tis. Kč bylo čerpání na 86,91 %. Počet zaměstnanců byl 277, to je 98,93 % rozpočtu po změnách. Neobsazena zůstala 3 funkční místa. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 35 786 Kč o 3,76 % na 34 442 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 1 666 931 tis. Kč byl zvýšen na 1 717 443 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 1 718 735 tis. Kč, tj. 100,08 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 16 676 tis. Kč, nároků ve výši 1 164 tis. Kč, a

mimorozpočtových zdrojů ve výši 24 697 tis. Kč bylo čerpání na 99,54 %. Počet zaměstnanců byl 6 630, to je 96,52 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 239 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 20 426 Kč o 1,04 % na 20 639 Kč.

Schváleným rozpočtem byly neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím stanoveny ve výši 3 688 891 tis. Kč. Upravený rozpočet byl zvýšen o 33 224 tis. Kč, tj. na částku 3 722 115 tis. Kč. Ve skutečnosti dosahoval výše 3 653 783 tis. Kč. Z uvedené částky činí skutečnost poskytnutých příspěvků a dotací pro 30 příspěvkových organizací Ministerstva kultury částku 3 630 910 tis. Kč.

V porovnání s rokem 2009 došlo v roce 2010 ve skutečnosti ke snížení neinvestičních transferů příspěvkovým a podobným organizacím, a to na úroveň 94,19 %. Ke snížení došlo zejména v oblasti příspěvku na provoz, ale i v rámci neinvestičních dotací příspěvkovým organizacím, a to vlivem snížení celkových výdajů kapitoly a vládou schválenému vázání.

Schválený rozpočet na programy spolufinancované z rozpočtu EU – programovací období 2007-2013 představoval 292 594 tis. Kč. Rozpočet po změnách představoval zvýšení na 333 718 tis. Kč a ve skutečnosti byly prostředky čerpány ve výši 265 232 tis. Kč, tj. 79,48 %. Ve srovnání s rokem 2009 došlo k vyššímu čerpání těchto výdajů, a to zejména výdajů na financování technické pomoci pro Integrovaný operační program (oblast 5.1, 1.1 a 1.2) a na zabezpečení projektů Operačního programu Životní prostředí.

V rámci prostředků na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků ostatních zahraničních programů (FM/EHP Norsko) mělo Ministerstvo kultury rozpočtováno celkem 184 245 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo v rámci prostředků FM/EHP Norsko realizováno 19 projektů, na které bylo celkem čerpáno 152 212 tis. Kč, tj. 82,26 % upraveného rozpočtu.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 490 360 tis. Kč. Upravený rozpočet představoval snížení na 367 213 tis. Kč a ve skutečnosti bylo čerpáno 293 587 tis. Kč, tj. 79,95 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání skutečného čerpání roku 2010 s rokem 2009 došlo k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům o částku 159 887,58 tis. Kč, tj. na úroveň 219,59 %. Důvodem skokového nárůstu bylo zejména vytvoření nového dotačního programu – Podpora filmového průmyslu, v rámci kterého bylo ve skutečnosti poskytnuto celkem 177 654 tis. Kč. Mimo program Podpory filmového průmyslu velký podíl představují výdaje v rámci kulturních aktivit, tj. např. výdaje na zabezpečení Mezinárodního filmového festivalu v Karlových Varech, Mezinárodního festivalu animovaného filmu ANIFEST Třeboň, Mezinárodního filmového festivalu dětí a mládeže ve Zlíně a dalších filmových festivalů.

Neinvestiční transfery občanským sdružením byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 269 875 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 154 954 tis. Kč. Ke snížení prostředků došlo převodem na jiné subjekty v programu Kulturní aktivity a úpravami v rámci kapitoly. Ve skutečnosti bylo čerpáno 152 719,57 tis. Kč, tj. plnění na 98,56 % upraveného rozpočtu. Porovnáním skutečnosti 2010 se skutečností roku 2009 došlo k poklesu o 34 499 tis. Kč, tj. na 81,55 %. Největší objem prostředků byl občanským sdružením poskytnut v rámci programů kulturní aktivity a Podpora rozšiřování a přijímání informací v jazycích národnostních menšin.

Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem byly čerpány ve výši 1 633 267,42 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2009 se výdaje snížily o 81 960 tis. Kč, tj. na 95,22 %. Výdaje na činnost registrovaných církví představovaly částku 1 458 375,22 tis. Kč, z toho platy a pojistné duchovních 1 331 505 tis. Kč, což znamená ve srovnání s rokem 2009 nárůst o 55 505 tis. Kč, tj. na 104,35 %.

Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem byly upraveným rozpočtem stanoveny ve výši 60 152 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 60 086 tis. Kč, tj. 99,89 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2009, která činila 76 942 tis. Kč došlo ke snížení o 15 956 tis. Kč, tj. na 79,01 %. Největší objem prostředků byl obecně prospěšným společnostem poskytnut v rámci výdajů na kulturní aktivity a Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům, byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 343 300 tis. Kč, v průběhu roku upraveny na částku 295 771 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo docíleno objemu 296 828,62 tis. Kč, tj. plnění na 100,36 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání skutečnosti r. 2009 se skutečností v roce 2010 došlo celkově ke snížení neinvestičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně o 108 054,65 tis. Kč, tj. na úroveň 73,31 %. Ke snížení došlo zejména v programu Veřejné informační služby knihoven, v Programu záchrany architektonického dědictví v Programu regenerace MPR a MPZ a v Programu podpory obnovy kulturních památek prostřednictvím obcí s rozšířenou působností, naopak k navýšení došlo v rámci programu 23411G.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci pěti programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2010 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 1 764 179 tis. Kč. V průběhu roku bylo v oblasti programového financování provedeno 10 rozpočtových opatření. Rozpočet po změnách činil 1 860 662 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 552 ze dne 28. 7. 2010 byl u programu 134 120 Podpora péče o národní kulturní poklad snížen objem nároků z nespotřebovaných výdajů o 134 996 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků státního rozpočtu činilo 1 564 307,08 tis. Kč, to je 84,07 %. V uvedeném objemu čerpání je zahrnuto i čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 375 879 tis. Kč a rezervního fondu ve výši 24 421 tis. Kč.

V roce 2010 byla v rámci kapitoly provedena řada jak vnitřních kontrol, tj. interního auditu, jednotlivých odborů ministerstva u příjemců dotací, tak i vnějších kontrol, tj. NKÚ, finančními úřady a Ministerstvem financí. K odstranění zjištěných nedostatků byla Ministerstvem kultury a kontrolovanými příspěvkovými organizacemi přijata řada opatření.

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

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

V roce 2010 nedošlo v kapitole k žádným organizačním změnám v počtu přímo řízených organizací. K 31. prosinci 2010 plnilo MZ funkci zřizovatele k 19 organizačním složkám státu a k 59 příspěvkovým organizacím.

Rozsáhlá činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financovaná v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010.

Rozpočet příjmů pro rok 2010 byl schválen ve výši 575 756 tis. Kč, v tom 9 200 tis. Kč byly příjmy daňové a 566 556 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 544 756 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy na další spolufinancované projekty z rozpočtu EU souvztažně zvýšeny spolu s výdaji. Rozpočet po změnách celkem byl po provedených úpravách ve výši 1 797 455 tis. Kč.

Na financování strategických investic ve zdravotnictví byly v souladu s § 5 odst. 3 písm. k) zákona č. 178/2005 Sb., ve znění zákona č. 112/2009 Sb., jako mimorozpočtový zdroj určeny celkem 3 000 000 tis. Kč, a to 1 500 000 tis. Kč v roce 2009 a 1 500 000 tis. Kč v roce 2010. Na začátku roku 2010 byl z MF nejprve převeden nečerpaný zůstatek z roku 2009 ve výši 629 993 tis. Kč a následně i prostředky na rok 2010 ve výši 1 500 000 tis. Kč, celkem tedy 2 129 993 tis. Kč. Před koncem roku 2010 byly z této částky vráceny zpět na účet MF nečerpané prostředky ve výši 903 642,56 tis. Kč.

K 31. 12. 2010 byly dosaženy příjmy v celkové výši 3 198 734,47 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu EU byly plněny na 87,65 % a dosáhly 1 508 771,04 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů byly dosaženy ve výši 33 404,26 tis. Kč, tj. 74,23 %.

Ostatní nedaňové příjmy dosáhly výše 1 624 619,51 tis. Kč, z toho největší položkou jsou výše uvedené příjmy na financování strategických investic ve výši 1 226 350,44 tis. Kč a převody z rezervních a ostatních vlastních fondů ve výši 339 995,11 tis. Kč.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2010 byl schválen ve výši 7 899 704 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 2 754 316 tis. Kč a běžné výdaje 5 145 388 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2010 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 9 211 684 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 3 685 193 tis. Kč a běžné výdaje 5 526 491 tis. Kč.

V souvislosti s usneseními vlády č. 52/2010, č. 552/2010 a č. 847/2010 byly v kapitole vázány výdaje v celkové výši 402 936 tis. Kč a zároveň sníženy nároky z nespotřebovaných výdajů o 316 546 tis. Kč.

Výdaje za rok 2010 dosáhly 9 422 447,22 tis. Kč, tj. 102,29 %. Kapitálové výdaje byly ve výši 4 230 121,06 tis. Kč a běžné výdaje 5 192 326,16 tis. Kč. K překročení rozpočtu došlo použitím mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů. Plnění celkových výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž upravený rozpočet byl 2 012 367 tis. Kč (ze státního rozpočtu 316 458 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 1 695 909 tis. Kč), dosáhly 1 062 095,29 tis. Kč, tj. 52,78%. Z této částky připadá 97 % na

výdaje v rámci Integrovaného operačního programu. Zbylou část tvoří výdaje na Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost a Operační program Životní prostředí.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů byly rozpočtovány ve výši 50 000 tis. Kč (v tom státní rozpočet 5 000 tis. Kč a podíl prostředků finančních mechanismů 45 000 tis. Kč). V průběhu roku 2010 byly čerpány prostředky na financování osmi již schválených projektů ve výši 24 768,20 tis. Kč. Veškeré čerpání bylo hrazeno z nároků z nespotřebovaných výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 150 787 tis. Kč a upravené na 1 152 507 tis. Kč byly čerpány na 105,43% rozpočtu po změnách, tj. 1 215 107,12 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 234, tj. 102,02 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl z 29 218 Kč rozpočtu po změnách na 30 199 Kč, tj. o 3,35 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2010 výše 2 076 735,43 tis. Kč, tj. 85,71 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2009, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 2 088 839,90 tis. Kč, došlo k mírnému snížení výdajů. Kromě výdajů za nákup léků a očkovacích látek, které představují více než polovinu čerpané částky, bylo čerpání nižší téměř ve všech položkách této skupiny výdajů.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 146 877,41 tis. Kč, tj. 26,06 % rozpočtu po změnách. Výdaje Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů byly ve výši 61 002,83 tis. Kč a systémově určené výdaje v rámci programů byly čerpány ve výši 85 874,55 tis. Kč.

Příspěvek na činnost přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 115 856 tis. Kč, v průběhu roku došlo k jeho snížení na 1 012 031 tis. Kč a čerpáno bylo 1 022 332,14 tis. Kč, tj. 101,01 %. Překročení je kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů.

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

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací (týká se pouze SZÚ a ZZKS Příbram) ve výši 147 039 tis. Kč po změnách byl čerpán na 105,91 %, tj. 155 733 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl plněn na 96,99 %, neobsazeno zůstalo 15 míst. Průměrný plat se zvýšil z 23 776 Kč rozpočtu po změnách na 26 335 Kč, tj. o 10,76 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 2 153 913 tis. Kč. Po změnách, zejména na posílení výdajů na financování reprodukce majetku, byl rozpočet 2 468 304 tis. Kč. Čerpáno bylo 3 574 269,01 tis. Kč, tj. 144,81 %. K překročení rozpočtu došlo použitím nároků z nespotřebovaných výdajů. Na celkové výši výdajů se nejvíce podílí zařízení ústavní a ostatní speciální zdravotnické péče, výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 29 942,02 tis. Kč.

Hospodaření zdravotnických příspěvkových organizací je na základě vybraných ukazatelů finančního hospodaření jednotlivých organizací stále sledováno. Za rok 2010 činil celkový hospodářský výsledek 292 668 tis. Kč. Z minulých let však zůstávají stále neuhrazené ztráty ve výši 3 875 577 tis. Kč, které se týkají převážně fakultních nemocnic.

Nejvyššího hospodářského výsledku za rok 2010 dosáhla FN Olomouc (140 322 tis. Kč), dále IKEM (32 007 tis. Kč) a Nemocnice Na Homolce (28 478 tis. Kč). Ztrátu vykazuje pouze

Institut postgraduálního vzdělávání (156 tis. Kč) a dále Zdravotní ústavy Kolín, České Budějovice, Plzeň, Karlovy Vary, Hradec Králové a Olomouc (celkem 4 402 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 apod. Příjemci těchto prostředků jsou jak podnikatelské subjekty a neziskové organizace, tak přímo řízené příspěvkové organizace, příspěvkové organizace jiných zřizovatelů a kraje a obce.

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 82 449,92 tis. Kč, tj. 50,84 % rozpočtu po změnách; investiční dotace byly poskytnuty ve výši 365 419,27 tis. Kč, tj. 76,96 % rozpočtu po změnách, všechny prostředky byly poskytnuty v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 102 214,25 tis. Kč, tj. 101,23 % rozpočtu po změnách; investiční dotace dosáhly 33 824,30 tis. Kč, tj. 218,22 % upraveného rozpočtu, z toho největší část představují prostředky na programové financování. Vysokým školám bylo poskytnuto 228 162,60 tis. Kč, tj. 99,78 % rozpočtu po změnách a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj; investiční dotace pouze na výzkum a vývoj byly poskytnuty ve výši 1 632 tis. Kč. Veřejným výzkumným institucím bylo na výzkum a vývoj poskytnuto 14 669 tis. Kč. Ostatním příspěvkovým organizacím bylo rovněž na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 3 891 tis. Kč. Překročení rozpočtu je plně kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly z kapitoly transferovány na zdravotnické programy a projekty, a na programy reprodukce majetku jak neinvestiční, tak i investiční prostředky. Neinvestiční byly čerpány ve výši 9 020,43 tis. Kč, tj. 208,71 % rozpočtu po změnách. I v tomto případě je překročení kryto použitím nároků. U investičních transferů dosáhly výdaje 108 042,07 tis. Kč, tj. 66,99 % rozpočtu po změnách.

Stav rezervních fondů k 31. 12. 2010 činil 1 279 485,62 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 1 275 464,64 tis. Kč a prostředky z darů činí 4 020,98 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2010 činil 2 939 711,63 tis. Kč, z toho nároky profilující 2 522 228,99 tis. Kč a nároky neprofilující 417 482,64 tis. Kč. Během roku 2010 bylo použito na profilující výdaje 1 298 304,92 tis. Kč a na výdaje neprofilující 218 685,95 tis. Kč, tj. celkem 1 516 990,87 tis. Kč. Na základě UV č. 552/2010 byly nároky na profilující výdaje sníženy o 166 644 tis. Kč a nároky na neprofilující výdaje o 149 902 tis. Kč, tj. celkem o 316 546 tis. Kč. Dále došlo ke snížení profilujících nároků o 218 827,97 tis. Kč u programů, které skončily. Stav nároků k 31. 12. 2010 činil 887 145,56 tis. Kč, z toho nároky na profilující výdaje 838 250,87 tis. Kč a nároky na neprofilující výdaje 48 894,69 tis. Kč.

Z výsledků roku 2010 (tj. rozdíl mezi konečným rozpočtem a skutečnými výdaji) vznikly další nároky ve výši 2 469 185,53 tis. Kč, takže konečný stav nároků kapitoly k 1.1.2011 činí 3 356 331,09 tis. Kč, z toho nároky profilující 3 177 847,50 tis. Kč a nároky neprofilující 178 483,59 tis. Kč.

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

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010.

Schválený rozpočet na rok 2010 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 nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem ve výši 1 857 709 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byl plněn ve výši 1 738 964 tis. Kč, tj. plnění 93,61 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 6 724 tis. Kč.

Na neplnění příjmů se podílelo nevyužití prostředků z rozpočtu Evropské unie, jako důsledek nerealizace některých projektů a nenaplnění kapitálových příjmů z prodeje zbytného majetku.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 681 548 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 609 401 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 72 147 tis. Kč. V průběhu roku 2010 se jejich výše neměnila. Skutečné čerpání příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 814 308 tis. Kč, tj. plnění 119,48 %, v tom pojistné na důchodové pojištění bylo 723 834 tis. Kč, tj. plnění 118,78 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 90 474 tis. Kč, tj. plnění na 125,40 %.

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

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 22 067 742 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 22 410 903 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 20 917 590 tis. Kč, tj. 93, 33 %, včetně použití mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 323 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů z předchozích let ve výši 270 669 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 bylo provedeno celkem 43 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 145 400 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 502/2010 byl rozpočet výdajů Ministerstva spravedlnosti navýšen o částku 145 000 tis. Kč v souvislosti s nárůstem počtu vězněných osob.

Zároveň však mělo Ministerstvo spravedlnosti povinnost v souladu s usneseními vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 a podle rozhodnutí ministra financí vázat finanční prostředky ve výši 908 515 tis. Kč. V závěru roku bylo usnesením vlády č. 847/2010 snížena povinnost vázat o částku 250 000 tis. Kč. Celkem tedy Ministerstvo spravedlnosti vázalo výdaje ve výši 658 515 tis. Kč.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 20 375 962 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 541 628 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 10 313 986 tis. Kč a upraveny na 10 582 974 tis. Kč. Ve skutečnosti byly

čerpány ve výši 10 458 081 tis. Kč, tj. 98,82 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 466 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů 22 162 tis. Kč.

Počet zaměstnanců organizačních složek státu byl schválen 23 620, v průběhu roku byl upraven na 24 225 zaměstnanců. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 23 577. Průměrný plat byl ve skutečnosti 26 299 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 10 995 tis. Kč byl upraven na 11 088 tis. Kč a skutečně čerpán ve výši 10 487 tis. Kč, tj. 94,58 %. Limit počtu 54 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 53 zaměstnanci. Průměrný plat byl ve skutečnosti 15 981 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 379 828 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 664 361 tis. Kč a ostatní sociální dávky 715 467 tis. Kč. Upravený rozpočet byl 1 247 392 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 597 925 tis. Kč a ostatní sociální dávky 649 467 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 133 928 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 525 568 tis. Kč, tj. 87,90 % a ostatní sociální dávky 608 360 tis. Kč, tj. 93,67 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly pro rok 2010 schváleny ve výši 755 245 tis. Kč, v průběhu roku byly zvýšeny na 872 163 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 568 046 tis. Kč, tj. 65,13 %. A to včetně použití mimorozpočtových prostředků ve výši 1 531 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 129 197 tis. Kč.

Finanční prostředky byly použity na výdaje k zajištění projektu datových schránek, na zajištění ubytovací kapacity věznice Rapotice, na rekonstrukci muničního skladu, na nákup výpočetní techniky a licencí pro ICT, bezpečnostní systémy pro soudy, na obnovu kancelářské techniky a dopravních prostředků a další investiční potřeby.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 13 882 239 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 13 997 472 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 12 963 010 tis. Kč, tj. 92,61 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 251 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 220 882 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 8 185 503 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 8 413 431 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 7 954 579 tis. Kč, tj. 94,55 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 071 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů 49 787 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2010 byl celkem 745 828,43 tis. Kč, v tom profilující 533 283,95 tis. Kč a neprofilující 212 544,47 tis. Kč. Na základě usnesení vlády ČR č. 522 ze dne 28. července 2010 byly nároky z nespotřebovaných výdajů kráceny o částku 114 749,08 tis. Kč, v tom profilující 17 168,45 tis. Kč a neprofilující 97 580,63 tis. Kč.

V roce 2010 bylo povoleno překročení a navýšení výdajů rozpočtu o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 273 926,31 tis. Kč, v tom profilující 162 131,71 tis. Kč a neprofilující 111 794,60 tis. Kč. Dále došlo ke snížení nároků z nespotřebovaných výdajů o částku 218,50 tis. Kč z důvodu ukončení programu 236 110 Rozvoj a obnova mat. tech. základny regionálních složek justice, o částku 3,06 tis. Kč, které Ministerstvo spravedlnosti již nepoužije a o částku 83,13 tis. Kč z důvodu pominutí účelu. Nároky z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2010 činily 356 848,29 tis. Kč, v tom profilující 353 681,11 tis. Kč a neprofilující 3 167,22 tis. Kč.

Skutečně byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 270 668,42 tis. Kč.

V resortu Ministerstva spravedlnosti proběhla v roce 2010 řada veřejnosprávních kontrol, a to Nejvyšším kontrolním úřadem, finančními ředitelstvími a finančními úřady a správami sociálního zabezpečení. Nejčastěji byly zjištěny nedostatky při inventarizaci nemovitého majetku a v oblasti účetnictví.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti na rok 2010.

Kapitola 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále Úřad) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Smyslem tohoto zákona je zaručené právo na ochranu občana před neoprávněným zasahováním do jeho soukromého a osobního života a neoprávněným shromažďováním nebo jiným zneužíváním osobních údajů. Úřad zaměřuje své kontrolní aktivity na takové způsoby zpracování osobních údajů, které postihují data velké části fyzických osob a na situace, kdy se zájem správců a zpracovatelů soustřeďuje na tzv. citlivé skupiny osobních údajů společnosti. Nová kompetence Úřadu je dána zákonem č. 111/2009 Sb., o základních registrech, který stanovuje vznik základních registrů včetně vytvoření informačního systému pro tvorbu agendových identifikátorů fyzických osob. Rok 2010 byl pro Úřad význačný jednak mezinárodním uznáním, kterého se mu dostalo tím, že se stal pořadatelem celoevropské Konference evropských komisařů ochrany dat a soukromí, ale také otevřením druhého desetiletí svého působení, jímž posiluje základní lidské právo na ochranu soukromí v České republice. Předseda Úřadu byl v uplynulém roce zvolen místopředsedou poradní skupiny pro ochranu osobních údajů Evropské komise, skupiny WP 29.

Celkové příjmy kapitoly byly v roce 2010 rozpočtovány ve výši 76 186 tis. Kč na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie. Skutečně dosažené příjmy ve výši 6 666 tis. Kč zahrnovaly zejména přijaté sankční platby ve výši 5 331 tis. Kč a příjmy vztahující se k roku 2009 ve výši 955 tis. Kč (odvod depozitního účtu po vyplacení platů a přidělu do FKSP). Schválené příjmy nebyly naplněny zejména z důvodu časového posunu projektu IOP Informační systém ORG v systému základních registrů (dále jen ORG) a zamítnutím projektů IOP č. 180 a 184 odborem strukturálních fondů Ministerstva vnitra.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly na rok 2010 byl schválený ve výši 193 216 tis. Kč, z toho 92 858 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 100 358 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byla provedena dvě rozpočtová opatření – snížení kapitálových výdajů v rámci projektu ORG a převod podílu státního rozpočtu na financování zrušených projektů IOP do běžných výdajů. V pravomoci Úřadu bylo provedeno 8 rozpočtových opatření. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 96 733 tis. Kč, tj. na 50,06 % rozpočtu po změnách. Nižší čerpání je ovlivněno časovým posunem projektu ORG, rozpočtované prostředky ve výši 83 250 tis. Kč byly přesunuty do nároků profilujících výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 50 013 tis. Kč a upravené na 50 684 tis. Kč byly čerpány ve výši 48 883 tis. Kč, tj. na 96,45 %. Platy zaměstnanců schválené v objemu 47 724 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 46 712 tis. Kč, tj. na 97,88 %. Ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 2 289 tis. Kč byly upraveny na 2 960 tis. Kč v rámci zabezpečování ORG a byly čerpány ve výši 2 171 tis. Kč, tj. na 73,34 %. Schválený rozpočet ve výši 102 zaměstnanců nebyl upraven a byl naplněn na 95 zaměstnanců, tj. 93,14 %. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zvýšil z 38 990 Kč ve schváleném rozpočtu na 40 975 Kč, tj. o 5,09 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 36 140 se průměrný plat zvýšil o 13,38 % vlivem zvýšení nenaplněného počtu zaměstnanců a prostředků na projekt ORG.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 17 005 tis. Kč a upravené na 17 234 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 16 620 tis. Kč, tj. na 96,44 % rozpočtu po změnách. Převedení fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 955 tis. Kč byl čerpán částkou 935 tis. Kč, tj. na 97,91 % schváleného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 100 358 tis. Kč, byl upraven rozpočtovým opatřením na 112 886 tis. Kč a čerpán částkou 92 051 tis. Kč, tj. na 81,54 % rozpočtu po změnách. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 694 tis. Kč, tj. 60,95 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup publikací, map, norem a předplatné tisku, obnovu počítačů a na vybavení kanceláří a kuchyněk Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 491 tis. Kč, tj. 79,64 % rozpočtu po změnách, na nákup služeb 16 250 tis. Kč, tj. 54 % rozpočtu po změnách - služby pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, provoz IS a vzdělávací akce, pronájem sálů na mezinárodní konferenci komisařů ochrany dat a monitoring denního tisku. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 3 738 tis. Kč, tj. 60,56 % z rozpočtu po změnách, a to na opravy a udržování, nákup programového vybavení, účastnické poplatky za konference a cestovné. V roce 2010 se uskutečnilo celkem 76 zahraničních cest, na které bylo čerpáno 1 532 tis. Kč. Jednalo se především o mezinárodní spolupráci s orgány Evropské unie a orgány mezinárodních organizací, které působí v oblasti ochrany osobních údajů, konaly se rovněž dvě vrcholné konference vedoucích představitelů (komisařů) ochrany dat, dále se jednalo o účast na činnosti nezávislých společných orgánů dozoru působících na základě specifických mezinárodních úmluv, převážně v rámci tzv. 3. pilíře Evropské unie a experti Úřadu se rovněž zúčastnili aktivit dalších mezinárodních organizací – Rady Evropy a OECD.

Rozpočet kapitálových výdajů Úřadu pro rok 2010 byl schválen ve výši 92 858 tis. Kč, rozpočtovým opatřením v souvislosti se změnou struktury financování projektu ORG a zamítnutím projektu IOP č. 184 byl snížen na 80 330 tis. Kč a čerpán částkou 4 682 tis. Kč, tj. na 5,83 % rozpočtu po změnách. Nedočerpaná částka ve výši 75 658 tis. Kč byla uplatněna do nároků z nespotebovaných výdajů. V porovnání s rokem 2009 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů nižší o 3 646 tis. Kč. Veškeré kapitálové výdaje byly použity v rámci programu SMVS č. 143V010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro ochranu osobních údajů. Rozpočet na program byl schválen ve výši 92 858 tis. Kč, upraven na 92 315 tis. Kč a čerpán částkou 4 891 tis. Kč. Prostředky byly použity na pořízení, obnovu a provoz ICT a majetku ve správě Úřadu. Na obnovu a rozšíření výpočetní techniky bylo čerpáno 1 663 tis. Kč (upgrade externích poštovních antivirových a antispamových služeb a dodávka centrálního datového úložiště). Na programové vybavení Úřadu byly čerpány prostředky ve výši 3 019 tis. Kč (licenční smlouvy, upgrade modulu IS, prodloužení smlouvy Enterprise, informační modul a IS Registr). Dále bylo čerpáno z nároků 209 tis. Kč na služby spojené s projektem ORG. Nečerpané prostředky ve výši 87 424 tis. Kč zahrnují výdaje na projekt ORG, u kterého došlo k časovému posunu do dalšího roku a výdaje na zamítnutý projekt IOP č. 184.

Stav rezervního fondu Úřadu k 1. lednu 2010 činil 242 tis. Kč – nevyčerpané prostředky z projektu Leonardo da Vinci, které byly v průběhu roku čerpány částkou 41 tis. Kč. Zůstatek ve výši 201 tis. Kč bude použit na krytí nákladů v roce 2011, kdy tento projekt končí. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 byly v roce 2010 vázány výdaje v celkové výši 6 040 tis. Kč, z toho 4 840 tis. Kč běžných výdajů a 1 200 tis. Kč kapitálových výdajů. Úřad uplatňuje v rámci Výkazu o nárocích z nespotebovaných výdajů organizačních složek státu za rok 2010 celkem 90 652 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 88 743 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 1 909 tis. Kč.

V roce 2010 nebyla provedena žádná vnější kontrola. Činnost interního auditu Úřadu probíhala na základě schváleného ročního plánu a střednědobého výhledu. V rámci interního auditu byly provedeny 4 audity - audit evidence majetku, nakládání s majetkem a jeho pojištění, audit výkonu a funkčnosti IS Úřadu, audit vnitřního kontrolního systému a analýza rizik. Úřad uložil v roce 2010 209 sankčních pokut v celkové výši 6 121 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 2010 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, s nejvyšší mírou slušnosti, porozumění a ochoty.

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 2010 Úřad zaznamenal meziroční nárůst domácích patentových přihlášek, přihlášek užitných vzorů, průmyslových vzorů i ochranných známek.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 157 271 tis. Kč byl v roce 2010 naplněn částkou 225 259 tis. Kč, tj. na 143,23 %. Na plnění příjmů se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti ve výši 116 543 tis. Kč, správní poplatky za úkony Úřadu ve výši 80 351 tis. Kč, příjem od Světové organizace duševního vlastnictví za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do České republiky ve výši 19 533 tis. Kč, platby za rešerše na přihlášky ochranných známek Společenství a za překlady, prováděné pro Úřad pro harmonizaci ve vnitřním trhu ve výši 2 411 tis. Kč a platby za reklasifikaci patentových dokumentů pro Evropský patentový úřad v objemu 2 031 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2010 činil 178 704 tis. Kč a skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 170 421 tis. Kč, tj. plnění na 95,37 % schváleného rozpočtu. Skutečné čerpání bylo ovlivněno vázáním výdajů podle usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010, kdy Úřad vázal výdaje v celkové výši 8 696 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 nedošlo ke změně závazných ukazatelů, které byly stanoveny zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010 pro kapitulu 344 - Úřad průmyslového vlastnictví.

Úřad v roce 2010 obdržel od Evropského patentového úřadu prostředky ve výši 645 tis. Kč na realizaci Kooperačního programu s Evropským patentovým úřadem. Tyto prostředky Úřad čerpal jako mimorozpočtové prostředky v celkové výši 642 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2010 vykázány ve výši 530 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 175 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 355 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni 31. 12. 2010 ve výši 8 tis. Kč, a to jako profilující výdaje.

Stav celkových nároků Úřadu z nespotřebovaných výdajů byl po převodu nároků za rok 2010 vykázán ke dni 1. 1. 2011 ve výši 237 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 191 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 46 tis. Kč.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 160 222 tis. Kč. Na čerpání běžných výdajů se největší měrou podílely platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, pojistné placené zaměstnavatelem a přiděl do FKSP objemem 112 436 tis. Kč. Na zajištění běžného provozu a

odborných činností Úřadu byla vynaložena částka 24 758 tis. Kč. V rámci programového financování byly běžní výdaje vynaloženy zejména na modernizaci, údržbu a provoz HW, SW a IS Úřadu ve výši 16 343 tis. Kč, na zajištění oprav a provozu budov, strojů a zařízení částka ve výši 2 857 tis. Kč, na zvýšení úrovně českého systému ochrany duševního vlastnictví v rámci evropského kontextu ve výši 1 297 tis. Kč a na provoz hlasových služeb ve výši 813 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 83 458 tis. Kč a byly čerpány ve výši 82 668 tis. Kč, tj. na 99,05 %. V průběhu roku nedošlo ke změně tohoto závazného ukazatele. Po započtení vázání ve výši 827 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 77 tis. Kč bylo čerpání na 99,95 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 230 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 99,57 %, neobsazeno zůstalo 1 místo. Průměrný plat v roce 2010 se snížil z 29 936 Kč schváleného rozpočtu na 29 779 Kč, tj. o 0,52 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 29 533 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,83 %.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 10 199 tis. Kč. Na obnovu výpočetní techniky a softwarového vybavení bylo vynaloženo 8 754 tis. Kč, na technické zhodnocení budovy sídla Úřadu a pořízení skartovacího stroje bylo vynaloženo celkem 1 445 tis. Kč.

V roce 2010 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 110 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu čerpáno 2 620 tis. Kč.

V rámci programů reprodukce majetku byly v roce 2010 rozpočtovány prostředky na realizaci programu 144 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPV ve výši 39 129 tis. Kč. Čerpány byly částkou 31 509 tis. Kč, tj. na 80,52 %. Nižší čerpání bylo ovlivněno vázáním rozpočtovaných prostředků na tento program ve výši 7 570 tis. Kč. Do programu byly zařazeny i výdaje spojené s provozováním pořízeného majetku. V rámci programu byly investiční výdaje ve výši 10 199 tis. Kč vynaloženy zejména na informační systémy řízení o přihláškách a vedení rejstříků průmyslových práv, na upgrade informačního systému duševního vlastnictví, na nákup licencí. Neinvestiční výdaje programu byly čerpány ve výši 21 310 tis. Kč a použity zejména na zajištění technické podpory výpočetní techniky a na její pořízení, na zpracování dat a na úhradu dalších služeb spojených s využitím informačních technologií.

V průběhu roku 2010 byly provedeny celkem 4 vnější kontroly. Kontrola provedená Hasičským záchranným sborem hl. m. Prahy byla zaměřená na dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně. Během této kontroly byly zjištěny určité nedostatky a doporučena opatření. Všeobecná zdravotní pojišťovna Česká republika, Krajská pobočka pro hl. m. Prahu provedla kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrola zjistila pouze jeden nedostatek, který vznikl nenahlášením změny zdravotní pojišťovny zaměstnancem Úřadu. Tento nedostatek Úřad odstranil. Další kontrola byla provedena Úřadem práce hl. m. Prahy, pobočka v Praze 6 se zaměřením na dodržování zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti. Kontrolou bylo zjištěno, že Úřad zcela splňuje povinnost zaměstnávat osoby se zdravotním postižením ve smyslu § 81 odst. 1 zákona o zaměstnanosti. Kontrolou pojistného a plnění úkolů v nemocenském pojištění a důchodovém pojištění nebyly zjištěny žádné nedostatky.

V roce 2010 byly interním auditorem Úřadu provedeny a uzavřeny, v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, 3 interní audity zaměřené do ekonomické oblasti. Auditem nebyly zjištěny žádné významné nedostatky.

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

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. V roce 2010 pokračovala realizace nového prezentačního systému a rozvoj internetové prezentace, včetně rozšíření propagační a popularizační činnosti. Hlavní část propagační činnosti probíhala v souvislosti s chystanou informační kampaní ke sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011 (dále SLDB). V oblasti obecné metodiky a registrů byla dokončena implementace nové Klasifikace ekonomických činností a bylo ukončeno dvojí kódování činností v Registru ekonomických subjektů, ve statistice národních účtů byly zahájeny práce na mimořádné revizi časových řad národních účtů, v oblasti sociálních statistik pokračovala příprava SLDB, proběhlo tzv. zkušební sčítání. V oblasti volební statistiky byly realizovány řádné volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu, obecních zastupitelstev a do 1/3 Senátu a doplňovací volby do obecních zastupitelstev. Pokračovalo zapojení ČSÚ do aktivit v rámci mezinárodní statistické komunity, dále účast na zasedání Statistické komise OSN a ČSÚ se rovněž zapojil do přípravy právních předpisů Evropské Unie a implementace stěžejních evropských předpisů pro statistiku a sčítání.

Celkové příjmy, schválené ve výši 323 721 tis. Kč, upravené na 384 467 tis. Kč, dosáhly v roce 2010 částku 76 253 tis. Kč, tj. 19,83 % rozpočtu po změnách. Nedaňové příjmy, rozpočtované ve výši 3 000 tis. Kč, činily 6 950 tis. Kč, tj. 231,65 % schváleného rozpočtu. Hlavním zdrojem nedaňových příjmů ČSÚ jsou příjmy z vlastní činnosti, které činily včetně odvodů celkem 5 687 tis. Kč, tj. 196,10 % schváleného rozpočtu. Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy a vratky činily 1 263 tis. Kč a příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 17 223 tis. Kč byly za prodej 5 kusů služebních automobilů a prodej budovy v Olomouci. Neinvestiční přijaté transfery činily 52 080 tis. Kč, z toho 343 tis. Kč byly příjmy přijaté převodem prostředků od mezinárodních institucí, 19 772 tis. Kč od Evropské unie, 31 430 tis. Kč převody z Národního fondu a 535 tis. Kč prostředky rezervního fondu. Nižší tvorba příjmů oproti schválenému rozpočtu je z důvodu časového posunu etap realizace projektu Základní registr osob ROS, zrušení projektu OP LZZ Řízení výkonnosti a zahájení realizace projektů Úpravy soustavy registrů a Redesign SIS až ve 4. čtvrtletí roku 2010.

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 1 337 242 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 2 139 734 tis. Kč a čerpán částkou 1 624 892 tis. Kč, tj. na 75,94 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 562 727 tis. Kč a upravené na 705 600 tis. Kč, byly čerpány ve výši 683 463 tis. Kč, tj. na 96,86 % rozpočtu po změnách. Po započtení vázání ve výši 8 890 tis. Kč, nároků ve výši 9 135 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 907 tis. Kč bylo čerpání na 96,43 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 1 500 zaměstnanců se v průběhu roku zvýšil v souvislosti s přípravou SLDB na 1 808 a byl plněn na 95,30 %. Neobsazeno zůstalo 85 míst. Průměrný plat v roce 2010 se zvýšil z 29 964 Kč rozpočtu po změnách na 30 402 Kč, tj. o 1,46 %. Proti skutečnosti roku 2009 ve výši 31 201 Kč se průměrný plat snížil o 2,56 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 190 829 tis. Kč a upravené na 239 373 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 216 102 tis. Kč, tj. na 90,28 % rozpočtu po změnách. Převod FKSP, schválený ve výši 10 402 tis. Kč a upravený na 13 232 tis. Kč, byl čerpán ve výši 12 572 tis. Kč, tj. na 95,01 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 984 043 tis. Kč a upravený na 1 718 548 tis. Kč, byl čerpán částkou 1 583 053 tis. Kč, tj. na 92,12 % rozpočtu po změnách. Z kapitoly Všeobecná pokladní správa byly v roce 2010 převedeny na volby celkem prostředky ve výši 221 616 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje ve výši 17 100 tis. Kč. Z celkové převedené částky bylo vyčerpáno 203 602 tis. Kč, tj. 91,87 % rozpočtu po změnách. Převedené prostředky na SLDB ve výši 504 000 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje 5 000 tis. Kč, byly čerpány částkou 507 688 tis. Kč, včetně použití prostředků z nároků ve výši 6 294 tis. Kč, tj. 100,73 % rozpočtu po změnách. Mimo projekty spolufinancované ze strukturálních fondů v roce 2010 financoval Český statistický úřad z rozpočtových prostředků 33 projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie, dále 57 projektů z mimorozpočtových prostředků, z nichž 42 projektů bylo přímo financováno prostředky poskytnutými z EU (34 projektů z příjmového účtu, 8 z rezervního fondu) a 15 projektů z účelových prostředků převedených v předchozích letech z rozpočtu ČSÚ (14 projektů z nároků z nespoteřebovaných výdajů, 1 z rezervního fondu). Celkem bylo na projekty Komunitárního programu a Twinning out čerpáno, včetně povoleného překročení rozpočtu, 20 370 tis. Kč prostředků z EU a 5 471 tis. Kč prostředků ze státního rozpočtu, tj. celkem 25 841 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky na tyto projekty EU ve výši 7 984 tis. Kč uplatňuje ČSÚ jako nároky z nespoteřebovaných výdajů.

Na projekty financované ze strukturálních fondů EU (3 projekty IOP a 1 projekt OP LZZ) bylo čerpáno 16 485 tis. Kč. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU byly čerpány v celkové výši 42 326 tis. Kč, tj. na 9,37 %. Nízké čerpání je dáno změnou původního harmonogramu projektu Základní registr osob – ROS z důvodu zpoždění ukončení výběrových řízení na dodavatele ostatních projektů soustavy registrů, na které tento projekt navazuje. Z prostředků ze zahraničí mimo EU financoval ČSÚ z příjmového účtu 4 projekty v celkové výši 343 tis. Kč.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu pro rok 2010, schválené v celkové výši 353 199 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny na částku 421 186 tis. Kč a čerpány ve výši 41 839 tis. Kč, tj. na 9,93 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 5 286 tis. Kč. Kapitálové výdaje ve výši 27 525 tis. Kč byly čerpány v rámci programu ISPROFIN 145 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ, včetně částky 4 543 tis. Kč na přípravu SLDB. Mimo program ISPROFIN bylo čerpáno 14 314 tis. Kč na přípravu a zabezpečení voleb.

Rozhodující část kapitálových výdajů ve výši 365 929 tis. Kč byla rozpočtována na projekty Integrovaného operačního programu. Skutečné kapitálové výdaje na projekty IOP činily 8 476 tis. Kč, z toho 3 480 tis. Kč bylo čerpáno v rámci rozpočtu a 4 996 tis. Kč z nároků z nespoteřebovaných výdajů. Důvodem nízkého čerpání je především časový posun realizace projektu IOP Základní registr osob - ROS.

V rámci programu 145 010 byly rozpočtovány výdaje v celkové výši 462 806 tis. Kč upravené na částku 526 839 tis. Kč a čerpané ve výši 88 478 tis. Kč, tj. 16,79 % rozpočtu po změnách. Výdaje byly vynaloženy především na nákup služeb – provozování informačních a komunikačních technologií, nákup materiálu a na opravy a údržbu, stavební úpravy budov a na pořízení dopravních prostředků.

Do rezervního fondu byla v roce 2010 převedeno 3 453 tis. Kč z mimorozpočtových zdrojů. Z rezervního fondu byly převedeny do příjmů státního rozpočtu prostředky ve výši 535 tis. Kč a částka 3 150 tis. Kč byla v rámci finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem odvedena na vypořádací účet Ministerstva financí. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 a 552/2010 byly vázány výdaje v celkové výši 45 981 tis. Kč. ČSÚ uplatňuje v rámci Výkazu o nárocích z nespoteřebovaných výdajů organizačních složek státu za rok 2010 celkem

516 747 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 494 661 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 22 086 tis. Kč.

V roce 2010 byly provedeny 3 kontroly Všeobecnou zdravotní pojišťovnou na dislokovaných pracovištích ČSÚ v Českých Budějovicích, Ostravě a v Praze a 1 kontrola Okresní správou sociálního zabezpečení na pracovišti v Ostravě. Žádné závady nebyly zjištěny. Útvar interního auditu ČSÚ provedl v roce 2010 celkem 5 auditů - např. audity realizace grantů a komunitárních programů, vnitřního informačního systému, zadávání veřejných zakázek a audit působení vnějších změn na ČSÚ.

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

Kapitola 346 – Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální 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 2010 ve výši 567 541 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o příjmy z prostředků EU na 567 749 tis. Kč. V tom byly daňové příjmy ve výši 53 000 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU v objemu 314 749 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 200 000 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhly příjmy celkem výše 277 290 tis. Kč, tj. 48,84 % rozpočtu po změnách. Celkové příjmy tak nebyly splněny o 290 459 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že důvodem nesplnění závazného ukazatele Příjmy celkem bylo neplnění příjmů z rozpočtu EU, nemají organizační složky státu povinnost vázat výdaje. Na straně druhé se podařilo překročit výrazně jak rozpočet daňových příjmů, tak ostatních nedaňových příjmů, čímž byl propad plnění částečně eliminován.

Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 53 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 62 770 tis. Kč, tj. plnění na 118,43 %. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 514 541 tis. Kč byly navýšeny v roce 2010 jedním rozpočtovým opatřením o příjmy z rozpočtu EU na 514 749 tis. Kč. Objem skutečně docílených nedaňových příjmů činil v roce 2010 celkem 214 520 tis. Kč, tj. 41,67 % rozpočtu po změnách. Toto plnění zahrnovalo i přijaté transfery ve výši 3 771 tis. Kč. Závazný ukazatel příjmy z rozpočtu EU, který byl stanoven v rozpočtu po změnách ve výši 314 749 tis. Kč, nebyl splněn. Důvodem neplnění příjmů z rozpočtu EU byly zejména nízké příjmy v rámci projektů Integrovaného operačního programu.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 3 431 973 tis. Kč byly v roce 2010 navýšeny rozpočtovými opatřeními o 430 tis. Kč na 3 432 403 tis. Kč v souvislosti se zapojením KÚ do projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a Operačního programu Životní prostředí. Celkové čerpání výdajů, včetně oprávněného překročení výdajů, činilo 3 336 483 tis. Kč. Objem nevyčerpaných výdajů po započtení oprávněného překročení a vázání v celkovém objemu 145 708 tis. Kč byl v roce 2010 celkem 125 689 tis. Kč, z toho na projekty spolufinancované z rozpočtu EU celkem 122 254 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346-ČÚZK byly k 1. lednu 2011 podle § 47 odst. 1 písm. d) rozpočtových pravidel celkem 137 332 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 135 055 tis. Kč a z neprofilujících výdajů 2 277 tis. Kč.

Z pohledu jednotlivých skupin výdajů tvořily největší část vyčerpaných výdajů tradičně výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci (dále jen „OPPP“), povinné pojistné a přiděl fondů kulturních a sociálních potřeb (dále jen „FKSP“), které představovaly 62 % čerpaných výdajů, a výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS bez výdajů na projekty spolufinancované z EU, které činily 17 % čerpaných celkových výdajů. Výdaje čerpané na projekty spolufinancované z rozpočtu EU tvořily 12 % čerpaných výdajů a zbývající výdaje byly vyčerpány na výzkum a vývoj (1 %) a na ostatní věcné výdaje (8 %), které souvisely bezprostředně s plněním zákonem daných věcných úkolů organizačních složek státu a z nich 63 % tvořily výdaje na služby pošt a na veřejné zakázky na digitalizaci katastrálních map.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 1 581 753 tis. Kč a upravené na 1 582 605 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 536 985 tis. Kč, tj. na 97,12 %. Po započtení vázání ve výši 35 034 tis. Kč a použití nároků ve výši 40 tis. Kč bylo čerpání na 99,31 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 5 682 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 97,36 %. Nenaplněno zůstalo 150 míst, z toho 23 u ústředního orgánu, 105 u katastrálních úřadů, 5 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 17 u Zeměměřického úřadu. Průměrný plat se v roce 2010 zvýšil z 23 048 Kč rozpočtu po změnách na 23 075 Kč, tj. o 0,12 % . Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 23 770 Kč se průměrný plat snížil o 2,92 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 537 800 tis. Kč byl snížen na částku 535 422 tis. Kč a čerpán ve výši 518 990 tis. Kč, tj. 96,93 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 31 492 tis. Kč byl v průběhu roku 2010 upraven na konečných 31 548 tis. Kč. Skutečně provedený příděl FKSP činil 30 642 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Výdaje na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem ve výši 22 159 tis. Kč se v roce 2010 neměnil. Výdaje na výzkum a vývoj byly v průběhu roku uvolňovány rovnoměrně a byly plně vyčerpány. Tyto prostředky byly uvolněny pro potřeby veřejné výzkumné instituce VÚGTK na zajištění provozu veřejné výzkumné instituce pro plnění úkolů stanovených zřizovatelem.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2010 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 2010 byl v celkové výši 964 037 tis. Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činil upravený rozpočet celkem 989 330 tis. Kč. V roce 2010 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 146V010 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“ (dále jen „program č. 146V010“) a program č. 246V010 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního“ (dále jen „program č. 246V010“). Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2010 činilo 984 781 tis. Kč, včetně použití části nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 175 206 tis. Kč. V částce prostředků čerpaných v roce 2010 je zahrnuto i čerpání mimorozpočtových zdrojů v rámci programu č. 146V010 v celkové výši 204 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 54/2010 byly v I. čtvrtletí 2010 vázány programové výdaje ve výši 33 472 tis. Kč a na základě usnesení vlády č. 552/2010 byly ve III. čtvrtletí vázány programové výdaje ve výši 23 494 tis. Kč. Celkem tak bylo v programových výdajích vázáno 56 966 tis. Kč, vše v rámci programu č. 146V010.

V rámci vnějších kontrol hospodaření a čerpání prostředků státního rozpočtu kapitolou 346-ČÚZK byly ukončeny v roce 2010 finanční kontroly: kontrola Finančního úřadu v Plzni na ZKI v Plzni a na KÚ pro Plzeňský kraj, kontrola Finančního úřadu v Ústí nad Labem na KÚ pro Ústecký kraj, kontrola Finančního úřadu v Chomutově a v Lounech na katastrálních pracovištích KÚ pro Ústecký kraj zaměřená na kontrolu správních poplatků, kontrola Finančního úřadu v Náchodě na katastrálním pracovišti KÚ pro Královéhradecký kraj zaměřená na kontrolu správních poplatků, kontrola Finančního úřadu v Semilech na ZKI v Liberci, kontrola Finančního úřadu v Opavě na ZKI v Opavě.

Při kontrolách nebyla zjištěna žádná závažná pochybení. Kromě toho byla v roce 2010 zahájena a nadále probíhá kontrola Finančního úřadu v Hradci Králové na KÚ pro Královéhradecký kraj.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2010.

Kapitola 348 – Český báňský úřad

Činnost Českého báňského úřadu (dále ČBÚ) a obvodních báňských úřadů (dále OBÚ) vycházela v roce 2010 z „Plánu řídicí, kontrolní a legislativní činnosti státní báňské správy na rok 2010“, který byl stanoven Opatřením předsedy ČBÚ č. 25/2009, č.j. 2682/09 a jeho dodatky. 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.

Kontrolní a inspekční činnost nad dodržováním horního zákona a právních předpisů o bezpečnosti a ochraně zdraví při práci a bezpečnosti provozu byla vykonávána především formou inspekci, neohlášených a namátkových kontrol a dále formou generálních a specializovaných prověrek. Ve správní činnosti zajišťovala státní báňská správa zejména povolovací činnost, tzn. povolování činnosti prováděné hornickým způsobem a ověřování odborné způsobilosti zaměstnanců. V legislativní činnosti nejvýznamnější událostí v oboru horního práva se v roce 2010 stalo vydání zákona č. 146/2010 Sb., o označování a sledovatelnosti výbušnin pro civilní použití.

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 2010 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu a prostředky na činnost obvodních báňských úřadů. Příjmy v roce 2010 nebyly upravovány a rozpočet po změnách činil 11 000 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhly výše 9 209 tis. Kč, tj. plnění na 83,72 % rozpočtu po změnách. Z toho příjmy z rozpočtu EU činily ve skutečnosti 4 927 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery činily 4 282 tis. Kč. Na výši příjmů kapitoly se velkou měrou podílely příjmy za sankční poplatky v dozorovaných organizacích ve výši 3 366 tis. Kč, tj. 210,36 % rozpočtu po změnách. Vzhledem k tomu, že důvodem neplnění závazného ukazatele Příjmy celkem bylo neplnění příjmů z rozpočtu EU u projektu OPLZZ, nemají organizační složky státu povinnost vázat výdaje.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly Český báňský úřad pro rok 2010 činil 176 502 tis. Kč a byl v průběhu roku upraven na částku 184 302 tis. Kč. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 169 264 tis. Kč, tj. na 91,84 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2009 bylo čerpání celkových výdajů nižší o 7,39 % .

Rozdíl skutečně dosaženého čerpání výdajů a stanovení výdajů upraveným rozpočtem v absolutní výši představuje částku 15 038 tis. Kč, z toho vázání ve výši 7 359 tis. Kč, které bylo stanoveno usnesením vlády č. 54 ze dne 18. ledna 2010 a usnesením vlády č. 552 ze dne 28. července 2010. Čerpání ovlivnilo zahájení projektu OPLZZ „Zefektivnění činnosti Státní báňské správy“ v měsíci červnu 2010. Skutečné čerpání v roce 2010 bylo pouze ve výši 2 767 tis. Kč. Převod do nároků z nespotřebovaných výdajů na příští rok činil 7 233 tis. Kč. V roce 2010 byla výše nespotřebovaných nároků minulých let (viz výkaz o nárocích NAR 1-12U) ve výši 673,37 tis. Kč. Z toho v roce 2010 využito na odstupné nespotřebované

nároky ve výši 19 tis. Kč. Dále úřad využil nespotřebované nároky ve výši 82,66 tis. Kč na rozšíření počtu licencí projektu v oblasti spisové služby. Prostředky EU ve výši 465 tis. Kč byly sníženy v nárocích v měsíci červenci po ukončení projektu IOP 03. Dále byly nároky sníženy o částku stanovenou usnesením vlády ČR č. 552 ze dne 28. července 2010 ve výši 104 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 85 751 tis. Kč a upravené na 87 336 tis. Kč byly čerpány ve výši 85 617 tis. Kč, tj. na 98,03 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 85 694 tis. Kč a upravené na 85 136 tis. Kč byly čerpány ve výši 83 454 tis. Kč, tj. na 98,02 %. V souvislosti s usnesením vlády ČR č. 552/2010 a č. 54/2010 byly vázány finanční prostředky ve výši 1 400 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity ve výši 19 tis. Kč. Upravený limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru v rozpočtu po změnách ve výši 210 byl naplněn ve výši 201, tj. na 95,71 %. Průměrný plat se zvýšil z 33 784 Kč rozpočtu po změnách na 34 600 Kč ve skutečnosti, tj. o 2,42 % proti rozpočtu po změnách. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 35 211 Kč se průměrný plat snížil o 1,74 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 29 248 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 28 709 tis. Kč, tj. na 98,16 %.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - nákup materiálu, a to ve výši 1 985 tis. Kč, tj. 72,88 %. Oproti skutečnosti roku 2009 znamená snížení o 2 280 tis. Kč. K úspoře došlo zejména u položky drobný hmotný dlouhodobý majetek, knihy, učební pomůcky, tisk a všeobecný materiál. Na podseskupení položek 515 – nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 5 405 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2009 představuje zvýšení v čerpání o 441 tis. Kč. V čerpání podseskupení položek 516 – nákup služeb ve výši 8 706 tis. Kč, tj. 90,82 % rozpočtu po změnách, se odráží především výdaje za telefonní a radiokomunikační služby, výdaje za stravování, úklid, ostrahu, poštovné, školení. Podseskupení položek 517 – ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 2 069 tis. Kč, tj. čerpání na 74,87 %. V roce 2009 bylo skutečně čerpáno 3 202 tis. Kč, došlo k poklesu o 1 133 tis. Kč, podíl na snížení měla zejména položka opravy a udržování o 225 tis. Kč. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 432 tis. Kč, tj. 80,66 % rozpočtu po změnách. Položka 5213 - neinvestiční transfery podnikatelským subjektům čerpaná ve výši 3 720 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách a položka 5339 – neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím čerpaná ve výši 4 199 tis. Kč, tj. 69,75 % rozpočtu po změnách se vztahuje k výdajům na výzkum a vývoj.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Výdaje na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem ve výši 9 900 tis. Kč nebyl v roce 2010 upravován a byl čerpán ve výši 8 017 tis. Kč, tj. na 80,97 %. Výběr výzkumných projektů ČBÚ se zaměřuje na oblasti, kde jsou zvýšená rizika bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a bezpečnosti provozu, zejména hlubinného hornictví.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2010 byl schválen ve výši 29 600 tis. Kč, upraveným rozpočtem byl stanoven na 36 012 tis. Kč. V rozpočtu po změnách byly vázány finanční prostředky ve výši 1 088 tis. Kč. Výdaje byly čerpány částkou 27 820 tis. Kč, což je 77,25 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2009 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2010 vyšší o 11 808 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 je 174. Rozdíl ve výši celkových kapitálových výdajů oproti roku 2009 byl dán tím, že v roce 2010 probíhala rekonstrukce objektu OBÚ Ostrava a byl zahájen projekt OPLZZ (Zefektivnění činnosti Státní báňské správy). Dále v roce 2010 byla

z kapitálových výdajů financována zejména klimatizace serverovny v budově OBÚ v Brně, kabeláž a klimatizace OBÚ v Mostě a obnova vozového parku.

Schválený rozpočet výdajů na financování programů celkem ve výši 34 100 tis. Kč byl upraven na částku 41 816 tis. Kč. V upraveném rozpočtu byly vázány finanční prostředky ve výši 2 219 tis. Kč a ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 32 364 tis. Kč, tj. na 77,40 % rozpočtu po změnách.

Z vnějších kontrol byla provedena kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny na finanční toky v oblasti odvodů a personálních povinností vyplývajících ze zákona vůči této organizaci. Nebyly shledány závady.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348-Český báňský úřad za rok 2010.

Kapitola 349 – Energetický regulační úřad

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

Velmi výrazně se na činnosti úřadu v roce 2010 projevila problematika fotovoltaických elektráren a dále projednávání a příprava rozsáhlé novely energetického zákona z titulu aplikace 3. liberalizačního balíčku do národní legislativy.

V roce 2010 se ERÚ aktivně zapojil do řady mezinárodních aktivit, a to zejména v rámci institucí Evropské unie. Intenzivně spolupracoval s Radou evropských energetických regulátorů (CEER) a Skupinou evropských regulátorů pro elektřinu a plyn (ERGEG).

V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající ze směrnic č. 2003/54/ES, resp. č. 2003/55/ES úřad zajišťoval koordinační práce na Národní zprávě České republiky o elektroenergetice a plynárenství za rok 2009, která byla předána Evropské komisi dne 30. srpna 2010.

V oblasti tvorby regulovaných cen dodávek elektřiny a souvisejících služeb nedošlo v roce 2010 při stanovování cen pro rok 2011 k zásadním změnám s ohledem na skutečnost, že rok 2011 je druhým rokem III. regulačního období. Určitá odlišnost byla pouze u stanovení výše příspěvku na krytí podpory výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů, kombinované výroby elektřiny a tepla a druhotných zdrojů, kdy bude nově část těchto prostředků kryta ze státního rozpočtu v souvislosti s vládními opatřeními reagujícími na prudký rozvoj fotovoltaiky. Obecný princip regulace cen však zůstal zachován, stejně jako rozsah tarifních sazeb, který umožňuje zákazníkům optimalizovat své náklady na služby související s dodávkou elektřiny v závislosti na charakteru a výši spotřeby.

Princip stanovení výkupních cen a zelených bonusů pro obnovitelné zdroje energie, kombinovanou výrobu elektřiny a tepla a druhotné zdroje energie pro rok 2011 byl proveden v souladu se zákonem č. 180/2005 Sb., o podpoře využívání obnovitelných zdrojů. Meziroční změna výše podpory reagovala především na vývoj inflace, u některých kategorií obnovitelných zdrojů i na technologický vývoj. Výjimku tvořili pouze fotovoltaické elektrárny, kdy úprava primární legislativy (zákona č. 180/2005 Sb.) umožnila skokově snížit podporu s ohledem na výrazný technologický pokrok a pokles cen panelů.

Základní princip rozsahu tarifních sazeb v roce 2010 zůstal zachován, tak aby umožnil zákazníkům optimalizovat své náklady na služby související s dodávkou elektřiny v závislosti na charakteru a výši spotřeby.

Trh s plynem v roce 2010 znamenal vedle roku 2009 další více než úspěšný rok, co se týče počtu změn dodavatelů plynu na trhu. Počet zákazníků, kteří změnili svého dodavatele, stoupl více než dvojnásobně, což představuje přibližně 3 % trhu (v roce 2009 se jednalo o 1,2 %). Zejména zákazníci z řad domácností a malých podnikatelů se otázkou výběru nejvhodnějšího dodavatele plynu zabývali velmi intenzivně.

Rok 2010 byl rovněž významný z hlediska rozvoje plynárenské soustavy, tedy i z hlediska otázky bezpečnosti dodávek plynu do ČR. Jedním z nejvýznamnějších projektů, který byl v tomto roce zahájen, se týká výstavby nového přepravního plynovodu Gazela. Druhým plynovodem, který přinese větší zabezpečení dodávek konečným zákazníkům především na Severní Moravě, je propojení české a polské plynárenské soustavy v oblasti Českého Těšína. Tento plynovod by měl být dokončen na konci roku 2011. Dochází rovněž k významnému

rozšíření stávající skladovací kapacity podzemních zásobníků v ČR, a to přibližně o 450 mil. m³. To, ve srovnání s dosavadní skladovací kapacitou, představuje nárůst téměř 20%.

Ceny plynu v roce 2010 po mírném nárůstu počátkem roku zaznamenaly mírně vyšší nárůst ve třetím čtvrtletí, který však byl následován stabilizací cen až do konce roku 2010.

V odvětví teplárenství jsou ceny tepelné energie věcně usměrňovány, tzn. úřad určuje závazné podmínky pro kalkulaci a sjednávání cen. Od roku 2009 byl v rámci těchto podmínek zvýšen důraz na efektivitu a hospodárnost výroby a rozvodu tepelné energie a zvýšen dohled úřadu nad vysokými cenami tepelné energie. V roce 2010 byly provedeny pouze dílčí úpravy těchto podmínek. Úřad prováděl cenové kontroly a zahájil několik správních řízení s problematickými dodavateli tepelné energie a rovněž uložil několik správních pokut.

V oblasti udělování licencí v roce 2010 pokračoval trend nárůstu počtu žádostí o udělení licence pro výrobu elektřiny, zejména z obnovitelných zdrojů energie.

Tento trend se projevil zejména ve zřizování nových výroben elektřiny ze sluneční energie. Instalovaný výkon elektráren využívajících slunečního záření, které byly do konce roku uvedeny do provozu, tj. začaly vyrábět elektřinu a výrobci byla udělena licence na výrobu elektřiny s nabytím právní moci do konce roku 2010, byl k poslednímu dni roku 2010 ve výši 1820 MW.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2010 činil 1 000 tis. Kč, ve skutečnosti jsou však vykázány příjmy ve výši 20 758 tis. Kč, tj. plnění na 2075,83 %. K tomuto plnění příjmů došlo především z důvodu vyššího výběru správních poplatků (16 397 tis. Kč). Jde o poplatky související s problematikou fotovoltaiky. Další velmi významnou položkou je příjem dotace za Strukturálních fondů EU ve výši 2 894 tis. Kč (který byl zúčtován až v roce 2010 díky časovému posunu finančního vypořádání) a zaplacení uložených pokut ve správním řízení (789 tis. Kč). U ostatních příjmů kapitoly se jedná o jednorázové příjmy, kterými jsou např.: přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (224 tis. Kč), přijaté refundace a dobropisy za tisk (75 tis. Kč) a převod nevyčerpaných prostředků na mzdy a související pojistné za měsíc prosinec 2009 z depozitního účtu (363 tis. Kč).

Schválený rozpočet výdajů na rok 2010 celkem ve výši 112 023 tis. Kč nebyl upraven. V průběhu roku úřad v souladu s příslušnými usneseními vlády č. 54 z 18.1.2010 a č. 552 ze dne 28.7.2010 zavázal finanční prostředky v celkové výši 5 668 tis. Kč. Tím došlo k mimořádně napjatému finančnímu stavu. Pro zajištění mimořádné situace v oblasti udělování licencí u fotovoltaik musel proto úřad ve spolupráci s MF použít financování formou snížení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 5 975 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 110 916 tis. Kč, tj. na 99,01 % (z toho „licenční“ výdaje ve výši 5 975 tis. Kč). Při zohlednění vázání finančních prostředků a zohlednění licenční problematiky je nutno skutečnost ve výši 104 941 tis. Kč vztáhnout k rozpočtu po vázání ve výši 106 355 tis. Kč.

Celková úspora prostředků ve výši 1 413 tis. Kč za rok 2010 bude společně s uspořenémi prostředky za předešlá období ve výši 6 002 tis. Kč vykázána k 1. lednu 2011 jako nároky z nespotebovaných výdajů v celkové výši 7 415 tis. Kč.

V oblasti závazných specifických a průřezových ukazatelů nedošlo k žádnému neodsouhlasenému překročení plánovaných objemů s výjimkou oblasti ukazatele platy zaměstnanců a ostatních plateb, kde však překročení je financováno výše uvedeným snížením nároků nespotebovaných výdajů a vše bylo projednáno a odsouhlaseno s MF.

Schválený rozpočet v oblasti programového financování ISPROFIN na rok 2010 byl stanoven ve výši 19 426 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány prostředky ve výši 18 145 tis. Kč, tj. plnění na 93,41 %.

Stav rezervního fondu k datu 31.12.2010 vykazuje nulovou hodnotu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 48 913 tis. Kč a bez rozpočtových úprav byly čerpány ve výši 49 626 tis. Kč, tj. na 101,46 % schváleného rozpočtu. Po započtení vázání ve výši 689 tis. Kč a použití nároků ve výši 1 705 tis. Kč činilo čerpání 99,39 %.

Schválený počet 102 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 102,94 %, tj. překročen o 3 zaměstnance. Po zapojení čerpání nároků pro 6 dočasných licenčních zaměstnanců byl naplněn na 97,06 %.

Průměrný plat v roce 2010 se snížil z 39 010 Kč schváleného rozpočtu na 38 617 Kč, tj. o 1,01 % . Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 39 617 Kč se průměrný plat snížil o 2,52 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 – ERÚ jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu kapitoly za rok 2010.

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

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

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byly celkové příjmy stanoveny ve výši 5 200 tis. Kč. Rozpočet byl v průběhu roku upraven o příjmy z EU ve výši 5 477 tis. Kč na částku 10 677 tis. Kč. 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 2010 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy v záporné výši 76 798,01 tis. Kč. Záporné saldo příjmů bylo způsobeno v roce 2010 vrácením dříve vybraných pokut z oblasti hospodářské soutěže.

Celkové výdaje byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2010 stanoveny ve výši 135 838 tis. Kč. Rozpočtem po změnách byly upraveny na 141 315 tis. Kč. Na základě usnesení vlády ČR č. 54 ze dne 18. ledna 2010 a usnesení vlády ČR č. 552 ze dne 28. července 2010 byly v rozpočtu úřadu vázány výdaje ve výši 7 203 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 132 518,27 tis. Kč, tj. 93,78 % rozpočtu po změnách. Současně byly v rozpočtu použity nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 388 tis. Kč. Nedočerpány byly prostředky ve výši 8 796,73 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů byl úřadu stanoven ve výši 125 647 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 127 791 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 119 241,12 tis. Kč, tj. 93,31 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2009 bylo čerpání těchto výdajů vyšší o částku 7 710,01 tis. Kč, tj. o 6,91 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu na rok 2010 stanoveny ve výši 53 102 tis. Kč. V průběhu roku byly tyto prostředky navýšeny především o prostředky z rozpočtu EU na operační program Lidské zdroje a zaměstnanost na částku 55 529 tis. Kč. Byly čerpány ve výši 55 829,32 tis. Kč, tj. 100,54 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy byly čerpány ve výši 53 803,55 tis. Kč a ostatní platby za provedenou práci ve výši 2 025,77 tis. Kč. Překročení prostředků na platy bylo plně pokryto použitím nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů.

Limit počtu 126 zaměstnanců stanovený úřadu v roce 2010 byl v souvislosti s realizací operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost navýšen o 7. Upravený limit zaměstnanců byl naplněn na 128 zaměstnanců, tj. 96,24 %.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zaměstnanců Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže zvýšil z 33 498 Kč v rozpočtu po změnách na částku 35 028 Kč, tj. o 4,57 %. Proti platu dosaženému v roce 2009 ve výši 34 830 Kč se průměrný plat v roce 2010 zvýšil o 0,57 %.

Věcné výdaje byly čerpány zejména na cestovné (7 393,41 tis. Kč), drobný hmotný dlouhodobý majetek (4 960,16 tis. Kč), nákup materiálu j.n. (2 275,23 tis. Kč), nákup ostatních služeb (7 305,83 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby

(2 840,55 tis. Kč), služby školení a vzdělávání (3 264,83 tis. Kč). Proti roku 2009 došlo ke zvýšení výdajů především na položce cestovné; drobný hmotný dlouhodobý majetek; opravy a údržba. Ke snížení výdajů došlo např. na položce nájemné; konzultační, poradenské a právní služby.

Rozpočet kapitálových výdajů byl ve schváleném rozpočtu stanoven ve výši 10 191 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 13 524 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 13 277,14 tis. Kč, tj. 98,17 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2009 bylo čerpání těchto výdajů vyšší o částku 3 008,65 tis. Kč, tj. o 29,30 %. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování, a to v programu „153010-Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚOHS - od r. 2007“.

Rozpočet na výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem byl ve schváleném rozpočtu stanoven ve výši 22 000 tis. Kč, v průběhu roku 2010 byl upraven na 24 992 tis. Kč. Čerpání prostředků bylo ve výši 23 920,59 tis. Kč, tj. 95,71 % rozpočtu po změnách.

Nároky z nespoteřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2010 byly ke dni 1.1.2010 vykázány ve výši 44 341 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 16 238 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 28 103 tis. Kč.

Zůstatek nároků z nespoteřebovaných výdajů byl ke dni 31.12.2010 ve výši 21 107 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 1 500 tis. Kč a z neprofilujících výdajů ve výši 19 607 tis. Kč.

Stav celkových nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže z nespoteřebovaných výdajů byl po převodu nároků za rok 2010 vykázán ke dni 1.1.2011 ve výši 23 109 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 2 121 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 20 988 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 byla v Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, kromě vnitřních kontrol, provedena jedna vnější kontrola týkající se hospodaření úřadu s prostředky státního rozpočtu, a to kontrola z Městské správy sociálního zabezpečení Brno, která proběhla v termínu 6. - 7.4.2010 za období 11/2007 - 02/2010 se zaměřením na nedoplatky a přeplatky na pojistném, kontrolu Evidenčních listů důchodového pojištění, kontrolu stanovení vyměřovacích základů. V průběhu kontroly byl zjištěn nedoplatek na dávkách nemocenského pojištění (peněžitá pomoc v mateřství) - nedoplatek byl doplacen Městské správě sociálního zabezpečení.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2010.

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. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010.

Kapitola neměla pro rok 2010 rozpočtované příjmy. Ke konci roku vykázala nedaňové příjmy ve výši 1.297,13 tis. Kč, z toho Ústav ve výši 849,31 tis. Kč a Archiv ve výši 447,82 tis. Kč. V listopadu 2010 kapitola získala mimorozpočtové finanční prostředky ve výši 168,72 tis. Kč od Výkonné agentury pro vzdělávání, kulturu a audiovizí (EACEA) na komunitární program „Evropa pro občany“, které nebyly zařazeny do upraveného rozpočtu, ale pouze kryly zvýšené výdaje spojené s výše uvedeným programem.

Výdaje pro rok 2010 měla kapitola rozpočtované ve výši 163.741 tis. Kč.

Dle usnesení vlády ze dne 18.ledna 2010 č. 54 vázala finanční prostředky ve výši 3.745 tis. Kč v běžných výdajích; z toho Ústav ve výši 2.078 tis. Kč a Archiv ve výši 1.667 tis. Kč. Dle usnesení vlády ze dne 28.července 2010 č. 552 vázala finanční prostředky ve výši 4.000 tis. Kč; z toho Ústav 231 tis. Kč v běžných výdajích a 1.443 tis. Kč v kapitálových výdajích a Archiv 2.326 tis. Kč v kapitálových výdajích. Celková výše vázaných výdajů roku 2010 představuje částku 7.745 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byly stanoveny běžné výdaje v celkovém objemu 154.766 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 155.470 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpány ve výši 150.960,33 tis. Kč, tj. 97,10 % plnění.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 81.807 tis. Kč a upravené na 82.731 tis. Kč byly čerpány ve výši 81.754 tis. Kč, tj. na 98,82 % a u státní správy na 98,56 %. Po započtení vázání ve výši 817 tis. Kč bylo čerpání na 99,80 % rozpočtu po změnách a u státní správy na 99,55 %.

Schválený počet 257 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 98,05 % , neobsazeno zůstalo 5 míst, z toho ve státní správě 4.

Průměrný plat v roce 2010 se zvýšil z 25.784 Kč rozpočtu po změnách na 26.034 Kč, tj. o 0,97 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 26.781 Kč se průměrný plat snížil o 2,79 %

Ostatní běžné výdaje 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.

Kapitálové výdaje v roce 2010 byly čerpány pouze na akce registrované v ISPROFIN jako program č. 155 010 „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek“. Ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byly stanoveny v celkovém objemu 8.975 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 8.271 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpány ve výši 4.481,81 tis. Kč, tj. 54,19 % plnění.

K 1. lednu 2010 nebyly v rezervním fondu kapitoly žádné finanční prostředky.

Kapitola převáděla z roku 2009 nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 1.282 tis. Kč, z toho profilující výdaje na programy podle § 13 odst.3 rozpočtových pravidel činily 327,21 tis. Kč, neprofilující výdaje 954,49 tis. Kč. Dle přílohy č. 2 k usnesení vlády ze dne

28. července 2010 č. 552 byly kapitole sníženy nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 641 tis. Kč. Během roku 2010 nebyly z nespotřebovaných nároků roku 2009 čerpány žádné finanční prostředky.

Za rok 2010 činily nároky z nespotřebovaných výdajů celkem 722,58 tis. Kč, z toho profilující výdaje na programy podle § 13 odst.3 rozpočtových pravidel činily 168,64 tis. Kč, neprofilující výdaje 553,93 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů bude kapitola čerpat v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, 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. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010.

Rozpočet příjmů Ústavního soudu nebyl pro rok 2010 stanoven. Skutečná výše příjmů činila 1 040 tis. Kč. Příjmy byly tvořeny zejména příjmy z vlastní činnosti, přijatými pojistnými náhradami, přijatou sankční platbou a ostatními nedaňovými příjmy.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2010 byl ve výši 154 740 tis. Kč, v průběhu roku se neměnil. Skutečně čerpán byl ve výši 154 377 tis. Kč, tj. 99,77 %. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 131 839 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 22 538 tis. Kč.

Usneseními vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 a usneseními rozpočtového výboru PSP ČR č. 820/2010 a č. 19/2010 bylo Ústavnímu soudu uloženo vázat finanční prostředky ve výši 5 039 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 bylo provedeno 1 rozpočtové opatření, které podléhalo schválení Rozpočtového výboru PSP a Ministerstva financí. Jednalo se o převod finančních prostředků z ostatních osobních výdajů do platů soudců a FKSP.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 75 336 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 75 335 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 74 953 tis. Kč, tj. plnění 99,49 %.

Limit počtů 126 zaměstnanců byl naplněn na 123 zaměstnanců v ročním přepočtu, tj. na 97,62 %. Nenaplněno zůstali 3 zaměstnanci ročního limitu.

Průměrný plat ve výši 35 008 Kč ve schváleném rozpočtu byl splněn na 102,44 %. K navýšení došlo čerpáním prostředků za neobsazená místa.

Platy soudců Ústavního soudu byly schváleny ve výši 21 379 tis. Kč, v průběhu roku byly navýšeny na 21 419 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 21 409 tis. Kč, tj. plnění 99,95 %.

Náhrady výdajů spojené s výkonem funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb. byly schváleny ve výši 3 666 tis. Kč a v průběhu roku se neměnily. Skutečně byly čerpány ve výši 3 167 tis. Kč, tj. plnění na 86,38 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 17 930 tis. Kč, v průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečně bylo čerpáno 24 952 tis. Kč, tj. 139,16 %. Výdaje byly překročeny o použití nároků z nespotřebovaných zdrojů ve výši 7 501 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity zejména na změnu topologie počítačové sítě LAN, na úpravu výpůjčního modulu systému ARL, bezpečnostní bránu pro zabezpečení SW, implementaci změnových požadavků a na dokončení rekonstrukce knihovny Ústavního soudu, vč. dovybavení mobiliáře.

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

Ústavní soud nemá k 31. 12. 2010 žádné finanční prostředky na rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2010 byl celkem 15 002 tis. Kč, v tom profilující 9 045 tis. Kč a neprofilující 5 957 tis. Kč. Na základě usnesení vlády ČR č. 522 ze dne 28. července 2010 a usnesení Rozpočtového výboru PSP č. 19 ze dne 11. srpna 2010, byly nároky z nespotřebovaných výdajů kráceny o 50 %, a to o částku 7 501 tis. Kč, v tom profilující 1 544 tis. Kč a neprofilující 5 957 tis. Kč.

V roce 2010 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 501 tis. Kč, pouze profilující. Nároky z nespotřebovaných výdajů za období 2008 – 2009 byly k 31. 12. 2010 plně vyčerpány.

Zůstatek nespotřebovaných výdajů za rok 2010 k 1. 1. 2011 činí 2 825 tis. Kč, v tom profilující 479 tis. Kč a neprofilující 2 346 tis. Kč.

Oblastní inspektorát práce pro Jihomoravský a Zlínský kraj provedl v období březen – duben 2010 kontrolu zaměřenou zejména na dodržování povinností v oblasti rovného zacházení a diskriminace a povinností v oblasti vzniku a zániku pracovních poměrů. Při této kontrole nebylo zjištěno žádné porušování právní ani ostatních předpisů vyplývajících ze zákona o inspekcii práce. V současné době provádí kontrolu auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Kontrola je zaměřena na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2010. Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. V průběhu roku 2010 nebyly zjištěny žádné podstatné odchylky od platných směrnic Ústavního soudu. Výsledky jednotlivých auditů byly projednány s příslušnými odpovědnými pracovníky.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2010.

Kapitola 361 - Akademie věd ČR

Veškeré výdaje kapitoly Akademie věd jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci prostředků na podporu výzkumu a vývoje podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2010 byla z kapitoly financována činnost Kanceláře Akademie věd a zejména činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích. Zároveň byla realizována účelová podpora výzkumu, vývoje a inovací na řešení projektů této oblasti.

Upravený rozpočet příjmů Akademie věd ve výši 8 026 tis. Kč ve skutečnosti činil 12 718 tis. Kč. Kromě běžných příjmů ve výši 500 tis. Kč byly v této kapitole rozpočtovány příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko ve výši 7 000 tis. Kč a z rozpočtu EU ve výši 526 tis. Kč v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Převážnou část skutečných příjmů tvořily příjmy z finančních mechanismů EHP/ Norsko ve výši 8 711 tis. Kč. Což představuje 124,44 % rozpočtované částky, tedy včetně části příjmů FM EHP/Norsko předepsaných v předchozím období. Na příjmový účet byly připsány příjmy z rezervního fondu ve výši 2048 tis. Kč. Dále zde byly soustředěny příjmy z pronájmu nemovitého majetku, 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. Na příjmový účet byly dále připsány úroky, příjmy z prodeje drobného dlouhodobého majetku a nahodilé příjmy jako různé vratky a splátky pohledávek z minulých let. Příjmy z EU předepsané na rok 2010 a v předchozích letech nebyly naplněny. Časová řada nemá s ohledem na strukturu příjmových položek vypovídací charakter.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2010 byly upraveny na částku 5 160 162 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 5 026 580 tis. Kč, což představuje 97,41 %, včetně využití prostředků rezervního fondu ve výši 2 048 tis. Kč a nároků ve výši 7 238 tis. Kč. V porovnání s rokem 2009, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání rezervního fondu 5 913 649 tis. Kč, došlo v roce 2010 ke snížení skutečných celkových výdajů kapitoly o 887 069 tis. Kč, na 85,0 %. Snížení výdajů v roce 2010 bylo způsobeno platností novely zákona č. 130/2002 Sb. Došlo k výraznému snížení institucionální podpory z důvodu nově platné metodiky pro její výpočet. Snížená účelová podpora byla určena pouze na dokončení projektů, neboť Akademie věd již nebude poskytovatelem účelové podpory a do roku 2013 budou pouze dokončovány vypsané programy. Další snížení skutečných výdajů bylo způsobeno vázáním výdajů ve smyslu usnesení vlády č. 552/2010 v celkové výši 128 761 tis. Kč. Z důvodu již uzavřených závazků bylo vázání realizováno pouze v institucionální podpoře.

Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2010 bude převedena částka 14 107 tis. Kč, z níž 6 754 tis. Kč tvoří výdaje na realizaci dvou projektů FM EHP/ Norsko, z čehož 595 tis. Kč již nebude využito z důvodu ukončení projektu. Z výdajů na realizaci projektu EU v rámci operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost bylo převedeno 15 tis. Kč. Zbylou část nároků 7 338 tis. Kč tvoří nevyužitá účelová a institucionální podpora, z níž částka 1 257 tis. Kč již nebude použita z důvodu skončení platnosti účelu.

Čerpané nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let byly použity v souladu se stanoveným účelem na realizaci projektů spolufinancovaných z FM EHP/Norsko a projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU.

Rozpočet po změnách běžných výdajů 4 129 554 tis. Kč byl vyčerpán ve výši 4 073 121 tis. Kč, což představuje 98,63 %. Ve srovnání s rokem 2009 byly skutečné běžné

výdaje nižší o 14,30 % zejména z důvodu vázání prostředků ve smyslu usnesení vlády č. 552/2010 ve výši 51 201 tis. Kč.

Upravený rozpočet výdajů na platy a ostatní platby za provedenou práci organizační složky státu Kancelář Akademie věd ČR ve výši 31 699 tis. Kč byly čerpány ve výši 30 739 tis. Kč, tj. na 96,97 %. Z toho čerpání prostředků na platy ve výši 27 673 tis. Kč činilo 100,11 % rozpočtu po změnách. Překročení o 30 tis. Kč bylo kryto čerpáním z rezervního fondu.

Počet 67 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl naplněn na 60, tj. na 89,55 % v souvislosti se snižováním funkčních míst v návaznosti na úsporná opatření pro rok 2011, které v závěru v této kapitole nemuselo být provedeno a v návaznosti na změny ve státní správě výzkumu, vývoje a inovací podle příloh k usnesení vlády č. 838/09.

Průměrný plat ve výši 34 336 Kč schváleného rozpočtu se rozpočtovými opatřeními zvýšil na 34 382 Kč a ve skutečnosti vlivem čerpání prostředků za neobsazená místa dosáhl výše 38 435 Kč, tj. na 111,79 % rozpočtu po změnách. Proti skutečnosti roku 2009 ve výši 42 254 Kč došlo ke snížení průměrného platu o 3 819 Kč, tj. o 9,04 %, vlivem nižší nenaplněnosti počtu zaměstnanců a realizace změn státní správy výzkumu, vývoje a inovací.

Veřejné výzkumné instituce Akademie věd (dříve přímo řízené příspěvkové organizace) použily na pokrytí celkových nákladů dotaci od zřizovatele ze státního rozpočtu ve výši 3 760 776 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2009 představuje snížení na 86,50 %. Ve srovnání s rokem 2009 byly dotace na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. od jiných poskytovatelů ve výši 1 884 287 tis. Kč vyšší o 16,87 % a vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) v objemu 1 762 297 tis. Kč, vyšší o 17,87 %. V roce 2010 veřejné výzkumné organizace hospodařily s finančními zdroji 7 407 360 tis. Kč, což proti roku 2009 představuje snížení o 47 782 tis. Kč, na 99,36 %. Ke dni 31.12.2010 dosáhla pracoviště Akademie věd celkem 789 498 tis. Kč zisku, vyššího proti roku 2009 o 56 149 tis. Kč, na 107,66 %. 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 47 pracovišť, s nulovým výsledkem hospodařilo 5 pracovišť a 2 pracoviště vykázala minimální zhoršený hospodářský výsledek. Změnu formy hospodaření u výzkumných ústavů AVČR tak lze po čtyřech letech jejich existence i nadále hodnotit pozitivně, neboť jejich vykázáný zisk se každý rok zvyšuje.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 1 030 608 tis. Kč byl čerpán ve výši 953 459 tis. Kč, tj. 92,5 %. Nižší skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo způsobeno vázáním částky 77 560 tis. Kč ve smyslu usnesení vlády č. 552/2010. Ve srovnání s rokem 2009 byly kapitálové výdaje sníženy na 81,92 %. Ke snižující se tendenci rozpočtovaných kapitálových výdajů v posledních třech 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 2010 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 953 192 tis. Kč. Za organizační složku státu bylo vyčerpáno pouze 267 tis. Kč na zhotovení uměleckých děl trvalé hodnoty za účelem prezentace Akademie věd.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi Akademie věd. V roce 2010 bylo provedeno 6 kontrol pracovišť Akademie věd. Byly provedeny kontroly poskytnutých dotací u 13 projektů v 5 vědeckých

společnostech. Dále bylo prověřeno 8 z 67 výzkumných záměrů, 31 ze 505 grantových projektů a 2 z 34 programových projektů. Bylo provedeno 14 následných kontrol plnění opatření k odstranění zjištěných nedostatků. Na základě schválení kompetentním orgánem EU provádí Kontrolní odbor Kanceláře Akademie věd interní audity vyúčtování projektů 6. a 7. Rámcového programu EU. Jednotlivé protokoly o výsledcích kontrol byly předkládány a projednány na zasedáních Akademické rady.

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Rada pro rozhlasové a televizní vysílání (dále jen RRTV) vykonává dle zákona č. 231/2001 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání a o změně dalších zákonů, státní správu v oblasti rozhlasového, televizního vysílání a převzatého vysílání, dohlíží na 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.

Počínaje rokem 2009 jsou v kapitole rozpočtovány příjmy ze správních poplatků a pokut, které byly v předchozích letech příjmem kapitoly VPS. Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 11 200 tis. Kč, z toho 4 000 tis. Kč jako daňové příjmy a 7 200 tis. jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 12 601 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (3 129 tis. Kč), z pokut (9 076 tis. Kč) a z pronájmu majetku (240 tis. Kč).

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 58 957 tis. Kč, z toho na běžné výdaje bylo vyčleněno 55 597 tis. Kč, na kapitálové výdaje 3 360 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 60 922 tis. Kč, skutečnost činila 57 803 tis. Kč, tj. plnění na 94,88 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno vázáním výdajů kapitoly na základě usnesení vlády č. 54/2010 a č. 552/2010 v celkové výši 3 001 tis. Kč, tj. 4,93 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo rovněž ovlivněno použitím nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 859,45 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 25 547 tis. Kč a upravené na 26 072 tis. Kč byly čerpány ve výši 25 117 tis. Kč, tj. na 96,34 %, po započtení vázání ve výši 455 tis. Kč na 98,05 % rozpočtu po změnách.

Platy zaměstnanců schválené v objemu 14 991 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 14 722 tis. Kč, tj. na 98,20 %, po započtení vázání ve výši 180 tis. Kč na 99,40 % rozpočtu po změnách.

Ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 10 556 tis. Kč byly převodem z kapitoly VPS upraveny na 11 081 tis. Kč k zabezpečení odměňování nových externistů pro hodnocení programů a byly čerpány ve výši 10 395 tis. Kč, tj. na 93,81 %, po započtení vázání ve výši 275 tis. Kč na 96,20 % rozpočtu po změnách.

Schválený limit počtu zaměstnanců ve výši 44 nebyl upraven, naplněn byl na 37 zaměstnanců, tj. na 84,09 %.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zvýšil z 28 392 Kč schváleného rozpočtu na 33 157 Kč, tj. o 16,78 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 31 853 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,09 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhla nejvyššího objemu položka Nákup služeb (11 952 tis. Kč), z níž byly hrazeny především náklady související s provozem budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na 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.

Schválené výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku v celkovém objemu 4 700 tis. Kč byly navýšeny rozpočtovým opatřením na 6 420 tis. Kč, čerpány byly ve výši 5 663 tis. Kč, tj. na 88,21 %. Investiční prostředky byly především použity na druhou fázi plánované výměny oken v sídle RRTV, neinvestiční prostředky na obnovu a udržování technického vybavení a počítačové sítě.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2010 činil 1 486,45 tis. Kč. Usnesením vlády č. 552/2010 bylo kapitole uloženo snížit nároky o 627 tis. Kč. Zbylé nároky ve výši 859,45 tis. Kč byly v průběhu roku 2010 zcela vyčerpány, tzn. stav nároků k 31. 12. 2010 činil 0 Kč. Prostředky byly použity na úhradu provozních potřeb kapitoly.

V roce 2010 byla provedena v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání jedna externí kontrola Finančním úřadem pro Prahu 2. Dále bylo provedeno osm kontrol interního auditu. Zjištěné nedostatky byly odstraněny a byla přijata nápravná opatření.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2010.

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 289 842 tis. Kč, rozpočet příjmů tak byl překročen o 123 %. Toto překročení bylo důsledkem mimořádného a neplánovaného příjmu plynoucího ze zápůjčky pohonných hmot, potravin a kaučuku. V porovnání s rokem 2009 byly příjmy dosažené v roce 2010 vyšší o 74 974 tis. Kč.

Příjmy z půjček státních hmotných rezerv činily 140 660 tis. Kč. Další příjmy byly dosaženy z poskytovaných služeb 21 920 tis. Kč, z pronájmů nemovitostí 24 100 tis. Kč a z prodeje nemovitostí 34 283 tis. Kč. Ostatní příjmy byly vytvořeny zejména z úroků 32 768 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 6 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly. Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 2 157 449 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován, došlo k čerpání částky 2 148 035 tis. Kč (plnění 82,3 %).

Čerpání výdajů kapitoly bylo ovlivněno vázáním výdajů v celkové výši 152 167 tis. Kč, o kterém rozhodla vlády svými usneseními ze dne 18. ledna 2010 č. 54 a ze dne 28. července 2010 č. 552. Vázání výdajů v objemu 146 000 tis. Kč bylo zrušeno usnesením vlády ze dne 22. září 2010 č. 675 a tyto výdaje byly použity na ochraňování hmotných rezerv.

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 052 317 tis. Kč byl čerpán částkou 2 044 677 tis. Kč (plnění 99,6 %). Nedočerpané běžné výdaje ve výši 7 640 tis. Kč v sobě zahrnují vázané rozpočtové výdaje v objemu 6 167 tis. Kč a zbývající část ve výši 1 473 tis. Kč představuje úsporu v oblasti programového financování.

Z hlediska funkčního členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 29 697 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 1 845 378 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 272 960 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění výdajů bylo na ochraňování státních hmotných rezerv vynaloženo celkem 1 786 293 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 403 078 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb.

V roce 2010 byly pořízeny nouzové zásoby ropy a ropných produktů za 488 536 tis. Kč a to z mimorozpočtových prostředků získaných z odprodeje hmotných rezerv na záměnu, tedy bez nároku na státní rozpočet. Zákonná povinnost udržovat nejméně 90 denní zásoby byla v roce 2010 splněna, skutečný evidenční stav k 31. 12. 2010 byl 104,6 dne.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 130 959 tis. Kč a upravené na 131 702 tis. Kč byly čerpány ve výši 131 702 tis. Kč, tj. na 100 %.

Schválený počet 420 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 86,90 %, neobsazeno zůstalo 55 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2010 zvýšil z 25 522 Kč rozpočtu po změnách na 29 368 Kč, tj. o 15,07 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 28 155 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,31 %.

Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 105 132 tis. Kč bylo čerpáno 103 358 tis. Kč, tj. plnění na 98,3 %. Meziročně pokleslo čerpání kapitálových výdajů o 54,2 %, tj. o 122 314 tis. Kč.

Kapitola měla v roce 2010 dva programy evidované v ISPROFIN – EDS/SMVS. Celkový rozpočet po změnách programu 174 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Správy státních hmotných rezerv ve výši 56 600 tis. Kč byl splněn na 93,5 %, tj. 52 899 tis. Kč. Rozpočet po změnách programu 374 030 Pořízení skladovacích kapacit k zajištění ropné bezpečnosti České republiky činil 71 200 tis. Kč a byl splněn na 99,7 %, tj. 70 989 tis. Kč.

SSHR vykázala k 1. lednu 2010 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 246 tis. Kč. Do přijetí usnesení vlády ze dne 28. července 2010 č. 552 vyčerpala SSHR z nároků částku 649 tis. Kč. Uvedeným usnesením vlády byly nároky kapitoly sníženy o 2 298 tis. Kč na 2 299 tis. Kč. Z této částky použila SSHR na krytí výdajů 1 289 tis. Kč a jako převod do nároků roku 2011 je vykázána částka 1 010 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2010 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 1 300 tis. Kč. Z důvodu zapojení kapitoly do Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, tj. možnosti čerpání finančních prostředků z Evropské unie, došlo k navýšení příjmů o 1 044 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo dosaženo příjmů ve výši 7 363 tis. Kč, tj. překročení o 214 %. Z této částky činily příjmy ústředního správního orgánu 6 184 tis. Kč a příjmy organizační složky státu Státní ústav radiační ochrany (SÚRO) 1 179 tis. Kč. Největší podíl na příjmech tvořily nedaňové příjmy, zejména převody z vlastních fondů (rezervní fond OSS) k posílení výdajové stránky rozpočtu ve výši 2 869 tis. Kč, přijaté sankční platby 1 845 tis. Kč a příjmy z vlastní činnosti SÚRO ve výši 1 069 tis. Kč. Rozpočet daňových příjmů (správní poplatky) ve výši 300 tis. Kč byl skutečností ve výši 705 tis. Kč překročen o 135 %.

V průběhu roku 2010 bylo v kapitole provedeno celkem 11 rozpočtových opatření schválených Ministerstvem financí. Nejvýznamnějším bylo zvýšení celkových výdajů kapitoly o 8 446 tis. Kč v souvislosti s poskytnutím institucionální podpory rozvoje SÚRO Ministerstvem vnitra.

Z rozpočtu po změnách výdajů celkem ve výši 379 758 tis. Kč bylo čerpáno 351 900 tis. Kč, tj. plnění na 92,7 %. Rozpočet po změnách celkových běžných výdajů ve výši 352 807 tis. Kč byl čerpán částkou 334 776 tis. Kč, tj. plnění na 94,9 %. 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. Čerpání výdajů kapitoly bylo ovlivněno vázáním výdajů v celkové výši 18 947 tis. Kč, o kterém rozhodla vláda svými usneseními ze dne 18. ledna 2010 č. 54 a ze dne 28. července 2010 č. 552.

Na úseku mezinárodní spolupráce byl rozpočet po změnách běžných výdajů ve výši 11 877 tis. Kč čerpán částkou 11 040 tis. Kč, tj. plnění na 93 %. Jednalo se o výdaje vyplývající z účasti České republiky na programech Mezinárodní agentury pro atomovou energii (MAAE), výdaje na spolupráci s OECD, Evropskou unií a spolupráci na bilaterální úrovni. Rozhodující položkou výdajů na mezinárodní spolupráci byl příspěvek na činnost MAAE a členské příspěvky mezinárodním organizacím ve výši 5 170 tis. Kč.

Upravený rozpočet výdajů na výzkum a vývoj celkem byl ve výši 46 624 tis. Kč, v tom institucionální výdaje 26 130 tis. Kč (skutečnost 25 824 tis. Kč) a účelové výdaje 20 494 tis. Kč (skutečnost 20 158 tis. Kč). Upravený rozpočet na neinvestiční dotace na úkoly výzkumu a vývoje podnikatelským subjektům byl ve výši 5 500 tis. Kč (čerpán na 100 %), vysokým školám 5 255 tis. Kč (čerpán na 100 %) a veřejně výzkumným institucím 17 334 tis. Kč (čerpán na 100 %). Celkové výdaje na výzkum a vývoj byly částkou 45 982 tis. Kč čerpány na 98,6 %. Z účelových prostředků bylo financováno celkem 10 projektů v oblasti jaderné bezpečnosti a radiační, biologické a chemické ochrany.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 120 920 tis. Kč a upravené na 130 881 tis. Kč byly čerpány ve výši 131 311 tis. Kč, tj. na 100,33 %, u státní správy na 100,72 % a po započtení vázání ve výši 605 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 554 tis. Kč bylo skutečné čerpání 99,61 %, resp. 99,67 %.

Schválený počet 295 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 97,63 %, neobsazeno zůstalo 7 míst, z toho ve státní správě 5.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a použitím mimorozpočtových zdrojů se skutečný průměrný plat v roce 2010 zvýšil z 36 720 Kč rozpočtu po změnách na 37 395 Kč,

tj. o 1,84 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2009 ve výši 36 588 Kč vzrostl celkový průměrný plat o 2,21 % při současném poklesu u státní správy o 1,16 %.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů kapitoly ve výši 22 934 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen rozpočtovými opatřeními na 26 951 tis. Kč. Skutečnost činila 17 124 tis. Kč, tj. plnění na 63,5 %. Největší část kapitálových výdajů, 6 625 tis. Kč, směřovalo do programového vybavení. Částka 4 115 tis. Kč byla použita na pořízení strojů, přístrojů a zařízení, výdaje ve výši 2 833 tis. Kč byly použity v oblasti výpočetní techniky.

Kapitola měla v roce 2010 jediný program v ISPROFIN – EDS/SMVS č. 175 010-Materiálně technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB, který je rozdělený do čtyř podprogramů. Schválený rozpočet činil 77 729 tis. Kč a nebyl upravován. Skutečnost činila 64 819 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 83,4 %.

Veřejná výzkumná instituce SÚJCHBO, jejímž zřizovatelem je SÚJB, obdržela v průběhu roku 2010 z rozpočtu kapitoly neinvestiční dotaci na další veřejně prospěšnou činnost ve výši 24 153 tis. Kč. Dále obdržela institucionální dotaci na výzkum a vývoj v celkové výši 17 334 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervních fondů k 1. lednu 2010 činil 433 tis. Kč, příjmy činily 4 009 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2010 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 907 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. prosinci 2010 činil 1 535 tis. Kč.

SÚJB vykázala k 1. lednu 2010 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 29 312 tis. Kč. Usnesením vlády ze dne 28. 7. 2010 č. 552 byly nároky kapitoly sníženy o 14 219 tis. Kč na 15 093 tis. Kč. Z této částky použila SÚJB na krytí výdajů 572 tis. Kč a jako převod do nároků roku 2011 je vykázána částka 14 522 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 § 36 a 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. Mezi významné úkoly Technologické agentury patří i podpora spolupráce mezi výzkumnými organizacemi a podnikatelskou sférou.

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

Kancelář Technologické agentury, která zajišťuje administrativní a organizační činnost Technologické agentury, zahájila svou činnost v prosinci roku 2009. Poskytování účelové podpory bude zahájeno až v roce 2011 v rámci programu ALFA, který byl vyhlášen v březnu roku 2010.

Schválený rozpočet příjmů Technologické agentury pro rok 2010 nebyl navržen, skutečné příjmy k 31.12.2010 byly vykázány ve výši 1 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů Technologické agentury pro rok 2010 byl stanoven ve výši 51 960 tis. Kč, rozpočet celkových výdajů po změnách činil 51 960 tis. Kč a skutečné plnění bylo ve výši 14 477 tis. Kč, tj. na 27,86 %. Jednalo se o běžné institucionální výdaje Kanceláře Technologické agentury, které byly použity zejména na úhradu plateb oponentů a zpravodajů programu ALFA, dále byly čerpány na nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, počítačů, softwarových programů a kancelářských potřeb nezbytných pro provoz činnosti Kanceláře. Celkové nízké čerpání rozpočtu je způsobené jednak zahájením činnosti kapitoly a také přechodem finančního plnění výdajů uskutečněných v roce 2010 do roku 2011.

V roce 2010 kapitálové výdaje pro potřeby Kanceláře Technologické agentury nebyly čerpány. Na kapitálové výdaje Technologické agentury se v souladu s ustanovením § 5 odst. 6 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, nevztahuje § 12 a § 13 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 29 339 tis. Kč nebyly upravovány a byly čerpány ve výši 5 814 tis. Kč, tj. na 19,82 %. Ostatní platby za provedenou práci byly čerpány na 8,1 % především vlivem nečerpání odměn oponentům a zpravodajům programu ALFA. Platy zaměstnanců schválené v objemu 6 299 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 3 946 tis. Kč, tj. na 62,65 %. Schválený rozpočet ve výši 18 zaměstnanců nebyl upraven a byl naplněn na 10 zaměstnanců, tj. 55,56 %. Čerpáním

prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zvýšil z 29 162 Kč ve schváleném rozpočtu na 32 886 Kč, tj. o 12,77 %.

V kapitole Technologická agentura nebylo v roce 2010 provedeno žádné rozpočtové opatření, které by měnilo závazné ukazatele kapitoly, pouze interní rozpočtová opatření.

V souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů vytváří Technologická agentura rezervní fond pouze z prostředků poskytnutých ze zahraničí, peněžních darů, odvodů neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků a z příjmů z prodeje majetku, který organizační složka státu nabyla darem nebo dědictvím. V průběhu roku 2010 neobdržela Technologická agentura žádné prostředky, které by vytvářely rezervní fond.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů stanovila Technologická agentura objem nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2011. Nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2009 ve výši 1 605,25 tis. Kč nebyly v roce 2010 použity. Stav nároků za rok 2010 činí 36 183,63 tis. Kč po započtení vázání výdajů, které bylo provedeno na základě UV č. 552/2010 ve výši 1 299 tis. Kč. Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů za roky 2009 a 2010 jsou ve výši 37 788,88 tis. Kč. Veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů jsou zachyceny v profilujících výdajích, konkrétně v profilujících výdajích určených na výzkum, vývoj a inovace.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2010.

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 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 2010 činila 564 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 829 tis. Kč, což představuje překročení proti schválenému rozpočtu o 265 tis. Kč a splnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 146,94 %. Příjmy byly dosaženy zejména z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku, přijatými pojistnými náhradami a přeplatky vyúčtovaných záloh z minulého období.

Také schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2010 ve výši 592 875 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 542 595,89 tis. Kč, tj. 91,52 % schváleného rozpočtu. Konečný rozpočet po všech změnách včetně vázání ve výši 563 165 tis. Kč byl čerpán na 96,35 %. V porovnání s rokem 2009 byly tyto výdaje nižší o 51 889 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 je 91,27.

Ke dni 1. 1. 2010 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 148 154,30 tis. Kč, z toho prostředky účelově určené na programové financování (nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů) ve výši 14 783,29 tis. Kč. V roce 2010 nebyly nároky z nespotřebovaných výdajů použity. Na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny č. 19 ze dne 11. 8. 2010 došlo ke snížení nároků z nespotřebovaných výdajů o 74 077 tis. Kč. Ke dni 31. 12. 2010 byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy o částku 7 391,69 tis. Kč, tj. o nároky z profilujících výdajů vzhledem k ukončení programu financování reprodukce majetku k tomuto datu. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2010 celkem činil 66 685,61 tis. Kč (jedná se pouze o neprofilující výdaje).

Prostředky na běžné výdaje byly čerpány ve výši 530 130 tis. Kč, tj. 93,18 % rozpočtu po změnách v částce 568 925 tis. Kč. V porovnání s rokem 2009 došlo v roce 2010 ke snížení čerpání běžných výdajů o 9 034 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2010 proti skutečnosti roku 2009 je 98,32 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 264 549 tis. Kč byl čerpán ve výši 256 916,59 tis. Kč, tj. na 97,11 %. Konečný rozpočet po zohlednění vázání prostředků určených na ostatní platby za provedenou práci ve výši 1 403 tis. Kč a prostředků na platy zaměstnanců ve výši 1 242 tis. Kč byl čerpán na 98,10 %. Ve srovnání se skutečností dosaženou v roce 2009 bylo čerpáno celkem o 110,47 tis. Kč více.

Z prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru rozpočtovaných ve výši 243 000 tis. Kč bylo ve skutečnosti čerpáno 238 972,59 tis. Kč, tj. 98,34 %. Konečný rozpočet platů byl čerpán na 98,85 %. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo o 445,30 tis. Kč, tj. na 99,81 %.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 21 549 tis. Kč byly čerpány částkou 17 944 tis. Kč, tj. na 83,27 %. Konečný rozpočet byl čerpán na 89,07 %. Z toho bylo na platy funkcionářů vyčerpáno celkem 17 101 tis. Kč, což představuje 87,32 % rozpočtované částky.

Počet zaměstnanců byl na rok 2010 stanoven na 495 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 466 osob, tj. 94,14 % ročního limitu. Neobsazeno bylo

29 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2009 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 3.

V roce 2010 byl průměrný plat zaměstnanců 42 735 Kč. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2009 vykazuje index hodnotu 99,17 % a ve vztahu k rozpočtovanému průměrnému platu pro rok 2010 je tato hodnota 104,46 %.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 6 900 tis. Kč, tj. na 67,76 %. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 4 080 tis. Kč, tj. 77,80 %. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 149 712 tis. Kč, tj. na 92,00 %. Položka Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím byla čerpána ve výši 101 tis. Kč, tj. na 67,63 %. Z těchto prostředků byly uhrazeny příspěvky za členství NKÚ v mezinárodních organizacích kontrolních úřadů EUROSAI a INTOSAI.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 24 850 tis. Kč byl během roku upraven na 23 950 tis. Kč a byl čerpán částkou 12 466 tis. Kč, tj. 52,05 %. Z důvodu vázání finančních prostředků ve výši 11 159 tis. Kč byly v roce 2010 omezeny veškeré investice. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 281 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ. Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 55 270 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. V rozpočtu po změnách byly vázány finanční prostředky ve výši 15 280 tis. Kč. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 39 451 tis. Kč, tj. na 71,38 % rozpočtu po změnách. Součástí tohoto programu jsou dva podprogramy. Prostředky na podprogram 281011 - Pořízení, obnova a provozování ICT NKÚ rozpočtované ve výši 44 420 tis. Kč byly čerpány ve výši 39 009 tis. Kč, tj. na 87,82 %. Cílem tohoto podprogramu bylo v hodnoceném období zajistit zejména zvýšení výkonu a stability centrální části informačního systému Úřadu a zvýšení efektivity monitoringu ve spojení s Helpdeskem. Rozpočet podprogramu 281 012 - Reprodukce majetku NKÚ zahrnoval investiční potřeby (systémově určené výdaje) ve výši 10 850 tis. Kč. Prostředky tohoto podprogramu byly čerpány částkou 442 tis. Kč, tj. 4,07 % rozpočtu po změnách. Cílem podprogramu v roce 2010 bylo pořízení strojů a zařízení a technické zhodnocení pracovišť.

V roce 2010 byla v Nejvyšším kontrolním úřadu provedena jedna vnější kontrola, a to Pražskou správou sociálního zabezpečení. Předmětem kontroly byla úhrada pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, provádění nemocenského pojištění a plnění povinností v důchodovém pojištění. Nebyly konstatovány žádné nedostatky, mající dopad na hospodaření s rozpočtovými prostředky kapitoly NKÚ.

Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2010 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 systému inventarizace majetku a závazků včetně řešení inventarizačních rozdílů a prověření systému přidělování hmotného majetku, na prověření čerpání provozních výdajů Úřadu za rok 2009, na prověření systému řešení odpovědnosti za škody a správu pohledávek a na prověření systému zpracování a ochrany osobních údajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2010.

Kapitola 396 - Státní dluh

Přehled rozpočtových příjmů kapitoly Státní dluh v roce 2010 podává následující tabulka:

v mil. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2009	Rozpočet 2010			Skutečnost 2010	%	Index 2010/2009 (%)
		Schválený	Vč. všech změn	Konečný			
1	2	3	4	5	6	6 : 4	6 : 2
Příjmy kapitoly celkem	8 601	6 868	6 868	6 868	12 900	187,8	150,0
1. Úrokové příjmy celkem	7 639	6 568	6 568	6 568	12 894	196,3	168,8
vnitřního dluhu	6 465	5 790	5 790	5 790	12 338	213,1	190,9
<i>v tom:</i>							
krátkodobé půjčky	1 784	1 600	1 600	1 600	618	38,7	34,7
středně- a dlouhodobé dluhopisy	4 681	4 190	4 190	4 190	11 720	279,7	250,4
vnějšího dluhu	1 174	778	778	778	485	62,4	41,4
<i>v tom:</i>							
zahraniční emise dluhopisů	1 172	778	778	778	485	62,4	41,4
krátkodobé půjčky	2	-	-	-	-	-	-
bankovní účty	-	-	-	-	70	-	-
<i>v tom:</i>							
úroky přijaté ze vkladů na účtech	-	-	-	-	70	-	-
2. Realizovaný kurzový zisk	963	300	300	300	5	1,8	0,6
3. Příjmy z poplatků					0	-	-

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2009 se v roce 2010 celkové příjmy kapitoly zvýšily o 50,0%, přičemž úrokové příjmy se zvýšily o 68,8%. Příjmy kapitoly za rok 2010 se zvýšily meziročně ve srovnání s rokem 2009 o 4 299 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 187,8% celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2010.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2010 dosáhly výše 12 900 mil. Kč, byly tvořeny úrokovými příjmy, příjmy z realizovaných kurzových zisků a příjmy z poplatků.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 12 894 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 12 338 mil. Kč. Z této částky představují příjmy ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů celkem 11 720 mil. Kč, kdy 2 365 mil. Kč činily alikvotní úrokové výnosy spojené s emisemi SDD na primárním trhu a prodeji těchto instrumentů na trhu sekundárním, 9 354 mil. Kč prémie spojené s transakcemi s SDD na primárním a sekundárním trhu a 1 mil. Kč ostatní příjmy (vratky propadlých kupónů SDD vyplacených v minulých letech, přijaté penále za pozdní platbu). Příjmy ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů vzrostly oproti roku 2009 o 150,4% především v důsledku poklesu výnosů do splatnosti ve srovnání s kupónovými sazbami SDD.

Příjmy z krátkodobých poskytnutých půjček ve výši 618 mil. Kč jsou tvořeny zejména příjmy z aktivních operací řízení likvidity na účtu řízení likvidity státní pokladny (repo operacemi se

zástavou poukázek ČNB a SPP a depozitními operacemi) ve výši 588 mil. Kč, příjmy z ostatních aktivních depozitních operací pak představovaly 30 mil. Kč. Příjmy z krátkodobých poskytnutých půjček poklesly ve srovnání s rokem 2009 o 65,3%. Tento enormní pokles byl způsoben výrazně menším objemem prostředků investovaných v rámci státní pokladny a nižšími úrokovými sazbami.

Úrokové příjmy vnějšího dluhu dosáhly v roce 2010 velikosti 485 mil. Kč, přičemž byly dány výhradně příjmy ze swapových operací. Ve srovnání s rokem 2009 došlo k poklesu příjmů vnějšího dluhu o 58,6%, což bylo dáno zejména poklesem úrokových sazeb.

V průběhu roku 2010 došlo poprvé v souladu s rozpočtovými pravidly k vypořádání přijatých úroků ze vkladů vzniklých na cizoměnovém eurovém vkladovém účtu MF se státním rozpočtem, a to v celkové výši 70 mil. Kč, z čehož 47 mil. Kč činily prostředky přímo připsané ČNB na příjmový účet MF a 23 mil. Kč prostředky převedené do příjmů z Euroúctu dluhové služby za období od počátku roku 2007 do konce 3. čtvrtletí 2010.

Příjmy z realizovaných kurzových zisků činily v roce 2010 celkem 5 mil. Kč a byly dány příjmem z prehedgingu spojeného s 5. emisí eurobondů. Oproti roku 2009 došlo k výraznému poklesu těchto příjmů z důvodu změny metodiky jejich vypořádání.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby byly v roce 2010 téměř veškeré příjmy kapitoly Státní dluh (12 899 407 tis. Kč) součástí podseskupení položek 214 – Příjmy z úroků a realizace finančního majetku, tj. seskupení položek 21 – Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem. Kapitola Státní dluh zaznamenala též příjmy z poplatků (vratku uhrazení právních nákladů) ve výši 185 tis. Kč (podseskupení položek 232 - Ostatní nedaňové příjmy, tj. seskupení položek 23 - Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy). Veškeré příjmy jsou pak součástí třídy 2 – Nedaňové příjmy.

Výdaje kapitoly Státní dluh

Přehled rozpočtových výdajů kapitoly Státní dluh v roce 2010 podává následující tabulka.

v mil. Kč

Ukazatel	Skutečnost 2009	Rozpočet 2010			Skutečnost 2010	%	Index 2010/2009 (%)
		Schválený	Vč. všech změn	Konečný			
1	2	3	4	5	6	6 : 4	6 : 2
Výdaje kapitoly celkem	53 073	76 357	65 475	64 975	48 741	74,4	91,8
1. Úrokové výdaje celkem	51 999	61 981	62 131	61 631	48 521	78,1	93,3
na vnitřní dluh	41 808	47 256	47 406	46 906	37 679	79,5	90,1
<i>v tom:</i>							
na peněžní instrumenty	1 722	2 851	2 851	2 851	1 505	52,8	87,4
na středně- a dlouhodobé dluhopisy	40 086	44 405	44 555	44 055	36 174	81,2	90,2
na vnější dluh	10 191	14 725	14 725	14 725	10 843	73,6	106,4
<i>v tom:</i>							
na zahraniční emise dluhopisů	8 785	12 374	12 374	12 374	9 695	78,4	110,4
na půjčky od EIB	1 406	2 352	2 352	2 352	1 148	48,8	81,6
bankovní účty	-	-	-	-	0	-	-
<i>v tom:</i>							
úroky hrazené ze vkladů na účtech	-	-	-	-	0	-	-
2. Poplatky	341	700	697	697	219	31,5	64,4
3. Úmor státního dluhu	9	4	4	4	-	-	-
4. Realizovaná kurzová ztráta	725	1 000	1 000	1 000	-	-	-
5. Transfery na projekty	-	12 671	1 643	1 643	-	-	-

Celkové výdaje kapitoly v roce 2010 dosáhly výše 48 741 mil. Kč, což je 74,4% rozpočtované částky (včetně všech změn). Úrokové výdaje činily 48 521 mil. Kč, poplatky pak 219 mil. Kč.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2009 se v roce 2010 celkové výdaje kapitoly snížily o 8,2% (tj. 4 332 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se snížily o 6,7%, zatímco státní dluh vzrostl o 14,1% (v porovnání rok 2010 / rok 2009).

V úrokových výdajích stále dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (37 679 mil. Kč), avšak v porovnání s rokem 2009 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích snížil o 2,7 procentních bodů z 80,4% na 77,7%.

Úrokové výdaje na vnitřní (domácí) dluh jsou složeny z úrokových výdajů na peněžní instrumenty a z úrokových výdajů na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy. Úrokové výdaje na peněžní instrumenty dosáhly v roce 2010 výše 1 505 mil. Kč oproti 1 722 mil. Kč v roce 2009, což představuje pokles o 12,6%. Tento pokles byl způsoben výrazně nižší úrovní krátkodobých úrokových sazeb v roce 2010 oproti roku 2009. Úrokové výdaje na SPP byly dány zejména výdaji na diskonty SPP ve výši 1 452 mil. Kč. Součástí úrokových výdajů na

státní pokladniční poukázky v roce 2010 byly ve výši 52 mil. Kč také výdaje z titulu těch úrokových swapů, které byly realizovány pro zajištění úrokového rizika části portfolia státních pokladničních poukázek. Výdaje na krátkodobé půjčky dosáhly v roce 2010 pouze 1 mil. Kč.

Úrokové výdaje na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy dosáhly v roce 2010 výše 36 174 mil. Kč oproti 40 086 mil. Kč v roce 2009, poklesly tedy o 9,8%. Drtivou většinu z těchto výdajů tvořily výdaje na vyplacené kupóny SDD, a to 36 141 mil. Kč. Úrokové výdaje na SDD byly dále zvyšovány výdaji na diskonty SDD ve výši 33 mil. Kč, přičemž z této částky činily diskonty z emisí na primárním trhu 30 mil. Kč a z obchodů na trhu sekundárním pak 3 mil. Kč.

Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh ve výši 10 843 mil. Kč oproti 10 191 mil. Kč v roce 2010 byly dány zejména úroky zahraničních emisí státních dluhopisů České republiky, které v roce 2010 činily 9 695 mil. Kč oproti 8 785 mil. Kč v roce 2009 (přírůstek o 10,4%). Tyto úrokové výdaje byly určeny jednak výdaji na swapové operace, jenž byly realizovány pro zajištění těchto zahraničních emisí dluhopisů proti devizovému a úrokovému riziku. Výdaje na tyto zajišťovací operace činily v roce 2010 celkem 4 066 mil. Kč. Úrokové výdaje na zahraniční emise dluhopisů byly ovlivněny rovněž přímými výdaji na kupóny 2. až 4. emise eurobondů ve výši 5 152 mil. Kč, dále diskontem 5. emise eurobondů ve výši 339 mil. Kč a náklady na FX spotovou operaci spojenou s 2. emisí eurobondů ve výši 138 mil. Kč. Nárůst úrokových nákladů na zahraniční emise dluhopisů byl dán zejména významným zvýšením těchto dluhopisů v oběhu.

Druhou složkou úrokových výdajů na vnější dluh byly výdaje z titulu půjček od Evropské investiční banky (EIB) ve výši 1 148 mil. Kč, které se v porovnání s rokem 2009 snížily o 18,4%, a to v důsledku poklesu krátkodobých úrokových sazeb.

V roce 2010 činily poplatky spojené s obsluhou státního dluhu 219 mil. Kč, což je 31,5% rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2009 se úhrady z titulu poplatků snížily. Součástí úrokových výdajů jsou i výdaje na debetní úroky ze vkladů na účtech MF, které však dosáhly zanedbatelné hodnoty 0,269 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby byly v roce 2010 veškeré realizované výdaje kapitoly Státní dluh ve výši 48 741 mil. Kč součástí podseskupení položek 514 - Úroky a ostatní finanční výdaje, seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy a související výdaje a třídy 5 – Běžné výdaje.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2010 celkem 4 846 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2010 dosáhly 22 212 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí pak 8 731 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2010 činily 12 953 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.

V roce 2009 byl ve výdajích kapitoly Státní dluh poprvé rozpočtován ukazatel „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“ (dále také „transfery“). V rámci tohoto ukazatele jsou rozpočtovány prostředky získané z úvěrů od Evropské investiční banky, které jsou v průběhu roku převáděny prostřednictvím rozpočtových opatření do jiných rozpočtových kapitol. Jinak řečeno, skutečné výdaje v rámci tohoto ukazatele kapitoly Státní dluh jsou nulové.

V průběhu roku 2010 bylo formou rozpočtových opatření převedeno z „transferů“ celkem 11 028 mil. Kč. Rozpočet tohoto ukazatele se tak snížil z 12 671 mil. Kč na 1 643 mil. Kč.

Úpravy rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2010

Ve schváleném rozpočtu kapitoly Státní dluh za rok 2010 byly následující závazné ukazatele:

Příjmy celkem	6 868 035 tis. Kč
nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	6 868 035 tis. Kč
Výdaje celkem	76 356 669 tis. Kč
Obsluha státního dluhu	63 685 258 tis. Kč
transfery na projekty financované z úvěrů od zahr. fin. inst.	12 671 411 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	153 232 954 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	12 671 411 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-3 204 365 tis. Kč

V kapitole Státní dluh bylo v roce 2010 realizováno celkem 12 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“ a dále 1 zpětné rozpočtové opatření tento SU zvyšující. Celkem bylo do jiných rozpočtových kapitol uvolněno 11 445 453 tis. Kč, naopak rozpočet kapitoly SD byl zpětnými rozpočtovými opatřeními navýšen o 417 485 tis. Kč, celkem tak byl rozpočet po změnách snížen oproti schválenému rozpočtu z 12 671 411 tis. Kč o 11 027 968 tis. Kč na 1 643 443 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů v rámci SU „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“ činil 412 000 tis. Kč, vnitřními přesuny byl rozpočet navýšen o 65 294 tis. Kč, do kapitol bylo celkem uvolněno 339 838 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 137 456 tis. Kč. Rozpočet kapitálových výdajů činil 12 259 411 tis. Kč, vnitřními přesuny byl rozpočet snížen o 65 294 tis. Kč, do kapitol bylo uvolněno 10 688 130 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 1 505 987 tis. Kč.

V kapitole 396 – Státní dluh došlo též vlivem 2 rozpočtových opatření ke zvýšení rozpočtu po změnách výdajového SU Obsluha státního dluhu o 146 500 tis. Kč na 63 831 758 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č.552/2010 došlo též k vázání výdajů ve výši 500 000 tis. Kč a konečný rozpočet tak činil 63 331 758 tis. Kč. Veškeré úpravy rozpočtu SU Obsluha státního dluhu se týkaly běžných výdajů.

Současně došlo v kapitole Státní dluh v roce 2010 formou 1 rozpočtového opatření k celkovému navýšení souhrnného ukazatele financování Změna stavu na účtech státních finančních aktiv z -3 204 365 tis. Kč na -2 995 846 tis. Kč, tj. o 208 519 tis. Kč., a to v souvztáznosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 – Operace státních finančních aktiv a pasiv.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 10 001 019 tis. Kč, což znamená 78,9% rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -3 006 758 tis. Kč, což znamená 100,4% rozpočtu po změnách. Nižší plnění u ukazatelů „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ a „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ bylo dáno potřebou financovat nižší velikost schodku státního rozpočtu, který činil 156 416 384 tis. Kč oproti rozpočtovanému ve výši 162 700 000 tis. Kč.

Hodnocení vývoje strategických ukazatelů (cílů) v kapitole Státní dluh

V návrhu rozpočtu kapitoly Státní dluh na rok 2010 byly v rámci SU Obsluha státního dluhu stanoveny 3 ukazatele cílově orientovaného rozpočtování, a to průměrná doba do splatnosti státního dluhu, úroková refixace státního dluhu do 1 roku a podíl krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu.

Zatímco cílový ukazatel průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro počátek roku 2010 činil 6,25 let a pro konec roku 2010 pak 6,50 let, skutečnost k 1.1.2010 činila 6,50 let a k 31.12.2010 pak 6,30 let. Snižování tohoto ukazatele oproti předpokladům je dáno vyšší preferencí krátkodobých zdrojů financování a vede ke snížení úrokových nákladů.

Cílový ukazatel úrokové refixace státního dluhu pro počátek i konec roku 2010 činil 35 %, přičemž skutečnost k 1.1.2010 dosahovala 30,5 % a k 31.12.2010 pak 31,7 %. Přiblížení tohoto ukazatele k hranici 35 % vede k optimalizaci úrokového rizika ve vztahu k nákladům dluhové služby.

Cílový ukazatel podílu krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu pro počátek i konec roku 2010 činil 20 %, zatímco skutečnost k 1.1.2010 činila 14,7% a k 31.12.2010 pak 16,1%. Skutečnost, že se tento ukazatel udržuje pod hodnotou 20 %, vede k podstatnému omezení refinančního rizika, což v dlouhodobém horizontu zajišťuje efektivitu hospodaření s prostředky kapitoly.

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 2010 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 4 651,9 mil. Kč, tj. pouze na 83,0% a čerpáním celkových výdajů ve výši 261,7 mil. Kč, tj. na 21,3 % bylo dosaženo výsledného přebytkového salda + 4 390,2 mil. Kč.

Rozpočet příjmů této kapitoly nebyl dodržen, a to zejména z titulu nižších příjmů z likvidačního zůstatku společnosti OSINEK a.s. Celkový rozpočet příjmů kapitoly 5 606,0 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 4 651,9 mil.Kč, tj. na 83,0 %.

Výdaje dosáhly celkového objemu 261,7 mil. Kč, tj. pouze 21,3 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA, kde nedochází k reálným výdajům, ale transferům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření, nebyly tyto transfery realizovány v rozpočtovaném rozsahu.

V průběhu roku 2010 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 208,5 mil. Kč (v souladu se zákonem č. 170/2006 Sb.). Tato úprava vycházela ze zmocnění ministra financí, daného zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2010.

Dále byl proveden vnitřní přesun ve výši 30 916 tis. Kč v rámci závazného ukazatele „Ostatní transfery do jiných kapitol, a to snížením položky transfery na programy vedené v IS pro řešení problémů ÚSC a vytvořením nových položek transfery na podporu sociálních služeb (12 000 tis. Kč), transfery na podporu kultury (16 416 tis. Kč) a transfery k org. a fin.zajištění účetnictví státu (2 500 tis. Kč). Přesuny byly provedeny s ohledem na potřebu dofinancování konkrétních akcí u kapitol MK, MPSV a MF.

Výdajové položky (přímé výdaje) kapitoly OSFA ve vztahu k rozpočtu po změnách byly plněny u výdaje na financování Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 109,0 mil. Kč tj. na 100,0 % a byly z jaderného účtu uvolňovány dle rozpisu předpokládaných výdajů;

Ostatní výdajové operace v celkové výši přes 152,7 mil. Kč byly plněny na 51,9 % rozpočtu po změnách. Jedná se především o výdaje na realizaci reformy VS, řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury ÚSC, které byly čerpány ve výši 97,5 mil. Kč, splněním na 48,7 %;

U transferů obyvatelstvu bylo čerpáno pouze 24 tis. Kč na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, s plněním na 0,1 %.

U výdajů na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly čerpány ve výši 55,2 mil.Kč s plněním na 85,8%. Jedná se o převod prostředků do státního rozpočtu s následným zrušením účtu státních finančních aktiv „Rezerva na splátky úvěru od EIB na mezinárodní silnice“. Uvedená částka byla v roce 1997 převedena ze státního rozpočtu (kapitola VPS) na zvláštní účet SFA, kde měly být kumulovány prostředky, které by tvořily finanční rezervu na budoucí

splátky úvěru od EIB. Vzhledem k tomu, že prostředky nebyly použity a konečná splatnost úvěru byla v prosinci 2010, zůstatek v uvedené výši byl převeden do státního rozpočtu (kapitola VPS).

V průběhu roku 2010 byly realizovány úpravy rozpočtu kapitoly OSFA, jak v oblasti přesunu výdajů do jiných kapitol, tak i přesuny uvnitř kapitoly OSFA, a to na základě provedených rozpočtových opatření.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaným transfery účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto transferů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2010, po zahrnutí zpětných rozpočtových opatření, uvolněno celkem 1 383 437 tis. Kč, z čehož plných 954 522 tis. Kč se týkalo kapitálových výdajů.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA spojených s výše uvedenými transfery, došlo k celkovému zvýšení výdajů na základě zmocnění ministra financí, daného Zákonem č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2010, o částku 208 519 tis. Kč a snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA realizací transferů do jiných rozpočtových kapitol, včetně zpětných rozpočtových opatření ve výši 1 383 437 tis. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o částku 1 174 918 tis. Kč, tj. na 1 226 717 tis. Kč rozpočtu po změnách (ze schváleného rozpočtu 2 401 635 tis. Kč).

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále VPS) na rok 2010 obsahoval **příjmy ve výši 534 586 071 tis. Kč** a **výdaje ve výši 156 747 959 tis. Kč**. V rozpočtu kapitoly byla provedena rozpočtová opatření, jejichž charakteristika je popsána v dalším textu. Uvedenými opatřeními nedošlo ke zhoršení výsledného salda příjmů a výdajů státního rozpočtu. Ve srovnání s rozpočtem po změnách došlo v kapitole VPS k nenaplnění příjmů a k nečerpání výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

Tabulka č. 1

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	534 586 071	534 586 071	508 369 355	- 26 216 716	95,1
Výdaje	156 747 959	144 485 157	131 646 535	- 12 838 622	91,1

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (zákon o rozpočtovém určení daní), zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, daňové příjmy **v celkovém objemu 530 302 893 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

- daň z přidané hodnoty a spotřební daně,
- daně z příjmů právnických a fyzických osob,
- daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí,
- clo a podíl na clech, který je určen k pokrytí nákladů na jejich výběr ve prospěch rozpočtu EU,
- ostatní příjmy (např. příjmy z kolků, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými a kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 4 283 178 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, přijaté úroky, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů) a ostatní příjmy. V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2010 provedeny změny.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2010 částky 508 369 355 tis. Kč (z toho daňové příjmy 503 441 199 tis. Kč) a oproti rozpočtu nebyly splněny o 26 216 716 tis. Kč, tj. o 4,9 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

Tabulka č. 2

Ukazatel	v tis. Kč				
	Státní rozpočet 2010	Rozpočet po změnách 2010	Skutečnost 2010	Rozdíl	Index
	1	2	3	3-2	3/2
Daň z přidané hodnoty	188 600 000	188 600 000	187 820 579	-779 421	99,6
Spotřební daně	141 100 000	141 100 000	130 859 491	-10 240 509	92,7
v tom: daně z minerálních olejů	80 500 000	80 500 000	73 995 993	-6 504 007	91,9
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 200 000	3 200 000	3 251 060	51 060	101,6
ostatní spotřební daně	57 400 000	57 400 000	53 612 438	-3 787 562	93,4
Daň z příjmů právnických osob	100 300 000	100 300 000	86 304 709	-13 995 291	86,0
Daně z příjmů fyzických osob	88 300 000	88 300 000	87 489 126	-810 874	99,1
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	6 600 000	6 600 000	7 097 032	497 032	107,5
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	9 900 000	9 900 000	4 137 998	-5 762 002	41,8
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	71 800 000	71 800 000	76 254 096	4 454 096	106,2
Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	9 100 000	9 100 000	7 677 557	-1 422 443	84,4
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 602 893	1 602 893	1 628 497	25 604	101,6
Clo a podíl na vybraných clech	1 300 000	1 300 000	1 661 240	361 240	127,8
DAŇOVÉ PŘÍJMY	530 302 893	530 302 893	503 441 199	-26 861 694	94,9
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 283 178	4 283 178	4 927 878	644 700	115,1
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	145	145	
PŘIJATÉ TRANSFERY	0	0	133	133	
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	4 283 178	4 283 178	4 928 156	644 978	115,1
PŘÍJMY CELKEM	534 586 071	534 586 071	508 369 355	-26 216 716	95,1

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** nižší o 26 861 694 tis. Kč. Plnění daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2010.

Příjmy sledované v ukazateli **“Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem”** byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 644 978 tis. Kč a dosáhly částky 4 928 156 tis. Kč. U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část těchto příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. K překročení přispěly zejména vyšší odvody pojišťoven ze zákonného pojištění a odvody při finančním vypořádání za předchozí rok.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 1 976 488 tis. Kč a byly překročeny o 511 488 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* (dále jen „zákonné pojištění“). V roce 2010 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2009 ve výši 1 950 315 tis. Kč, tj. o 550 315 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 236 078 tis. Kč méně než činil odvod v roce 2009 (přebytek za rok 2008). Přebytku dosáhly obě

pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Dle § 205d zákona č. 65/1965 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku. Tím, že v současném systému jsou přebytky z hospodaření za běžný rok odváděny do státního rozpočtu, nevytvářejí pojišťovny žádné pojistné rezervy na závazky splatné v následujících letech, které jim z tohoto pojištění vznikají.

- *Výnosy z finančního majetku* (příjmy z úroků), které byly rozpočtovány ve výši 65 000 tis. Kč, dosáhly ve skutečnosti částky 26 174 tis. Kč. Nižší plnění těchto příjmů bylo ovlivněno především nižšími stavby na účtech tzv. limitek u UniCredit Bank ve srovnání s předchozími lety, částečně i optimistickým odhadem těchto příjmů.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 1 401 070 tis. Kč a byly překročeny o 1 172 070 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol, územními samosprávnými celky a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (1 209 484 tis. Kč). Územní samosprávné celky odvedly 43 919 tis. Kč. Další prostředky byly odvedeny na vypořádací účet mimo termín finančního vypořádání (38 791 tis. Kč). Částka 55 240 tis. Kč byla převedena ze státních finančních aktiv s následným zrušením účtu „Rezerva na splátky úvěru od EIB na mezinárodní silnice“ (zřízen v roce 1997). Poslední splátka tohoto úvěru byla splacena v roce 2010 z prostředků kapitoly VPS. Příjmy ze sankčních plateb činily v roce 2010 pouze 1 544 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.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy“** dosáhly v roce 2010 výše 810 591 tis. Kč a byly překročeny o částku 343 551 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání (celkem 783 054 tis. Kč), kauce z voleb podle vyhlášky č. 396/2003 Sb. (5 419 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 739 729 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem nebyly naplněny o 1 382 409 tis. Kč.

Pro rok 2010 byly rozpočtovány v rámci *splátek půjčených prostředků od podnikatelských subjektů* příjmy související s plynárenskými VIA ve výši 1,8 mld. Kč. Plnění bylo přitom vázáno zejména na poskytnutí státní půjčky k úhradě daňových nedoplatků za stavby realizované na území Ruské federace a reciproční úhradu dodávkou zemního plynu odpovídající hodnotě 1,8 mld. Kč (což odpovídá hodnotě rozpočtované na straně výdajové části kapitoly VPS). Protože ruská strana nebyla schopna konkretizovat své požadavky, nepodařilo se tyto platby ani v roce 2010 realizovat. Současně nebyly čerpány ani příslušné výdaje v této kapitole.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů (bez plynárenských VIA) v roce 2010 činily 384 453 tis. Kč. Jednalo se zejména o úhrady splátek na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV a dále splátky menšího rozsahu od ostatních právnických osob (108 865 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů agropotravinářského komplexu v úhrnné výši 20 192 tis. Kč, které obdržely návratné

finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995. Částku 255 396 tis. Kč odvedl Zajišťovací fond družstevních záložen, který byl zrušen. *Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně* dosáhly celkem 140 626 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV.

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 200 167 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 148 029 tis. Kč. Rozpočtované příjmy se týkaly splátek úroků z Iráku a u pohledávek převzatých od ČSOB, a. s. se jednalo o splátky z Albánie (jistina a úroky). Nižší plnění u těchto obou splátek ve výši 5,4 mil. Kč bylo ovlivněno debetními kurzovými rozdíly. Nerozpočtované příjmy dosáhly částky 153,4 mil. Kč. Částka 141 mil. Kč se týkala splátek z Myanmaru (dle smluvních dokumentů měl Myanmar předčasně splatit celý svůj závazek již do konce roku 2009 – viz usnesení vlády č. 1190/2009). Dále se jednalo o splátky z Alžírsko, o úhradu vyplývající ze soudního rozhodnutí týkajícího se p. Murárika a p. Ponocného ve věci pohledávky vůči Peru a o splátku za pohledávku vůči Rusku.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek dosáhly částky 14 345 tis. Kč. Jednalo se o rozpočtovanou úhradu závazků společnosti MITAS, a. s. z titulu realizace státní záruky v souladu s uzavřenou Dohodou o narovnání.

Příjem na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** činil 145 tis. Kč (platba od firmy ArcelorMittal Ostrava, a. s.).

Příjem na **seskupení položek „Neinvestiční transfery“** činil 133 tis. Kč a týkal se odvodu z rezervního fondu Nejvyššího kontrolního úřadu.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010 činil 156 747 959 tis. Kč. Tento rozpočet byl v průběhu roku 2010 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS, příp. 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. 232/2009 k novému návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2010 a k novým návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2011 a 2012 a střednědobých výdajových rámců na léta 2011 a 2012 byla provedena v kapitole VPS zejména tato rozpočtová opatření:

- k rozpočtovému zabezpečení voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR byla zvýšena pol. „Výdaje na volby celkem“ o 486 253 tis. Kč a položka „Úhrada volebních nákladů politickým stranám“ o 570 000 tis. Kč na vrub vládní rozpočtové rezervy podle usnesení vlády č. 54/2010;
- k pokrytí zvýšených výdajů v pol. „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ o 630 000 tis. Kč byl v návaznosti na očekávané úspory snížen rozpočet na pol. „Odvod vlastních zdrojů ES do rozpočtu EU“ o stejnou částku;
- z prostředků „Jednotné inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové správě“ byly Ministerstvu financí poskytnuty prostředky ve výši 25 000 tis. Kč pro Generální

ředitelství cel na zajištění nutné opravy velkokapacitního rentgenu a na nákup stejnokrojevých součástí pro celníky vykonávající kontrolní činnost;

- prostředky z pol. „Výdaje na financování programů EU“ ve výši 150 000 tis. Kč byly uvolněny Ministerstvu zdravotnictví na specializační vzdělávání lékařských a nelékařských zdravotnických pracovníků v rámci dotačního programu Rezidenční místa (usnesení vlády č. 402/2010) a ve výši 15 648 tis. Kč Ministerstvu financí na úhradu rozšířených služeb manažera pro realizaci projektu Integrovaný informační systém Státní pokladny;
- v rámci specifického ukazatele „Ostatní výdaje“ byly pokryty vyšší výdaje v pol. „Souhrnné pojištění vozidel“ na vrub očekávaných úspor v pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby – související náklady“ – částka 19 429 tis. Kč;
- na vrub očekávaných úspor v pol. „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.)“ byly posíleny výdaje kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí s účelovým určením na pokrytí zvýšených výdajů na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa (zákon č. 357/2005 Sb.) – částka 77 000 tis. Kč;
- rozpočet ukazatele „Ostatní výdaje“ (pol. „Náhrady výdajů samosprávným územním celkům – doplatek za předchozí rok“) byl zvýšen o částku 916 tis. Kč převodem z pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ v rámci ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“;
- zvýšená potřeba prostředků na financování Regionálních operačních programů a operačních programů Praha Adaptabilita a Praha Konkurenceschopnost v kapitole Ministerstva pro místní rozvoj byla řešena na vrub očekávaných úspor v pol. „Odvody vlastních zdrojů ES do rozpočtu EU“ (částka 427 289 tis. Kč) a na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Stavební spoření“ (částka 14 184 tis. Kč);
- na vrub očekávaných úspor v pol. „Odvody vlastních zdrojů ES do rozpočtu EU“ byl zvýšen rozpočet kapitoly Ministerstvo životního prostředí o částku 50 000 tis. Kč na zabezpečení činnosti Českého hydrometeorologického ústavu a dále rozpočet Ministerstva financí o částku 25 365 tis. Kč na úpravu informačního systému EDS/SMVS pro nové funkcionality a na jeho provozování a podporu aplikací;
- ukazatel „Ostatní výdaje“ byl zvýšen o novou pol. „Český tenisový svaz vozičkářů“ ve výši 1 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v programu 29822 (původní číslo 298220) „Akce financované z rozhodnutí PSP a vlády ČR“ (výdaje na výkup pozemků pod silnicemi II. a III. třídy).

V oblasti programového financování byly provedeny zejména tyto rozpočtové přesuny:

- program 29821 (původní číslo 298210) „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství“ byl zvýšen převodem prostředků z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na řešení odstranění škod a zabezpečení provozuschopnosti škol a školských zařízení poškozených povodněmi v srpnu 2010 (částka 1 750 tis. Kč na akci MŠ Raspenava, Chrastava - Vítkov, částka 1 554 tis. Kč pro ZŠ v Libereckém a Ústeckém kraji);

- program 29822 „Akce financované z rozhodnutí PSP a vlády ČR“ byl posílen o částku 8 000 tis. Kč z kapitoly Ministerstva zemědělství a z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy o částku 10 000 tis. Kč;
- výdaje na podprogram „Technická opatření v pásmech ochrany vod“ v rámci programu 29822 byly posíleny o 36 000 tis. Kč na vrub prostředků převedených z kapitoly Operace státních finančních aktiv;
- na vrub očekávaných úspor v programu 29822 (podprogram „Výkup pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“) byly řešeny v rozpočtu nezabezpečené výdaje pro kapitolu Ministerstva financí na rozvoj informačního systému EDS/SMVS v rámci programu Výstavba, obnova a provozování Státní pokladny (částka 9 751 tis. Kč) a pro Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových na rekonstrukci budovy územního pracoviště v Brně v návaznosti na usnesení vlády č. 1551/2009 ve výši 15 000 tis. Kč a dále pro kapitolu Ministerstva zdravotnictví (FN Bulovka – rekonstrukce VZT objektu č. 13) ve výši 4 972 tis. Kč;
- v rámci programu 29822 „Akce financované z rozhodnutí PSP a vlády ČR“ byl posílen na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“ rozpočet ostatních podprogramů o částku 24 909 tis. Kč. Výdaje byly směřovány zejména na podporu sportovních zařízení v působnosti obcí a občanských sdružení, na pořízení, obnovu a provozování majetku obcí a neziskových organizací.

Doprovodným usnesením Poslanecké sněmovny č. 1518/1 ze dne 9. prosince 2009 k vládnímu návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2010 požádala Poslanecká sněmovna Parlamentu v bodě I rozpočtový výbor, „aby posoudil zařazení schválených pozměňovacích návrhů podle přílohy 2 usnesení č. 1518 k vládnímu návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2010 do kapitol a u programů do systému ISPROFIN a formou povolení rozpočtových změn provedl eventuální korekce“. V roce 2010 rozpočtový výbor nepřijal žádné usnesení k programům kapitoly VPS a k přesunům mezi těmito programy a rozpočtovými kapitolami.

Kromě výše uvedených změn byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 11 505 897 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 4). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části „Plnění rozpočtu výdajů“.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 144 485 157 tis. Kč, tj. o 12 262 802 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 přijatými opatřeními vlády k nepříznivému vývoji veřejných rozpočtů byly v rozpočtu výdajů vázány prostředky v celkové výši 1 785 220 tis. Kč. Podle usnesení vlády č. 552/2010 byly vázány prostředky v ukazateli „Stavební spoření“ částka 250 000 tis. Kč, v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ částka 91 900 tis. Kč, v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové apod. organizace“ částka 251 950 tis. Kč a v ukazateli „Ostatní výdaje“ částka 691 370 tis. Kč. Dále podle usnesení vlády č. 597/2010 byly ve vládní rozpočtové rezervě vázány prostředky ve výši 500 000 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. 3. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu¹.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly uvolněny výdaje ve výši 131 646 535 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje výši 12 838 622 tis. Kč, z toho prostředky ve výši 1 785 220 tis. Kč byly vázány podle usnesení vlády č. 552/2010 a č. 597/2010, jak bylo uvedeno výše. Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

¹ Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují úpravy rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 4 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“.

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

Tabulka č. 3

v tis. Kč

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
a	1	2	2A	3	4	3-2	3/2
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	3 653 984	1 042 321	542 321	337 034	303 520	-705 287	32,3
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	100 000	88 460	88 460	82 000	82 000	-6 460	92,7
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	100 000	21 194	21 194	14 718	14 718	-6 476	69,4
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	13 400 000	13 385 816	13 135 816	11 743 476	0	-1 642 340	87,7
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	11 467 785	11 467 785	11 375 885	10 572 146	0	-895 639	92,2
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	10 549 706	9 372 901	9 120 951	6 626 860	0	-2 746 041	70,7
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 176 186	1 176 186	1 176 186	1 176 186	1 176 186	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	10 793 749	10 793 749	10 793 749	10 793 749	10 793 749	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	1 129 803	1 129 803	1 129 803	1 129 803	1 129 803	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	1 280 002	1 279 086	1 279 086	1 129 827	1 129 827	-149 259	88,3
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	52 099 380	52 729 380	52 729 380	52 699 694	0	-29 686	99,9
OSTATNÍ VÝDAJE	10 650 686	6 939 520	6 248 150	2 659 587	702 852	-4 279 933	38,3
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	34 940 000	33 807 346	33 807 346	32 308 582	0	-1 498 764	95,6
VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ POVODŇOVÝCH ŠKOD VZNIKLÝCH V ROCE 2009	5 000 000	818 351	818 351	0	0	-818 351	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ CELKEM	406 678	433 259	433 259	372 873	341 523	-60 386	86,1
VÝDAJE KAPITOLY VPS CELKEM	156 747 959	144 485 157	142 699 937	131 646 535	15 674 178	-12 838 622	91,1

Poznámka k tabulce: sl. 2A= sloupec 2 po odečtení vázaných prostředků.

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována ve výši 3 653 984 tis. Kč. Byly z ní uvolňovány prostředky na krytí nezbytných a nepředvídaných výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění daného pro ministra financí v usnesení vlády č. 1232/2009. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo celkem využito 2 948 697 tis. Kč (v tom: částka 1 555 410 tis. Kč byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 1 056 253 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS na zabezpečení voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu a prostředky ve výši 337 034 tis. Kč byly převedeny na účty příjemců podle příslušných titulů, z toho částka 303 520 tis. Kč směřovala do rozpočtu územních samosprávných celků). Úspora činí 705 287 tis. Kč, z toho částka 500 000 tis. Kč byla vázána podle usnesení vlády č. 597/2010 v souvislosti s přijatými opatřeními vlády k nepříznivému vývoji veřejných rozpočtů.

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. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem V/7 usnesení vlády č. 1232/2009. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 93 540 tis. Kč. Prostředky ve výši 79 000 tis. Kč byly uvolněny na úhradu prvotních nezbytných nákladů na záchranné a likvidační práce v návaznosti na opatření uložená orgány obcí a krajů při povodni v květnu a červnu roku 2010. Prostředky obdržely kraje Olomoucký, Zlínský, Moravskoslezský a Jihomoravský. Na základě žádosti hejtmana Pardubického kraje obdržel tento kraj dotaci ve výši 3 000 tis. Kč na vyklizení, identifikaci, inventarizaci a zabezpečení jaderných materiálů, zbraní, munice a chemikálií realizované odbornou firmou Dekonta, a. s. z objektu obytného stavení č.p. 31 v obci Bělá nad Svitavou.

Prostředky v celkovém objemu 11 540 tis. Kč byly převedeny rozpočtovými opatřeními do kapitoly Ministerstva vnitra na výdaje spojené s přesunem roty záchranného útvaru HZS do Zbiroha (11 000 tis. Kč) a na opravu majetku po zásahu bleskem – Krajské ředitelství HZS Jihočeského kraje (540 tis. Kč).

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. 1232/2009. Z rozpočtované částky ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 78 806 tis. Kč do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Prostředky ve výši 40 720 tis. Kč byly využity na pořízení a opravy techniky hasičských záchranných sborů, částka 25 282 tis. Kč na úhradu mimořádných výdajů vzniklých v souvislosti s povodněmi v květnu a v červnu 2010 s určením pro složky hasičských záchranných sborů, částka 12 804 tis. Kč na pokrytí mimořádných výdajů v souvislosti s povodněmi v srpnu 2010 pro Generální ředitelství HZS a pro Policii ČR.

Dále byly poskytnuty dotace v celkové výši 14 718 tis. Kč, a to krajům Jihomoravskému, Zlínskému, Moravskoslezskému a Olomouckému. Tyto prostředky byly směřovány na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v souvislosti s povodněmi v květnu a červnu roku 2010 s určením pro jednotky Sborů dobrovolných hasičů a obce, a to zejména na výdaje za spotřebovaný materiál a poškozené věcné prostředky požární ochrany.

Stavební spoření

V průběhu roku 2010 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 2009 (tzv. 2. a 3. kolo 2009) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2010 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2010 (tzv. 1. kolo 2010).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2010 s částkou 13 400 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 13 385 816 tis. Kč (částka 14 184 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část „Rozpočet výdajů“). Na státní podporu stavebního spoření bylo čerpáno 11 743 476 tis. Kč, z toho 13 tis. Kč v mimořádné výplatě v souvislosti s vrácením nedůvodně vrácené státní podpory stavebního spoření společností Českomoravská stavební spořitelna, a. s. a Raiffeisen stavební spořitelna a. s. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka č. 4

za období	datum	čerpání státní podpory v tis. Kč
2. kolo r. 2009	20.4.2010	11 207 619
mimořádná výplata	11.5.2010	13
3. kolo r. 2009	10.9.2010	57 158
1. kolo r. 2010	1.10.2010	478 686
Celkem	x	11 743 476

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 1 642 340 tis. Kč (z toho prostředky ve výši 250 000 tis. Kč byly vázány podle usnesení vlády č. 552/2010, jak je uvedeno v části „Rozpočet výdajů“).

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacené ze státního rozpočtu v roce 2010 byla proti roku 2009 nižší o 1 518 mil. Kč. K úspoře těchto mandatorních výdajů došlo zejména vlivem poklesu smluv o stavebním spoření uzavřených podle právní úpravy platné do 31. 12. 2003, tzv. starých smluv s maximální státní podporou ve výši 4 500 Kč, jejichž počet k 30. 9. 2010 poklesl proti konci roku 2009 o 259 tis. na 2 096 tis. smluv. Celkový počet smluv ve fázi spoření k 30. 9. 2010 činil 4 886 tis. smluv, z toho 2 790 tis. tzv. nových smluv, tj. smluv uzavřených podle právní úpravy platné od 1. 1. 2004 s maximální státní podporou stavebního spoření ve výši 3 000 Kč.

Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2010 činil 11 467 785 tis. Kč, dosažená skutečnost dosáhla částky 10 572 146 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a. s.** - této bance byla v roce 2010 poskytnuta dotace na ztrátu z provozování podpořeného financování celkem ve výši 741 704 tis. Kč (vyrovnání ztráty za 4. čtvrtletí roku 2009 a za období leden až září 2010). Dosažená úspora činí 177 296 tis. Kč, z toho částka 91 900 tis. Kč se týká vázání výdajů podle usnesení vlády č. 552/2010.
- **Navýšení základního kapitálu České exportní banky, a. s.** – v souladu s rozpočtem byl základní kapitál ČEB, a. s. posílen na hodnotu 4 mld. Kč, a to upsáním akcií ČEB, a. s. z prostředků kapitoly VPS ve výši 1 050 mil. Kč. Toto opatření by mělo přispět

k podpoře vývozu a eliminaci dopadů v oblasti zaměstnanosti a k vytvoření většího prostoru pro poskytnutí státní podpory vývozu v dlouhodobém horizontu.

- **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 239 785 tis. Kč, ve skutečnosti byla poskytnuta částka v celkovém objemu 231 438 tis. Kč. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2010 bylo poskytnuto 86 022 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu (úroková a neúroková složka), 143 404 tis. Kč v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 2 012 tis. Kč v souvislosti s půjčkami mladým manželům (úroková a neúroková složka). Nedočerpána zůstala částka 8 347 tis. Kč.
- **Realizace státních záruk** – z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2010 realizovány ze státního rozpočtu platby za následující subjekty (v tis. Kč):

Tabulka č. 5

v tis. Kč	
Záruka	skutečnost 2010
SŽDC, s.o. - garantované úvěry	2 494 776
ČNB, záruka za IPB (Smlouva a slib odškodnění)	0
ČSOB, a.s. - záruka za IPB (Smlouva a stát. záruka)	1 923 313
Celkem	4 418 089

Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných úvěrů (standardních i nestandardních) poskytnutých v minulých letech. Částka 1 923 313 tis. Kč byla vyplacena na základě vydaného nálezu rozhodčího řízení ve prospěch ČSOB, a. s. Související výdaje týkající se náhrad byly hrazeny z jiné položky výdajů kapitoly VPS. Nevyčerpaný zůstatek rozpočtované položky činí 372 911 tis. Kč. Úsporu ovlivnily pohyblivé úrokové sazby a kurzové změny.

- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - bylo uvolněno celkem 322 000 tis. Kč. Jednalo se pouze o splátku úrokového kuponu z emitovaných dluhopisů, jejichž aranžérem je Komerční banka, a. s. Nevyčerpano zůstalo 10 mil. Kč, které byly určeny na případnou úhradu úroku z kontokorentního úvěru SŽDC, k jehož čerpání došlo až v prosinci 2010.
- **Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB** - výdaje byly čerpány ve výši 2 553 437 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 182 563 tis. Kč. Tento rozdíl vznikl vlivem pohyblivých úrokových sazeb a vlivem kurzových změn.
- **Investiční pobídky – dotace na daňovou povinnost** – z této položky byla v roce 2010 čerpána částka 255 478 tis. Kč, což je o 44 522 tis. Kč méně než činil schválený rozpočet. Účelová dotace byla poskytnuta celkem 7 společnostem, kterým byly schváleny investiční pobídky příslušným usnesením vlády a byla s nimi podepsána „Prohlášení o společném záměru“. Důvodem vzniklé úspory bylo, že ne všechny evidované subjekty splnily v daném roce podmínky pro poskytnutí dotace.

- **Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a. s.** - v souladu s ustanovením § 1 odst.11 zákona č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010 byla Exportní garanční a pojišťovací společnost, a. s. poskytnuta dotace ve výši 1 000 000 tis. Kč na doplnění pojistných fondů. Vzhledem k poptávce exportérů po pojištění, byly v roce 2010 uzavřeny nové pojistné smlouvy. Na základě vyhlášky Ministerstva financí č. 278/1998 Sb., která ukládá této společnosti dodržovat 8% pojistnou angažovanost, byly poskytnuté prostředky použity na dodržení dostatečné kapitálové přiměřenosti. Pojistné fondy a rezervy k 31.12.2010 byly plně kryty předpokládanou pojistnou angažovaností.
- **Dorovnání kurzových rozdílů u vývozních úvěrů** - systém dorovnání rozdílů (správně má být úrokových rozdílů) u vývozních úvěrů byl zaveden jako forma podpory exportu novelou vyhlášky 278/1998 Sb. Zájem o tuto podporu je zatím minimální; ze státního rozpočtu nebyly poskytnuty žádné prostředky.

Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace

- **Penzijní připojištění** – v roce 2010 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 6 500 000 tis. Kč, ve skutečnosti byl státní příspěvek čerpán ve výši 5 473 855 tis. Kč. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka č. 6

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku v tis. Kč
IV. čtvrtletí 2009	24.2.2010	1 357 109
I. čtvrtletí 2010	27.5.2010	1 359 861
II. čtvrtletí 2010	27.8.2010	1 373 979
III. čtvrtletí 2010	26.11.2010	1 382 906
Celkem	x	5 473 855

Úspora výdajů proti rozpočtu činí 1 026 145 tis. Kč (z toho prostředky ve výši 250 000 tis. Kč byly vázány podle usnesení vlády č. 552/2010, jak je uvedeno v části „Rozpočet výdajů“).

Objem státního příspěvku na penzijní připojištění byl v roce 2010 proti roku 2009 vyšší o 178 mil. Kč. K růstu těchto mandatorních výdajů státu v roce 2010 došlo zejména v důsledku zvyšujícího se počtu smluv o penzijním připojištění. Celkový počet smluv o penzijním připojištění k 30. 9. 2010 činil 4 502 tisíc, což je o 107 tisíc smluv více než ke konci roku 2009.

- **Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem** – v této položce výdajů se vyplácí refundace za škody způsobené komunistickým režimem podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 172 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 200 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., bylo vynaloženo 30 tis. Kč. Důvodem úspory (120 tis. Kč) bylo nesplnění podmínek ze strany příjemců půjček.

- **Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, ostatní náhrady** – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 145 400 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 139 000 tis. Kč a podle zákona č. 209/1997 Sb., o poskytnutí peněžité pomoci obětem trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů, částka 6 400 tis. Kč). Do kapitoly Ministerstva financí byla převedena částka 33 525 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, dále na náhrady v důsledku soudních sporů spojených se správou majetku státu a na úhradu úroků z prodlení pro mimosoudní vyrovnání s družstvem NOANA. Dále byly z této položky uhrazeny výdaje na náhradu nákladů protistrany a záloha na náklady ICC arbitráže ve výši 120 377 tis. Kč v návaznosti na nález v rozhodčím řízení ve prospěch ČSOB, a. s., který se týkal realizace státní záruky (viz pol. „Realizace státních záruk“).
- **Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa (zákon č. 357/2005 Sb.)** – na výplatu nároků dle výše uvedeného zákona byla převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí částka 772 180 tis. Kč a částka 8 500 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra.
- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** – částka 1 409 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 území ČSSR. Částka představuje refundaci nákladů spojených s valorizací těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou, a. s. vyplaceny za rok 2009.
- **Český svaz bojovníků za svobodu** – částka 6 750 tis. Kč byla využita zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a k seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s jinými orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další. Částka 750 tis. Kč byla vázána podle usnesení vlády č. 552/2010.
- **Konfederace politických vězňů** – dotace této organizaci ve výši 7 000 tis. Kč byla určena na finanční pomoc při zajišťování oprávněných nároků členů, na ozdravné a rekondiční pobyty členů ve středisku Smilovice, na údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, na poskytování lázeňské příspěvkové péče a na 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 další mezinárodní setkání. Částka 200 tis. Kč byla převedena do kapitoly Ministerstva zdravotnictví jako příspěvek na zajištění lázeňské péče. Částka 800 tis. Kč byla vázána podle usnesení vlády č. 552/2010.
- **Masarykovo demokratické hnutí** – poskytnutá dotace ve výši 1 700 tis. Kč byla určena na potřeby realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T.G.Masaryka dnešku“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění III. ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání publikace Vítězslava Houšky v Masarykově knihovně HLAS „Novinář Peroutka

a TGM“, organizování pietních akcí k výročí TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.

- **Sdružení bývalých politických vězňů ČR** – částka ve výši 300 tis. Kč byla využita zejména na finanční pomoc při zajišťování oprávněných nároků členů, na poskytování lázeňské péče, pořádání pietních akcí, údržbu památníků a vydávání časopisu „Věrní zůstali“.
- **Příspěvek politickým stranám** - ve schváleném rozpočtu na rok 2010 byla rozpočtována na činnost politických stran částka 530 000 tis. Kč, vyplacena byla částka 511 067 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí politickým stranám a politickým hnutím na základě zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. V roce 2010 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 900 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 250 000 Kč. Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a hnutím za rok 2010 je uveden v tabulce:

Tabulka č. 7

v Kč

Název politické strany / politického hnutí	příspěvek za rok 2010 celkem	příspěvek za 1. a 2. pol. roku 2009	příspěvek v roce 2010 celkem
ALTERNATIVA	1 250 000		1 250 000
ČSSD	169 075 000		169 075 000
Doktoři (za uzdravení společnosti)	1 000 000		1 000 000
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	250 000		250 000
KDU - ČSL	34 325 000		34 325 000
KSČM	65 825 000		65 825 000
Nestraníci	725 000		725 000
NEZÁVISLÍ	750 000		750 000
ODS	152 783 333		152 783 333
Severočeši.cz	2 450 000	2 000 000	4 450 000
SNK Evropští demokraté	3 083 333		3 083 333
Spojení demokraté-Sdružení nezávislých	750 000		750 000
Starostové pro Liberecký kraj	1 750 000		1 750 000
Strana Práv Občanů ZEMANOVCÍ	5 866 667		5 866 667
Strana pro otevřenou společnost	1 650 000		1 650 000
Strana zelených	8 416 667		8 416 667
Suverenita - blok Jany Bobošíkové, strana zdravého rozumu	4 933 333		4 933 333
TOP 09	33 116 667		33 116 667
Věci veřejné	21 066 667		21 066 667
Celkem	509 066 667	2 000 000	511 066 667

V roce 2010 byl také dodatečně vyplacen příspěvek na činnost za 1. a 2. pololetí 2009 ve výši 2 000 tis. Kč politickému hnutí Severočeši.cz, a to na základě zjištění Poslanecké sněmovny, že doplněná výroční finanční zpráva za rok 2008 předložená tímto politickým hnutím je úplná. Tím byla splněna podmínka pro výplatu příspěvku na činnost podle § 20a odst. 3 písm. a) zákona č. 424/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

- **Ústav TGM, o.p.s.** - dotace ve výši 2 000 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 2010 byly vydány další 4 svazky). 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 byla využita i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovnických fondů.

- **Úhrada volebních nákladů politickým stranám** – rozpočet této položky byl navýšen z nulové hodnoty na částku 570 000 tis. Kč podle usnesení vlády č. 54/2010 (viz část „Rozpočet výdajů“). Na základě výsledků voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, které se konaly ve dnech 28. a 29. května 2010, byl vyplacen politickým stranám příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 502 200 tis. Kč. Tento příspěvek se poskytuje v souladu s ustanovením § 85 zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Příspěvek na úhradu volebních nákladů se poskytuje pouze za výsledky voleb do Poslanecké sněmovny. Politické straně nebo politickému hnutí, která ve volbách získala nejméně 1,5 procenta z celkového počtu platných hlasů, se uhradilo za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu 100 Kč. Celkové plnění výdajů dosáhlo 88,1 % rozpočtu po změnách. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách (ve výši 62,6 %). Podrobný přehled o vyplaceném příspěvku na úhradu volebních nákladů za rok 2010 je uveden v tabulce:

Tabulka č. 8

Název politické strany, politického hnutí nebo koalice	počet platných hlasů	% z celkového počtu platných hlasů	Příspěvek v Kč
Česká strana sociálně demokratická	1 155 267	22,08	115 526 700
Občanská demokratická strana	1 057 792	20,22	105 779 200
TOP 09	873 833	16,70	87 383 300
Komunistická strana Čech a Moravy	589 765	11,27	58 976 500
Věci veřejné	569 127	10,88	56 912 700
Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová	229 717	4,39	22 971 700
Strana Práv Občanů ZEMANOVCÍ	226 527	4,33	22 652 700
Suverenita - blok Jany Bobošíkové, strana zdravého rozumu	192 145	3,67	19 214 500
Strana zelených	127 831	2,44	12 783 100
Celkem	5 022 004	95,98	502 200 400

- **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.)** - z rozpočtované částky ve výši 1 500 000 tis. Kč byla uvolněna do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra částka 500 000 tis. Kč ke zmírnění křivd komunistickým režimem podle nařízení vlády č. 135/2009 Sb. a částka 210 000 tis. Kč za odškodnění podle zákona č. 212/2009 Sb. Výše uvolněných prostředků byla ovlivněna počtem předložených žádostí. Proto vznikla úspora ve výši 713 000 tis. Kč proti rozpočtu po změnách. Na vrub očekávaných úspor byla využita částka 77 000 tis. Kč na finanční zabezpečení zvýšených výdajů na nároky podle zákona č. 357/2005 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa v kapitole Ministerstva práce a sociálních věcí.

Finanční vztahy 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 2010 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením

§ 29 odst. 3 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Pro rok 2010 nebyl příspěvek na výkon státní správy pro kraje valorizován. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních zálohách do výše schváleného rozpočtu (částka 1 176 186 tis. Kč).

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

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byl příspěvek na školství, dotace na vybraná zdravotnická zařízení, příspěvek na výkon státní správy a dotace na výkon zřizovatelských funkcí převedených z okresních úřadů obcím. Příspěvek na školství je určen na částečnou úhradu provozních výdajů základních, mateřských, speciálních základních a mateřských škol, víceletých gymnázií (pokud v nich žáci plní povinnou školní docházku), mateřských a základních škol při zdravotnických zařízeních zřizovaných obcemi a dále pro přípravné stupně speciálních škol zřizovaných obcemi. Dotace na vybraná zdravotnická zařízení je určena pro zvláštní dětská zařízení (kojenecké ústavy, dětské domovy), zřizovaná ve smyslu vyhlášky č. 242/1991 Sb., která nejsou příjmově napojena na soustavu zdravotních pojišťoven, a u nichž zřizovatelskou funkci vykonává obec. Příspěvek na výkon státní správy je určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2010 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 zálohách do výše schváleného rozpočtu (částka 10 793 749 tis. Kč).

Finanční vztahy k rozpočtu hl. m. Prahy - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnovaly příspěvek na školství a příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na školství je stejně jako u ostatních obcí určen na částečnou úhradu provozních výdajů základních, mateřských, speciálních základních a mateřských škol, víceletých gymnázií (pokud v nich žáci plní povinnou školní docházku), mateřských a základních škol při zdravotnických zařízeních zřizovaných hl. m. Prahou a dále pro přípravné stupně speciálních škol zřizovaných hl. m. Prahou. Příspěvek na výkon státní správy je určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních zálohách do výše schváleného rozpočtu (částka 1 129 803 tis. Kč).

Další prostředky pro územní samosprávné celky

- **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 rozpočtována částka ve výši 45 000 tis. Kč uvolněna do rozpočtu hlavního města Prahy na financování provozu a udržování funkčnosti ochranných systému podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy.
- **Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků** – schválený rozpočet činil 70 375 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet snížen o částku 916 tis. Kč ke krytí zvýšených výdajů na náhrady výdajů územním samosprávným celků v rámci finančního vypořádání za předchozí rok (viz část „Rozpočet výdajů“). Rozpočet po změnách činil 69 459 tis. Kč, čerpáno bylo celkem 3 690 tis. Kč. Z této

položky výdajů byly během roku na základě žádostí uvolňovány prostředky na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na daný rok. Konkrétní čerpání prostředků je proto závislé na konkrétní situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.). Jednalo se např. o dotace obcím poškozeným na daňových příjmech v důsledku nesrovnalostí v počtech obyvatel vykázaných v bilanci ČSÚ (656 tis. Kč), o dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované DSO (1 198 tis. Kč), o dotaci na úhradu nákladů za dobu správy Ministerstvem vnitra v obci Prameny (736 tis. Kč). Částka 374 tis. Kč byla poskytnuta obci Přeštice na vyrovnání propadu daňových příjmů v důsledku chybných údajů o počtech zaměstnanců u této obce ve vyhlášce č. 276/2009 Sb., částka 720 tis. Kč byla poskytnuta obci Chanovice, okr. Klatovy – v důsledku vratky přeplatku daně z nemovitostí podnikatelskému subjektu za období 2007-2010 byla obci poskytnuta dotace na nezbytné provozní výdaje. V roce 2010 nebyly z této položky poskytnuty žádné návratné finanční výpomoci obcím.

- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** – rozpočet této položky byl schválen ve výši 213 000 tis. Kč. Finanční prostředky z uvedené položky byly uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů podaných během rozpočtového roku. Prostředky ve výši 129 510 tis. Kč byly poskytnuty krajům a obcím, z toho částka 58 593 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 32 537 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 31 641 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly uvolněny prostředky ve výši 6 739 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 83 490 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 zálohách na základě rozdělení jednotlivým příjemcům, které provedlo a předložilo Ministerstvo práce a sociálních věcí.
- **Navýšení příspěvku na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb pro obce s rozšířenou působností a hl. m. Prahu** - finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 212 180 tis. Kč a uvolněny jednorázově na základě rozpisu, který předložilo Ministerstvo práce a sociálních věcí. Byly určeny na úhradu běžných výdajů souvisejících s výkonem přenesené působnosti prováděné obecními úřady obcí s rozšířenou působností a hl. m. Prahou v oblasti sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

- **Prostředky na pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 52 099 380 tis. Kč, rozpočet po změnách 52 729 380 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 52 699 694 tis. Kč. Rozpočet byl v závěru roku zvýšen o částku 630 000 tis. Kč, jak je uvedeno v části „Rozpočet výdajů“. V průběhu roku 2010 nebyla realizována žádná předsunutá platba do systému všeobecného zdravotního pojištění, došlo však k úpravě výše sazby za pojištěnce. Sazba platby státu byla 723 Kč/osoba/měsíc, tzn. zvýšení o 46 Kč/osoba/měsíc oproti roku 2009. Vyšší potřeba prostředků byla způsobena celkovým nárůstem počtu státních pojištěnců, a to zejména u kategorie „nezaměstnaní“ (v květnu 2010 byl jejich počet proti lednu vyšší o více jak 32 tis. osob), dále u kategorie „důchodci“ (nárůst byl průběžný a činil celkem více jak 66 tis. osob, tedy téměř o 2,5 %).
- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** – tento převod nebyl v roce 2010 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 487/2009 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2010). Podle státního závěrečného účtu za rok 2009 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

Ostatní výdaje

Ostatní výdaje kapitoly VPS nebyly dočerpány o 4 279 933 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách, z toho prostředky ve výši 691 370 tis. Kč byly vázány podle usnesení vlády č. 552/2010. Plnění tohoto ukazatele ovlivnily zejména nerealizované výdaje na návratnou finanční výpomoc související s plynárenskými VIA na území Ruské federace (1,8 mld. Kč) a některé další výdaje.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

- **Prostředky na novelu nařízení vlády č. 566/2006 Sb. (platy duchovních) a související pojištění a na zvýšení počtu duchovních** - rozpočtovaná položka ve výši 65 000 tis. Kč byla převedena rozpočtovým opatřením do kapitoly Ministerstva kultury na platy duchovních vč. příslušenství v souvislosti se zvýšeným počtem duchovních.
- **Prodej kolkových známek - provize České pošty** - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 120 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 82 624 tis. Kč (tj. 68,9 % rozpočtu). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o přiznanou provizi komisionáři Česká pošta, s.p. zajišťujícím prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1.
- **Prostředky na souhrnné pojištění vozidel** – rozpočtovaná částka ve výši 55 000 tis. Kč byla zvýšena rozpočtovým opatřením o 19 429 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“) z důvodu nárůstu vyplacených škod oproti minulým letům. Vyplaceno bylo celkem 74 429 tis. Kč, tj. ve výši rozpočtu po změnách. 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 74 133 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 9 109 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 296 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 27 tis. Kč). V roce 2010 došlo ke zvýšení

vyplacených škod o 27 652 tis. Kč proti roku 2009. Důvodem navýšení jsou vysoká plnění v případech úrazů osob zraněných při nehodách, kdy soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle příslušného ustanovení občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělku po skončení pracovní neschopnosti a o náhradě za ztížení společenského uplatnění.

- Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 100 737 tis. Kč, tj. o 119 263 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem.
- **Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů** – výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 23 840 tis. Kč a týkaly se pouze správy a vedení účtů vládních úvěrů. V souladu s uzavřenými smlouvami se jednalo o úhrady ve prospěch ČNB (7 840 tis. Kč) a ČSOB, a. s. (16 000 tis. Kč), které byly čtvrtletně uvolňovány.
- **Výdaje na volby celkem** – rozpočtovaná částka ve výši 663 740 tis. Kč byla v průběhu roku zvýšena v souvislosti s přípravou voleb do Poslanecké sněmovny o 486 253 tis. Kč, jak bylo uvedeno v části „Rozpočet výdajů“. Rozpočet po změnách tak činil 1 149 993 tis. Kč, uvolněno bylo celkem 1 098 565 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 435 713 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 662 852 tis. Kč). Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka č. 9

		v tis. Kč
kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	227
Ministerstvo vnitra	volby do Poslanecké sněmovny PČR	94 052
Ministerstvo vnitra	volby do Senátu PČR	40 411
Ministerstvo vnitra	volby do zastupitelstev obcí	69 773
ČSÚ	nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	2 010
ČSÚ	volby do Poslanecké sněmovny PČR	96 661
ČSÚ	volby do Senátu PČR	23 679
ČSÚ	volby do zastupitelstev obcí	99 266
Ministerstvo zahraničních věcí	volby do Poslanecké sněmovny PČR	9 500
Ministerstvo obrany	volby do Poslanecké sněmovny PČR - volby ve vojenských újezdech	134
Územní samosprávné celky	volby do Poslanecké sněmovny PČR	305 072
Územní samosprávné celky	volby do Senátu PČR a zastupitelstev obcí	357 430
Územní samosprávné celky	nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	350
Celkem		1 098 565

Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 51 428 tis. Kč.

- **Návratná finanční výpomoc související s plynárenskými VIA na území Ruské federace** - výdaje byly rozpočtovány ve výši 1 800 000 tis. Kč a vycházely z předpokladu dosažení dohody s příslušnými státními orgány Ruské federace o úhradě daňových povinností českého subjektu, který podle tzv. Jamburských dohod na území Ruské federace realizoval výstavbu pro plynárenský průmysl včetně navazující infrastruktury a občanské vybavenosti. Výdaje byly vázány na vyčíslení celkových daňových nedoplatků ruskou stranou a odsouhlasení mechanismu jejich úhrady včetně recipročních dodávek zemního plynu do ČR (protože Jamburská dohoda z roku 1985 nepočítala s daňovými povinnostmi, měly být podle předběžných jednání příslušné daně uhrazeny českou stranou tak, jak to vyžaduje konvence o zamezení dvojího zdanění a jejich hodnota zahrnuta do zadluženosti Ruské federace a následně uhrazena dodávkami zemního plynu). K tomuto vyčíslení daňových nedoplatků a dosažení výše uvedené dohody nedošlo, proto nebyl výše uvedený výdaj ani v roce 2010 realizován (totéž platí i pro oblast příjmů, kde byla rozpočtována stejná částka).

- **Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby – související náklady** - ve smyslu § 20 odst. 1 zákona č. 95/1999 Sb. a prováděcí vyhlášky Ministerstva financí č. 9/2000 Sb. bylo Pozemkovému fondu ČR jako záloha na rok 2010 uvolněno 62 000 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 52 428 pozemků o celkové výměře cca 30 969 ha. Průměrný realizovaný výdaj na 1 ha státní půdy činil 1 755 Kč (oproti roku 2009 došlo k nárůstu o cca 188 Kč na 1 ha převedené státní půdy). Detailnější, definitivní údaje budou obsaženy ve výroční zprávě PF ČR za rok 2010. Z rozpočtované částky nebylo vyčerpáno 28 000 tis. Kč, neboť nelze dopředu přesně odhadnout rozsah činností souvisejících s převody. Část těchto očekávaných úspor (19 603 tis. Kč) byla využita k rozpočtovému pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů (zejména na výdaje týkající se souhrnného pojištění vozidel).
- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** – rozpočtované prostředky v celkové výši 1 257 700 tis. Kč byly určeny:
 - na krytí kurzových ztrát v souvislosti s realizací programů SF a CF pro období 2004-2006 a v souvislosti s realizací programů SF/CF/EFF pro období 2007-2013 (předpoklad 1 210 200 tis. Kč). Skutečné výdaje na tento účel za programy obou období činily 550 000 tis. Kč. Důvodem vzniku této úspory je zejména obtížnost stanovení odhadu předpokládaného vzniku kurzové ztráty při rostoucím počtu žádostí o úhradu prostředků EU Národním fondem do kapitol státního rozpočtu za provedené předfinancování. Výši těchto ztrát ovlivňuje řada faktorů, např. vývoj směnného kurzu CZK/EUR za rozpočtový rok, pohyb kurzu CZK/EUR v časovém období mezi přijetím žádosti o refundaci prostředků a provedenou platbou z PCO, odlišnosti v denním vývoji kurzu ČNB proti fixnímu měsíčnímu kurzu Evropské komise CZK/EUR, podle něhož se převedené prostředky vykazují vůči EK. Kurzový zisk, jako výsledek oslabování koruny vůči EUR, který kurzovou ztrátu kompenzuje, byl zaznamenán jen v měsíci červnu a prosinci a v rámci programového období 2007-2013 také v lednu 2010. Prostředky na úhradu kurzových ztrát vzniklých v souvislosti s realizací programů SAPARD a EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce nebyly v roce 2010 čerpány (předpoklad 900 tis. Kč);
 - na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků ES pro potřeby nástrojů Phare, Transition Facility, SAPARD a FM EHP/Norsko – na tento účel bylo vyčerpáno 16 000 tis. Kč (předpoklad 20 000 tis. Kč). Tyto prostředky byly použity na úhradu závazku vůči Evropské komisi vyplývajícího z Debit Note na neoprávněně použité prostředky části obrátkového fondu Phare MMR;
 - na úhradu DPH u projektů Transition Facility - vzhledem k ukončení implementace programu Transition Facility a tím i úhrad DPH implementační agenturou CFCU při realizaci kontraktů v rámci tohoto programu v červnu 2010 nebyly výdaje na tento účel čerpány (předpoklad 1 000 tis. Kč). Účet Národního fondu s dispozičním právem CFCU zřízený pro úhrady DPH byl zrušen k 30.6.2010 a zůstatek tohoto účtu ve výši 4 028 230,88 Kč byl převeden na příjmový účet kapitoly VPS;
 - na výdaje na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky - v roce 2010 byla proplacena firmě BDO Prima CA s.r.o za certifikaci účtů SZIF -

platební agentury za finanční rok 2009 částka 11 448 tis. Kč. Dále této firmě bylo uhrazeno 238 tis. Kč za vypracování Zprávy nezávislých auditorů o posouzení plnění akreditačních kritérií PA – SZIF za období od 16. 10. 2006 do 15. 10. 2009. Předpokládané výdaje na oba účely činily 12 600 tis. Kč;

- o na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků ES a úroky z prodlení za programy období 2004 – 2006 a 2007 – 2013 – výdaje nebyly čerpány (předpoklad 13 000 tis. Kč). Důvodem byla skutečnost, že penále z prodlení nebylo dosud s Evropskou komisí vypořádáváno a veškeré prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů SF/CF/EFF. Proto nebylo nutné řešit náhradní vypořádání závazků z prostředků kapitoly VPS.

Celkem bylo čerpáno 577 686 tis. Kč. Oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora v celkové výši 680 014 tis. Kč, z toho částka 125 770 tis. Kč jsou vázané prostředky podle usnesení vlády č. 552/2010.

- **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 o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2010 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 148 850 tis. Kč. Prostředky byly vynaloženy zejména na zabezpečení konzultačních, poradenských a právních služeb, případně na soudní náklady a bankovní poplatky při platbách do zahraničí, v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran.
- **Vrcholné státní návštěvy** - usnesením vlády ČR č. 506/2000 byly schváleny Zásady pro uskutečňování zahraničních cest členů vlády a vedoucích ostatních ústředních orgánů státní správy a Zásady financování vrcholných návštěv². Podmínkou pro úhradu výdajů na vrcholné návštěvy bylo přijetí příslušného usnesení vlády. Prostředky na zabezpečení vrcholných návštěv byly uvolněny do rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí ve výši 70 000 tis. Kč. Částka 24 000 tis. Kč zůstala nevyužita.
- **Výdaje na financování programů EU** – z rozpočtované částky ve výši 1 018 464 tis. Kč bylo uvolněno celkem 352 990 tis. Kč, v tom částka 335 816 tis. Kč do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj na spolufinancování Regionálních operačních programů a Operačních programů Praha Adaptabilita a Praha Konkurenceschopnost, částka 17 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu pro DIAMO, s.p. na dokončení projektu „Sanace a rekultivace staré ekologické zátěže s.p. DIAMO na lokalitě Mydlovary – chemická úpravna a odkaliště K IV/D“ a pro projekt „Analýza rizik území ve správě DIAMO, s.p., o.z. TÚU Stráž pod Ralskem zasažených hlubinnou těžbou uranu“ spolufinancované z Operačního programu Životní prostředí podle usnesení vlády č. 483/2010, částka 174 tis. Kč do kapitoly Úřadu vlády ČR na spolufinancování projektu v rámci Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanost (projekt Analýza ODok). Rozpočet byl snížen k zabezpečení v rozpočtu nezajištěných

² usnesení vlády bylo změněno usnesením č. 1123/2007 o změně usnesení vlády ze dne 25. května 2000 č. 506 o koordinaci zahraničních cest členů vlády a o financování vrcholných návštěv

potřeb pro kapitolu Ministerstva zdravotnictví a Ministerstva financí celkem o 165 648 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Zvýšení o 174 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby – související náklady“ se týkalo zajištění prostředků na spolufinancování v kapitole Úřad vlády ČR. Vykázaná úspora ve výši 500 000 tis. Kč představuje vázané prostředky podle usnesení vlády č. 552/2010.

- **Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech** – v souladu s rozpočtovým určením byly do kapitoly Ministerstva vnitra převedeny prostředky ve výši 189 850 tis. Kč a do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí prostředky ve výši 31 020 tis. Kč. Úspora ve výši 539 335 tis. Kč se týkala kapitoly Ministerstva vnitra z důvodu přednostního čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů vytvořených v roce 2008 a 2009.
- **Pozemkové úpravy** – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na stanovený účel.
- **Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací** – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 130 000 tis. Kč. V průběhu roku 2010 byly prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol uvolněny takto: Ministerstvu zahraničních věcí částka 23 980 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 3 083 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 43 064 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 485 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 59 388 tis. Kč, z toho částka 13 000 tis. Kč byla vázána podle usnesení vlády č. 552/2010.
- **Ztráta společnosti MUFIS, a. s.** – byla vyplacena částka 16 893 tis. Kč, která se týkala ztráty, resp. dotace na úroky z půjčky Státnímu fondu životního prostředí. Rozpočet činil 17 000 tis. Kč.
- **Dopady embarga** - v roce 2010 bylo uhrazeno celkem 2 637 tis. Kč společnosti Omnipol, a. s. z důvodu kompenzace zaplacených úroků z bankovních úvěrů na krytí nedobytných iráckých pohledávek s prošlou lhůtou splatnosti. Nižší čerpání oproti rozpočtu bylo způsobeno menším objemem čerpaného úvěru oproti předchozímu roku.
- **Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011** – zákon č. 296/2009 Sb., o sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011 v § 12 odst. 2 stanoví, že ze státního rozpočtu se hradí výdaje na sčítání vzniklé Českému statistickému úřadu, ústředním správním úřadům, hl. m. Praze, krajům a obcím a že výdaje jsou hl. m. Praze, krajům a obcím hrazeny formou účelové dotace poskytované ze státního rozpočtu. Územním samosprávným celkům byla poskytnuta dotace v celkové výši 40 000 tis. Kč (v tom dotace krajům ve výši 3 908 tis. Kč, dotace obcím 34 560 tis. Kč a dotace hl. m. Praze 1 532 tis. Kč). Rozdělení dotace na kraje, obce a hl. m. Prahu provedl Český statistický úřad. Dotace byla určena na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011, jejichž okruh je uveden ve směrnici Ministerstva financí. Částka 504 000 tis. Kč byla uvolněna rozpočtovým opatřením do kapitoly Českého statistického úřadu k zabezpečení přípravných prací. Nečerpáno zůstalo 6 000 tis. Kč.
- **Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok** - skutečné výdaje ve výši 50 915 tis. Kč se týkaly zejména doplatku úhrady výdajů na volby do Evropského parlamentu, dofinancování výdajů na výkon sociálně právní ochrany dětí, dofinancování výdajů na likvidaci nepoužitelných léčiv na základě zákona č. 378/2007 Sb. Prostředky byly poskytnuty krajům (359 tis. Kč), obcím (38 954 tis. Kč) a hl. m. Praze (11 602 tis. Kč) na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem podle vyhlášky č. 52/2008 Sb. K zabezpečení potřebných výdajů

byly původně rozpočtované výdaje zvýšeny o částku 916 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“).

- **Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR** – výdaje se týkaly smluv, které uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a. s. a ČSOB, a. s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních programů v souvislosti s úvěry přijatými od EIB u programů: Program zlepšení stavu mezinárodních silnic v ČR (E Roads II), Program podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt dálničního obchvatu Plzně a souvisejících silničních přivaděčů (obchvat Plzně), Projekt Masarykovy univerzity v Brně (Masarykova univerzita), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B), Projekt silničního okruhu Prahy, část jihozápadní (Okruh Prahy). Za tyto služby byla vyplacena ČMZRB, a. s., částka 105 450 tis. Kč a ČSOB, a. s., částka 696 tis. Kč.

Celkem bylo na služby výše uvedených finančních manažerů čerpáno 106 146 tis. Kč. Úspora ve výši 43 854 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím těchto bankovních ústavů.

- **Podpora zastřešujících občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy** – v rozpočtované částce ve výši 306 000 tis. Kč byly vázány prostředky ve výši 30 600 tis. Kč podle usnesení vlády č. 552/2010. Výše dotace pro jednotlivá zastřešující občanská sdružení působící v oblasti českého sportu a tělovýchovy byla stanovena tak, že snížená částka 270 000 tis. Kč byla rozdělena podle akciového procentního podílu, který měli akcionáři ve společnosti SAZKA, a. s. k 31.12.2007 (viz tabulka 10). Dále byla poskytnuta dotace Českému olympijskému výboru ve výši 5 400 tis. Kč.

Tabulka č. 10

Občanské sdružení	%	v Kč
Český svaz tělesné výchovy	67,983	183 554 100
Česká obec sokolská	13,542	36 563 400
Česká asociace sport pro všechny	5,563	15 020 100
Autoklub České republiky	4,000	10 800 000
Sdružení sportovních svazů České republiky	3,563	9 620 100
Český olympijský výbor	2,000	5 400 000
Český střelecký svaz	1,445	3 901 500
Asociace těl. jednot a sport. klubů ČR	1,022	2 759 400
Orel	0,882	2 381 400
Celkem	100,000	270 000 000

- **Platby mezinárodním finančním organizacím** – na uvedené platby bylo v roce 2010 vyčleněno 591 950 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 582 428 tis. Kč a oproti rozpočtu vznikla úspora 9 522 tis. Kč. Ve struktuře poskytovaných příspěvků byl zejména posílen příspěvek do Speciálního Českého ODA Fondu technické asistence u EBRD v rámci donorských aktivit EBRD o 152 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v platbě na údržbu dolarové hodnoty akcií ČR ve Světové bance a v platbě týkající se pokračování účasti ČR v programu Světové banky na ochranu životního prostředí. Založení Fondu bylo schváleno vládou ČR usnesení vlády č. 1448/2007. Smyslem vázaného fondu je posílit a upevnit obchodní vazby českých subjektů s partnerskými zeměmi s tím, že projekty povzbudí investiční a exportní činnost do transformujících se zemí a přispějí tak k jejich přechodu na tržní hospodářství. Fond, jehož správcem je EBRD, není sektorově omezen a příspěvek ČR za rok 2010 činil 217 380 tis. Kč. S účastí ČR v Jednotném evropském fondu zemí západního Balkánu souhlasila vláda

usnesením č. 433/2010. Příspěvek byl poskytnut ve výši 25 920 tis. Kč. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka č. 11

titul platby	v tis. Kč	
		skutečnost
účasť na 15. doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) v letech 2009 až 2011		106 970
účasť ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových států v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)		5 990
úhrada ročního příspěvku Radě Evropy na pokrytí provozních nákladů Rozvojové banky Rady Evropy (CEB)		390
příspěvek na poradce v rámci EBRD		10 601
údržba hodnoty akcií ve Světové bance v souladu s příslušnou dohodou (hodnota akcií - jejich část v Kč musí být při poklesu kurzu koruny dorovnána na stanovenou hodnotu v USD)		97 759
příspěvek do světeckého fondu Světové banky "Dekáda romské inkluze"		508
pokračování účasti ČR v programu Světové banky na Ochranu životního prostředí Země (GEF 5 - Global Environment Facility)		116 910
financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou inv. bankou zemím skupiny ACT a OCT		0
donorské aktivity EBRD		243 300
v tom:		
příspěvek do Jednotného evropského fondu zemí západního Balkánu u EBRD		25 920
speciální Český ODA Fond technické asistence u EBRD		217 380
Celkem		582 428

- **Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury** – do kapitoly Ministerstva financí byla uvolněna částka 209 052 tis. Kč pro program 112V01 na zajištění provozu produkčního prostředí Integrovaného informačního systému státní pokladny (IISSP) a zejména služeb vedených v zadávací dokumentaci a ve Smlouvě na služby bezpečného datového centra pro provoz IISSP na období 11/2009 až 11/2014.
- **Jednotné inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové správě** – do kapitoly Ministerstva financí byly převedeny prostředky ve výši 182 000 tis. Kč. Byly určeny na zajištění výdajů uvedených v tabulce:

Tabulka č. 12

v tis. Kč

titul	uvolněné prostředky
na finanční zajištění další diskové kapacity pro hlavní daňovou aplikaci ADIS v návaznosti na rozšíření systému datových schránek a na modernizaci serverové techniky na finančních úřadech	13 790
do rozpočtu územních finančních orgánů na odměny pracovníkům finančních ředitelství a finančních úřadů, kteří se v průběhu roku 2010 podíleli na projektu JIM	37 272
do rozpočtu Generálního ředitelství cel na vypracování "Studie proveditelnosti přechodu celní správy na dvoustupňové řízení a organizační uspořádání" - Projekt vytvoření JIM	3 000
do rozpočtu územních finančních orgánů na zajištění cílového stavu dislokace pracovišť jednotného inkasního místa pro Finanční úřad pro Prahu - Jižní město	17 138
navýšení kapitálových výdajů programu 112V11 na úpravu systému AVIS ^{ME} a VEMA a zapracování legislativních změn do systému ADIS a úpravu systému TaxTest využívaného při vzdělávání pracovníků a zavedení analyticko - vyhledávacího monitorovacího a rešeršních	106 000
navýšení programu 112V11 na běžné výdaje výpočetní techniky a komunikační infrastrukturu	4 800
Celkem	182 000

Částka 25 000 tis. Kč byla využita na zabezpečení v rozpočtu nezajištěných potřeb v kapitole Ministerstva financí (viz část „Rozpočet výdajů“).

- **Datové schránky** - prostředky ve výši 1 257 000 tis. Kč byly určeny pro Ministerstvo vnitra. Uvolněno bylo 1 049 600 tis. Kč pro zajištění provozu a úpravu služeb informačních systémů Datových schránek. S ohledem na nižší počet transakcí a nižší výši poštovného za zpřístupňování a zneplatnění přístupových údajů vznikla úspora ve výši 207 400 tis. Kč.
- **Dotace pro Český tenisový svaz vozičkářů** – s přihlédnutím k cílové skupině osob se zdravotním postižením byla poskytnuta dotace ve výši 1 000 tis. Kč na krytí neinvestičních výdajů na celoroční činnost. Prostředky na tento účel byly vyčleněny rozpočtovým opatřením z programu 29822 (viz část „Rozpočet výdajů“).

Odvody do rozpočtu Evropské unie

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie**
Na odvody prostředků určených k úhradě vlastních zdrojů do rozpočtu EU byla rozpočtována ve státním rozpočtu na rok 2010 částka 34 940 000 tis. Kč. Rozpočtovaná částka byla v průběhu roku snížena několika rozpočtovými opatřeními o 1 132 654 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“) na částku 33 807 346 tis. Kč. Základem pro stanovení prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve státním rozpočtu byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v předběžném návrhu rozpočtu EU na rok 2010, který připravila Evropská komise (PDB 2010). Pro přepočítání odvodů na Kč použila Evropská komise devizový kurs z 9.4.2009³. V roce 2010 bylo odvedeno ze státního rozpočtu do rozpočtu EU na úhradu vlastních zdrojů EU celkem 32 308 582 tis. Kč (4 618 850 tis. Kč na zdroj dle DPH⁴ a

³ 26,637 Kč/EUR

⁴ Položka rozpočtové skladby 5514

27 689 732 tis. Kč na zdroj dle HND⁵). Platby vlastních zdrojů dle DPH a HND do rozpočtu EU v roce 2010 tak byly o 2 631 418 tis. Kč nižší ve srovnání se schváleným rozpočtem. Oproti rozpočtu po změnách bylo čerpání prostředků na tento účel nižší o 1 498 764 tis. Kč. Vzniklé úspory vyplynuly především z nižšího rozpočtu EU v roce 2010, podle něhož se prováděly skutečné platby (AB 6/2010) ve srovnání s návrhem rozpočtu (PDB 2010), který byl použit pro stanovení výdajů státního rozpočtu na rok 2010. Do nižšího čerpání se dále promítlo snížení rozpočtu EU koncem roku 2009, které se finančně projevilo v nižších platbách počátkem roku 2010⁶ (pro ČR šlo o částku 1 015 mil. Kč). V roce 2010 byly vynaložené prostředky na úhradu vlastních zdrojů EU ze státního rozpočtu o 921 644 tis. Kč vyšší než v roce 2009.

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

- **Výdaje kapitol kryté z rezervních fondů kapitol podle zákona č. 218/2000 Sb., ve znění zákona č. 174/2007 Sb. a podle příslušných usnesení vlády** – tyto výdaje spojené se zvýšením příjmů kapitoly VPS nebyly v roce 2010 realizovány.

Výdaje na odstraňování povodňových škod vzniklých v roce 2009

Prostředky byly uvolňovány na základě žádostí kapitol v návaznosti na příslušná usnesení vlády. Částka 818 351 tis. Kč nebyla využita. Z rozpočtované částky 5 000 000 tis. Kč byly uvolněny tyto prostředky:

Tabulka č. 13

v tis. Kč	
kapitola	částka
Ministerstvo dopravy	575 088
Ministerstvo životního prostředí	279 461
Ministerstvo pro místní rozvoj	3 028 000
Ministerstvo zemědělství	299 100
Celkem	4 181 649

Výdaje vedené v informačním systému programového financování

Rozpočet výdajů na tento účel (viz příloha - tabulka č. 3, strana 4) v objemu 406 678 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na částku 433 259 tis. Kč, jak bylo uvedeno v části „Rozpočet výdajů“.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821 – původní číslo 298210)

V návaznosti na předcházející léta program zahrnuje státní podporu obcím v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny, zejména základních škol a školských zařízení v působnosti obcí k zajištění vhodných prostor pro kvalitní výuku a s tím souvisejícího zázemí, zčásti pak i předškolních zařízení obcí. V roce 2010 byly poskytnuty dotace převážně na akce rozestavěné z minulých let a dále mimořádné dotace na odstranění škod a zabezpečení provozuschopnosti škol a školských zařízení poškozených povodněmi v srpnu

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

⁶ V roce 2009 byly odváděny vlastní zdroje podle AB 8/2009. Ty však byly v konečném rozpočtu za rok 2009 (v AB 10/2009) sníženy za EU o cca 3 mld. EUR. Rozdíl mezi odvody provedenými podle AB 8/2009 a jejich konečnou výší podle posledního upraveného rozpočtu se promítl ve snížení plateb odvodů v únoru 2010.

2010 v návaznosti na převod prostředků z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy. Celkově bylo vynaloženo 115 661 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje 115 160 tis. Kč. Všechny výdaje směřovaly do rozpočtů obcí.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822 – původní číslo 298220)

Z programu byly v roce 2010 financovány akce na základě přijatých usnesení vlády, dále pak některé akce schválené v průběhu roku. Z programu byly poskytnuty dotace zejména na akce regionálního školství v působnosti obcí ve výši 24 708 tis. Kč, na sportovní zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací ve výši 19 759 tis. Kč, dotace krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy ve výši 45 542 tis. Kč, dotace na akce k dořešení podmínek pro výkon státní správy ve výši 18 653 tis. Kč a na technická opatření v pásmech ochrany vod ve výši 125 400 tis. Kč. Z celkových skutečných výdajů tohoto programu ve výši 257 212 tis. Kč činily v roce 2010 kapitálové výdaje 254 603 tis. Kč a běžné výdaje 2 609 tis. Kč. V členění podle právních forem příjemců většina dotací směřovala do rozpočtů obcí a krajů (částka 228 471 tis. Kč, tj. 88,8 % skutečných výdajů), dále neziskovým organizacím (částka 25 741 tis. Kč, tj. 10 %) a ostatním subjektům (částka 3 000 tis. Kč, tj. 1,2 %).

Úspory byly způsobeny zejména nečerpáním prostředků na výkupy pozemků pod komunikacemi II. a III. třídy.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtu územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka č. 14

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	15 048 968	15 887 007	15 674 178	- 212 829	98,7

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v příloze - tabulka č. 3, sloupce 8 až 10 - a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části „Plnění rozpočtu výdajů“. rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke zvýšení rozpočtovaných prostředků, což bylo výsledkem dvou protichůdných vlivů:

- z vládní rozpočtové rezervy – dotace krajům na záchranné a likvidační práce při povodních v srpnu 2010 (zvýšení o 293 834 tis. Kč) a na dořešení podmínek pro výkon státní správy v Uherském Hradišti (zvýšení o 9 686 tis. Kč);
- z rezervy na řešení krizových situací - dotace krajům na povodňová opatření 2010 (zvýšení o 79 000 tis. Kč) a na odstraňování nebezpečných látek v obci Bělá n. Svitavou (zvýšení o částku 3 000 tis. Kč);
- dotace krajům z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., pro jednotky Sborů dobrovolných hasičů a obce na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v souvislosti s povodněmi v květnu a v červnu 2010 (zvýšení o částku 14 718 tis. Kč);
- prostředky na volby do Poslanecké sněmovny a na nové a opakované volby do zastupitelstev obcí – zvýšení o celkem 403 485 tis. Kč;

- prostředky na přípravné práce spojené se sčítáním lidu, bytů a domů v roce 2011 – zvýšení o 40 000 tis. Kč;
- zvýšení výdajů na programové financování pro akce týkající se technických opatření v pásmech ochrany vod na vrub kapitoly Operace státních finančních aktiv (36 000 tis. Kč) a na vrub rozpočtu některých kapitol (11 304 tis. Kč);
- naopak 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 k zajištění v rozpočtu nezabezpečených výdajů některých kapitol a posílení ostatních podprogramů v rámci programu 29822 s určením pro neziskové organizace.

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 212 829 tis. Kč ovlivnilo nedočerpání prostředků na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 a dále nečerpání výdajů na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků a výdajů stanovených zvláštními zákony a dalšími právními předpisy, jejichž výše se odvíjí od skutečných potřeb vzniklých v průběhu roku.

Návratné finanční výpomoci nebyly v roce 2010 poskytnuty.