

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

ZA ROK 2011

Kapitola

381 – Nejvyšší kontrolní úřad

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

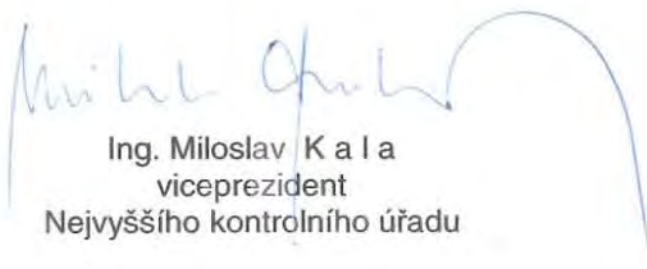
ZA ROK 2011

Kapitola

381 – Nejvyšší kontrolní úřad

Předkládá:




Ing. Miloslav K a l a
viceprezident
Nejvyššího kontrolního úřadu

O B S A H

A. Zpráva k závěrečnému účtu kapitoly státního rozpočtu 381 – Nejvyšší kontrolní úřad za rok 2011

I.	ÚVOD.....	2
II.	PŘÍJMY.....	4
III.	VÝDAJE.....	8
IV.	VÝDAJE NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU	20
V.	HODNOCENÍ HOSPODÁRNOSTI, EFEKTIVNOSTI A ÚČELNOSTI VYNAKLÁDÁNÍ VÝDAJŮ KAPITOLY	22
VI.	NÁROKY Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ.....	24
VII.	ZAHRANIČNÍ PRACOVNÍ CESTY	25
VIII.	ZÁVĚR	28

B. Tabulková část závěrečného účtu kapitoly státního rozpočtu 381 – Nejvyšší kontrolní úřad za rok 2011 – přílohy:

- č. 1 Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
- č. 2 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků
- č. 4 Výdaje účelově určené na programové financování
- č. 5 Limity a zůstatky na účtech v ČNB k 31. 12. 2011
- č. 6 Účetní závěrka
- č. 7 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (Fin 2-04 U)
- č. 8 Přehled rozpočtových opatření

C. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a finančního výkazu

D. Organizační schéma Nejvyššího kontrolního úřadu

A.

Zpráva k závěrečnému účtu kapitoly státního rozpočtu

381 – *Nejvyšší kontrolní úřad*

za rok 2011

I. ÚVOD

V návaznosti na zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011, oznámil ministr financí dopisem č. j. 14/128 485/2010-143 ze dne 20. 12. 2010 ukazatele kapitoly 381 – *Nejvyšší kontrolní úřad* (dále též „NKÚ“), obsažené ve schváleném státním rozpočtu.

Přehled o plnění stanovených závazných ukazatelů v roce 2011 je uveden v následující tabulce:

Tabulka č. 1: Přehled o plnění stanovených závazných ukazatelů v roce 2011 (v tis. Kč)

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>% plnění</i>	<i>Konečný rozpočet</i>	<i>% plnění¹</i>	<i>Skutečnost</i>
Souhrnné ukazatele						
Příjmy celkem	564	564	166,63	564	166,63	939,77
Výdaje celkem	535 640	535 640	93,60	535 947	93,55	501 356,23
Specifické ukazatele – příjmy						
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	564	564	166,63	564	166,63	939,77
Specifické ukazatele – výdaje						
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů NKÚ	535 640	535 640	93,60	535 947	93,55	501 356,23
Průřezové ukazatele						
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	239 004	239 004	98,83	239 140	98,77	236 196,25
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²	81 262	81 262	99,92	81 308	99,87	81 200,05
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 187	2 187	99,93	2 187	99,93	2 185,42
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	218 700	218 700	99,93	218 836	99,87	218 542,42
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	43 791	43 791	73,84	43 791	73,84	32 336,47

¹ Procentuální údaje uváděné v textu zprávy k závěrečnému účtu vycházejí z finančního výkazu

² Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Závazné ukazatele rozpočtu příjmů a výdajů schválené pro rok 2011 nebyly v průběhu roku upravovány.

II. PŘÍJMY

Schválený rozpočet příjmů kapitoly NKÚ ve výši **564 tis. Kč** byl splněn částkou 939,77 tis. Kč, tj. na 166,63 %. Bez zahrnutí neinvestičních přijatých transferů od mezinárodních organizací dosáhly příjmy částku 632,44 tis. Kč, tj. 112,14 % schváleného rozpočtu.

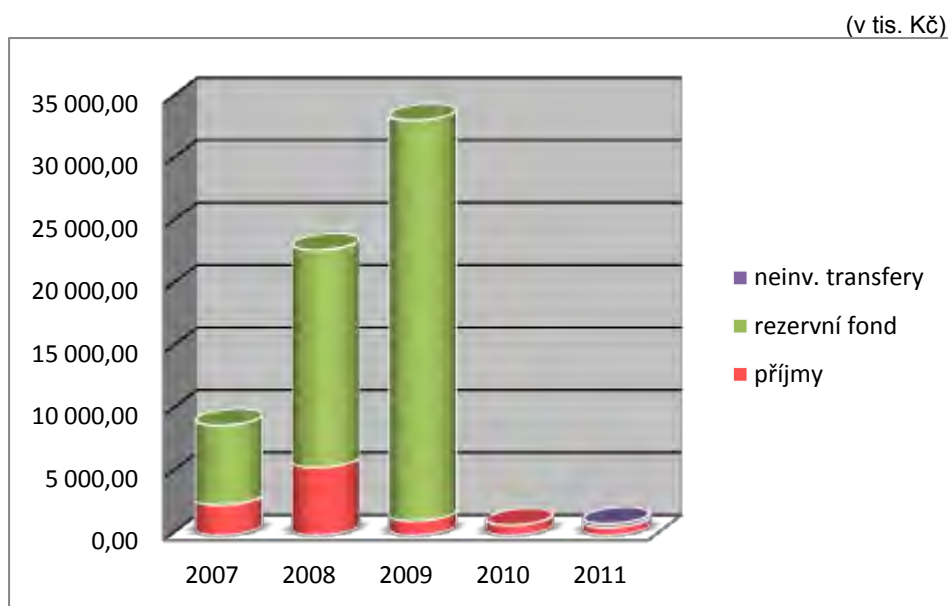
Tabulka č. 2: Přehled o plnění rozpočtu příjmů v roce 2010 a 2011 (v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2011	% plnění	Skutečnost 2010	Index 2011/2010
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	564	564	939,77	166,63	828,72	113,40
<i>v tom: příjmy</i>	564	564	632,44	112,14	828,72	76,32
<i>neinv. přijaté transfery</i>	0	0	307,33	x	0,00	x
Příjmy celkem	564	564	939,77	166,63	828,72	113,40

Tabulka č. 3: Přehled o plnění rozpočtu příjmů v letech 2007–2011 (v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	2007	2008	2009	2010	2011
Schválený rozpočet	925	1 421	564	564	564
Skutečnost	8 806	22 854	33 221	829	940
<i>v tom: příjmy</i>	2 434	5 448	1 160	829	633
<i>převod z rezerv. fondu</i>	6 372	17 406	32 061	0	0
<i>neinv.přijaté transfery</i>					307
% plnění	952,03	1 608,33	5 890,24	146,94	166,63

Graf č. 1: Přehled o plnění rozpočtu příjmů v letech 2007–2011 v grafickém vyjádření



V roce 2011 činily vlastní příjmy³ 633 tis. Kč. Více než polovinu příjmů zaujímají přeplatky vyúčtovaných záloh z minulého období, téměř třetinu tvoří příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavky. Zbývající příjmy byly dosaženy pojistným plněním za úhradu škod na motorových vozidlech, převodem nedočerpané rezervy na výplatu platů a souvisejících výdajů za měsíc prosinec 2010, pronájem majetku a úroky z depozitního účtu.

Proti roku 2010 byly v roce 2011 vlastní příjmy nižší o 196,29 tis. Kč. V roce 2011 bylo nižší především plnění příjmů z přeplateků vyúčtovaných záloh z minulého období, z pojistného plnění a z prodeje zboží ve školicím středisku. Podstatně méně byly v roce 2011 úročeny finanční prostředky na depozitním účtu.

Celkové plnění příjmů obsahuje neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí ve výši 307,33 tis. Kč, poskytnuté Nejvyššímu kontrolnímu úřadu Regionálním střediskem OSN v Bratislavě (UNDP) na základě smlouvy o spolupráci mezi NKÚ a tímto střediskem.

³ Do vlastních příjmů jsou započteny příjmy tříd položek rozpočtové skladby 1 až 3 a rozdíl mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a zákonné pojistné za měsíc prosinec 2010

Plnění rozpočtu příjmů v jednotlivých seskupeních rozpočtových položek bylo následující:

Seskupení rozpočtových položek 21 – Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem

Schválený rozpočet ve výši 359 tis. Kč byl upraven na 259 tis. Kč a byl plněn na 229,06 tis. Kč, tj. 63,80 % schváleného rozpočtu a 88,44 % rozpočtu po změnách. Plnění rozpočtu zahrnuje příjmy z prodeje zboží a služeb ve školicím středisku Přestavky (189,62 tis. Kč), příjmy z pronájmu pozemku ve školicím středisku (13,00 tis. Kč), příjmy z pronájmu konferenčního sálu v budově TOKOVO (25,00 tis. Kč) a příjmy z úroků (1,44 tis. Kč).

Seskupení rozpočtových položek 23 – Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy

Schválený rozpočet ve výši 105 tis. Kč byl upraven na částku 305 tis. Kč. Plnění dosáhlo 371,62 tis. Kč, tj. 353,92 % schváleného rozpočtu a 121,84 % rozpočtu po změnách. Příjmy tvořily vyúčtované přeplatky záloh z minulého rozpočtového období (326,01 tis. Kč) a přijaté pojistné náhrady (45,61 tis. Kč).

Seskupení rozpočtových položek 31 – Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy

Schválený rozpočet ve výši 100 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením snížen na nulu (prodej nepotřebného dlouhodobého majetku nebyl realizován).

Seskupení rozpočtových položek 41 – Neinvestiční přijaté transfery

Příjmy tohoto seskupení rozpočtových položek tvoří převod rozdílu mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a související sociální a zdravotní pojištění za měsíc prosinec 2010 (31,77 tis. Kč).

Významnější částku (307,33 tis. Kč) tvoří neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních organizací. Jde o prostředky získané od Regionálního střediska OSN v Bratislavě na základě smlouvy o spolupráci, jejímž předmětem byla realizace projektu s Kontrolní komorou Gruzie. V rámci projektu byly sdíleny zkušenosti NKÚ s řízením lidských zdrojů. Regionální středisko OSN uhradilo NKÚ všechny náklady, související s cestami a pobytem zaměstnanců NKÚ v Gruzii. Částka přijatých neinvestičních transferů se promítla do konečného rozpočtu výdajů.

Souhrnný ukazatel „příjmy celkem“ stanovený pro rok 2011 ve výši 564 tis. Kč byl dodržen.

III. VÝDAJE

Schválený rozpočet, resp. rozpočet po změnách, výdajů kapitoly ve výši **535 640 tis. Kč** byl čerpán částkou 501 356,23 tis. Kč, tj. 93,60 % schváleného rozpočtu, resp. rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet po všech změnách ve výši 535 947,33 tis. Kč byl čerpán na 93,55 %.

Tabulka č. 4: Přehled o plnění rozpočtu výdajů v roce 2011

(v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	Schválený rozpočet	% plnění	Rozpočet po změnách	% plnění	Konečný rozpočet	% plnění	Skutečnost 2011
Třída 5 - Běžné výdaje	517 490	95,59	518 907	95,33	519 214,33	95,27	494 664,46
- seskupení položek 50							
výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci:	320 266	99,10	320 266	99,10	320 448,39	99,05	317 396,30
z toho: hrazeno z neinv. transferu					182,39	100,00	182,39
v tom:							
- <i>platy</i>	218 700	99,93	218 700	99,93	218 836,11	99,87	218 542,42
z toho: hrazeno z neinv. transferu					136,11	100,00	136,11
- <i>ost.platby za proved. práci</i>	20 304	86,95	20 304	86,95	20 304,00	86,95	17 653,83
- <i>povinné pojistné</i>	81 262	99,92	81 262	99,92	81 308,28	99,87	81 200,05
z toho: hrazeno z neinv. transferu					46,28	100,00	46,28
- seskupení položek 51							
neinvest. nákupy a souvis. výdaje	193 161	90,11	194 550	89,47	194 674,94	89,41	174 065,57
z toho: hrazeno z neinv. transferu					124,94	104,18	130,16
- seskupení položek 53							
neinvest. transfery veřejnopráv. subj.	2 258	100,47	2 286	99,24	2 286,00	99,24	2 268,72
- seskupení položek 54							
neinv. transfery obyvatelstvu	1 645	50,96	1 645	50,96	1 645,00	50,96	838,30
- seskupení položek 55							
neinvest. transfery do zahraničí	150	63,71	150	63,71	150,00	63,71	95,57
- seskupení položek 59							
ostatní neinvestiční výdaje	10	0,00	10	0,00	10,00	0,00	0
Třída 6 – Kapitálové výdaje	18 150	36,87	16 733	39,99	16 733,00	39,99	6 691,77
- seskupení položek 61							
investiční nákupy	18 150	36,87	16 733	39,99	16 733,00	39,99	6 691,77
Výdaje za rok 2011 celkem	535 640	93,60	535 640	93,60	535 947,33	93,55	501 356,23

Tabulka č. 5: Přehled o plnění rozpočtu výdajů v letech 2010–2011

(v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	<i>Skutečnost 2011</i>	<i>Skutečnost 2010</i>	<i>Index 2011/2010</i>
Třída 5 - Běžné výdaje	494 664,46	530 129,88	93,31
- seskupení položek 50			
výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci:	317 396,30	343 891,23	92,30
z toho: hrazeno z neinv. transferu	182,39		
v tom:			
- <i>platy</i>	218 542,42	238 972,59	91,45
v tom: <i>neinv. transfer</i>	136,11		
- <i>ost.platby za proved. práci</i>	17 653,83	17 944,00	98,38
- <i>povinné pojistné</i>	81 200,05	86 974,64	93,36
z toho: <i>hrazeno z neinv. transferu</i>	46,28		
- seskupení položek 51			
neinvest. nákupy a souvis. výdaje	174 065,57	180 745,47	96,30
z toho: <i>hrazeno z neinv. transferu</i>	130,16		
- seskupení položek 53			
neinvest. transfery veřejnopráv. subj.	2 268,72	4 857,92	46,70
- seskupení položek 54			
neinv. transfery obyvatelstvu	838,30	533,82	157,04
- seskupení položek 55			
neinvest. transfery do zahraničí	95,57	101,44	94,21
- seskupení položek 59			
ostatní neinvestiční výdaje	0	0	
Třída 6 – Kapitálové výdaje	6 691,77	12 466,03	53,68
- seskupení položek 61			
investiční nákupy	6 691,77	12 466,03	53,68
Výdaje celkem	501 356,23	542 595,91	92,40

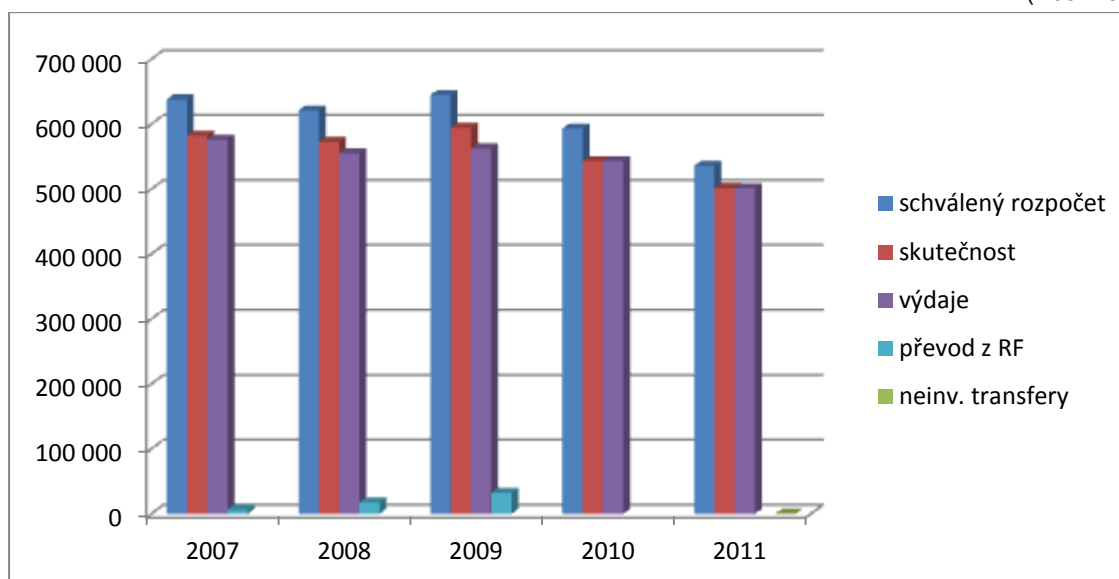
Tabulka č. 6: Přehled o plnění rozpočtu výdajů v letech 2007–2011

(v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Schválený rozpočet	637 891	620 805	644 665	592 875	535 640
Skutečnost	582 117	572 298	594 485	542 596	501 356
v tom:					
výdaje	575 745	554 892	562 424	542 596	501 049
převod z rezerv. fondu	6 372	17 406	32 061	0	0
neinv. transfer					307
% plnění	91,26	92,19	92,22	91,52	93,60

Graf č. 2: Přehled o plnění rozpočtu výdajů v letech 2007–2011 v grafickém vyjádření

(v tis. Kč)

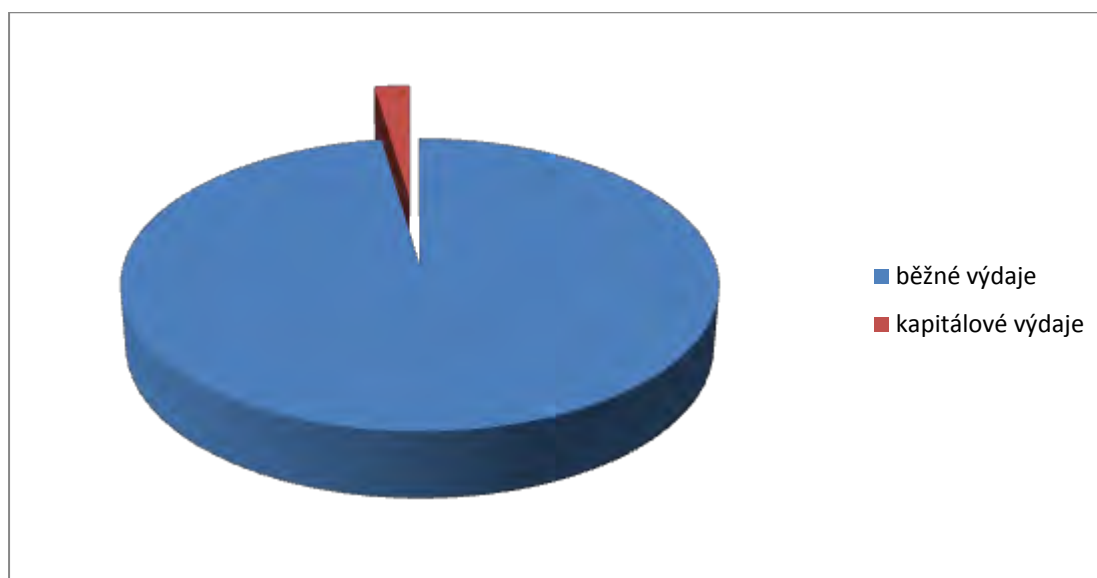


Vysvětlivka: RF – rezervní fond

Z rozpočtu výdajů byla v roce 2011 financována vlastní činnost NKÚ, provozní výdaje v budově TOKOVO v Praze 7 – Holešovicích, Jankovcova 2, na devíti územních odborech a ve školicím středisku Přestavlky.

Souhrnný ukazatel „výdaje celkem“ stanovený pro rok 2011 ve výši 535 640 tis. Kč byl dodržen.

Graf č. 3: Struktura čerpání rozpočtu výdajů v roce 2011 v grafickém vyjádření



Čerpání rozpočtu výdajů podle jednotlivých seskupení a podseskupení rozpočtových položek bylo následující:

Seskupení rozpočtových položek 50 – Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci a pojistné

Podseskupení rozpočtových položek 501 – Platy

Schválený rozpočet prostředků na platy zaměstnanců ve výši 218 700 tis. Kč nebyl upravován a byl čerpán částkou 218 542,42 tis. Kč, tj. 99,93 %. V souvislosti s neinvestičními transfery přijatými od mezinárodní instituce byl navýšen konečný rozpočet na této položce na 218 836,11 tis. Kč. Čerpán byl na 99,87 %.

Průřezový ukazatel „platy zaměstnanců v pracovním poměru“ byl dodržen.

Čerpání prostředků na platy se v porovnání s rokem 2010 snížilo o 20 430,17 tis. Kč. Průměrný měsíční plat zaměstnanců NKÚ v roce 2011 činil 39 334 Kč, tj. snížení o 3 401 Kč (o 7,96 %) oproti průměrnému měsíčnímu platu v roce 2010, který dosáhl výše 42 735 Kč.

V roce 2011 činil průměrný přepočtený počet zaměstnanců NKÚ 463 a v porovnání s rokem 2010 se snížil o 3. K datu 31. 12. 2011 bylo ve stavu celkem 457 zaměstnanců, z toho v kontrolní sekci, která se zabývá prováděním a metodikou kontrolní činnosti, pracovalo 328 zaměstnanců, tj. 71,77 % z celkového počtu zaměstnanců. K 31. 12. 2010 bylo ve stavu 465 zaměstnanců, přičemž v kontrolní sekci jich pracovalo 329.

Podseskupení rozpočtových položek 502 – Ostatní platby za provedenou práci

Schválený rozpočet ve výši 20 304 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a byl čerpán částkou 17 653,83 tis. Kč, tj. 86,95 %.

Ostatní osobní výdaje byly čerpány na platby vyplývající z dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, uzavíraných zejména na zajišťování školení a kurzů, výpomocné práce obslužného charakteru, na odměny pro garanty služebních vozidel apod. Celkem bylo z položky ostatní osobní výdaje vyplaceno 675,70 tis. Kč,

tj. 50,05 % schváleného rozpočtu ve výši 1 350 tis. Kč. Schválený rozpočet na této položce nebyl upravován. V roce 2010 bylo z této položky vyplaceno 765,71 tis. Kč.

Platy představitelů NKÚ činily 16 978,13 tis. Kč, tj. 91,46 % schváleného rozpočtu, ve výši 18 564 tis. Kč. V roce 2010 byly platy představitelů čerpány částkou 17 101,06 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků na platy představitelů v roce 2011 bylo ovlivněno snížením platové základny pro období od 1. 1. 2011 do 31. 1. 2014, stanoveným zákonem č. 425/2010 Sb., kterým se mění zákon č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců a poslanců Evropského parlamentu, ve znění pozdějších předpisů, a zákon č. 201/1997 Sb., o platu a některých dalších náležitostech státních zástupců a o změně a doplnění zákona č. 143/1992 Sb., o platu a odměně za pracovní pohotovost v rozpočtových a v některých dalších organizacích a orgánech, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů

Odstupné rozpočtované částkou 390 tis. Kč schváleného rozpočtu nebylo v roce 2011 čerpáno. V roce 2010 byly výdaje na odstupné čerpány částkou 77,23 tis. Kč.

Průřezový ukazatel stanovený pro platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byl dodržen.

Podseskupení rozpočtových položek 503 – Povinné pojistné placené zaměstnavatelem

Schválený rozpočet ve výši 81 262 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a byl čerpán částkou 81 200,05 tis. Kč, tj. 99,92 %. V souvislosti s neinvestičními transfery přijatými od mezinárodní instituce byl navýšen konečný rozpočet na této položce na 81 308,28 tis. Kč a byl čerpán na 99,87 %.

Průřezový ukazatel stanovený pro povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl dodržen.

Podle právních předpisů o zdravotním a sociálním pojištění bylo uhrazeno povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 59 705,94 tis. Kč a pojistné na veřejné zdravotní pojištění ve výši 21 494,11 tis. Kč.

Seskupení rozpočtových položek 51 – Neinvestiční nákupy a související výdaje

Podseskupení rozpočtových položek 513 – Nákupy materiálu

Schválený rozpočet ve výši 6 951 tis. Kč byl upraven na 8 218 tis. Kč a byl plněn částkou 6 610,20 tis. Kč, tj. 95,10 % schváleného rozpočtu a 80,44 % rozpočtu po změnách.

Výdaje byly vynaloženy na nákup:

- drobného dlouhodobého hmotného majetku (1 627,92 tis. Kč),
- knih, učebních pomůcek a tisku (446,25 tis. Kč),
- potravin a zboží pro školící středisko Přestavlky (344,26 tis. Kč),
- kancelářského materiálu, ostatního materiálu a automateriálu (4 109,65 tis. Kč),
- prádla, oděvů, obuvi, léků a ochranných pomůcek (82,12 tis. Kč).

V porovnání s rokem 2010, kdy dosáhly výdaje tohoto podseskupení rozpočtových položek částky 6 900,40 tis. Kč, je čerpání nižší o 290,20 tis. Kč. Rozdíl v čerpání mezi porovnávanými roky ovlivnily zejména nižší výdaje za nákup potravin a zboží pro školící středisko Přestavlky a nákup knih a tisku.

Podseskupení rozpočtových položek 514 – Úroky a ostatní finanční výdaje

Schválený rozpočet ve výši 50 tis. Kč nebyl upravován a byl čerpán částkou 6,22 tis. Kč, tj. 12,44 %. Z tohoto podseskupení rozpočtových položek byly hrazeny kurzové ztráty, které vznikly při zpětném odprodeji valut pořízených pro vybavení zaměstnanců na zahraniční pracovní cesty. V roce 2010 činily kurzové ztráty 5,94 tis. Kč.

Podseskupení rozpočtových položek 515 – Nákup vody, paliv a energie

Schválený rozpočet ve výši 4 829 tis. Kč byl upraven na 4 303 tis. Kč, čerpání dosáhlo 3 561,69 tis. Kč, tj. 73,76 % schváleného rozpočtu a 82,77 % rozpočtu po změnách.

Do tohoto podseskupení jsou zahrnuty platby za:

- vodu (24,54 tis. Kč),
- plyn (887,79 tis. Kč),
- elektrickou energii (515,37 tis. Kč),

- pohonné hmoty a maziva (2 133,99 tis. Kč).

Čerpání tohoto podseskupení rozpočtových položek ovlivňuje výše stanovených záloh a jednotkové ceny za odběr elektrické energie, plynu a vody. K 31. 12. 2011 nebyly vyúčtovány zálohové platby poskytnuté dodavatelům plynu (451,19 tis. Kč), elektrické energie (114,49 tis. Kč) a studené vody (0,27 tis. Kč). Tento postup je v souladu s ustanovením § 49 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Oproti roku 2010, kdy byla čerpána částka 4 080,05 tis. Kč, se výdaje snížily o 518,36 tis. Kč. Tuto skutečnost ovlivnila výše nevyúčtovaných záloh za elektrickou energii a plyn a nižší čerpání výdajů na plyn a elektrickou energii.

Podseskupení rozpočtových položek 516 – Nákup služeb

Schválený rozpočet 160 796 tis. Kč byl upraven na 159 138 tis. Kč. Čerpání dosáhlo 149 754,43 tis. Kč, tj. 93,13 % schváleného rozpočtu a 94,10 % rozpočtu po změnách. Z těchto výdajů byly hrazeny dodavatelsky zajišťované služby, a to:

- provozování sítí a serverů pro výpočetní techniku (5 940,89 tis. Kč),
- nájemné (85 484,05 tis. Kč, v tom nájemné za TOKOVO 79 186,73 tis. Kč, nájemné na územních pracovištích 5 921,22 tis. Kč, nájemné za parkování aut celkem 376,10 tis. Kč),
- služby pošt a telekomunikací (1 528,38 tis. Kč),
- služby ESIS (2 413,52 tis. Kč),
- externí posudky (837,10 tis. Kč),
- školení a vzdělávání (3 681,33 tis. Kč),
- služby související se zahraničními aktivitami (938,02 tis. Kč),
- příspěvky na stravování (4 105,34 tis. Kč),
- pojistné (154,61 tis. Kč),
- ostatní služby – např. vyúčtování služeb v pronajatých objektech, revize zařízení, servisní služby, doprava na školení, úklidové práce, rozhlasové a televizní poplatky, poplatky peněžním ústavům, tisk publikací souvisejících s činností NKÚ 44 671,19 tis. Kč.

Ve výdajích tohoto podseskupení rozpočtových položek jsou zahrnuty zálohové platby za služby související s užíváním nebytových prostor ve výši 18 959,26 tis. Kč, které nebyly do 31. 12. 2011 vyúčtovány a budou předmětem vyúčtování v následujícím roce. Tento postup umožňuje ustanovení § 49 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech.

Výdaje byly na stejné úrovni jako v roce 2010, kdy dosáhly částky 149 712,29 tis. Kč. Snížily se výdaje na telekomunikace a zvýšily se výdaje na školení a vzdělávání.

Podseskupení rozpočtových položek 517 – Ostatní nákupy

Schválený rozpočet 16 185 tis. Kč, rozpočet po změnách 18 431 tis. Kč, čerpání dosáhlo výše 10 721,42 tis. Kč, tj. 66,24 % schváleného rozpočtu a 58,17 % rozpočtu po změnách. V souvislosti s neinvestičním transferem přijatým od mezinárodní instituce byl navýšen konečný rozpočet na této položce na 18 555,94 tis. Kč. Čerpán byl na 57,78 %.

V podseskupení rozpočtových položek 517 jsou obsaženy následující výdaje:

- opravy a udržování (3 551,42 tis. Kč),
- cestovné (3 669,34 tis. Kč, v tom zahraniční cestovné 2 002,33 tis. Kč),
- programové vybavení (2 270,42 tis. Kč),
- pohoštění (890,07 tis. Kč, v tom pohoštění související se zahraničními aktivitami 526,96 tis. Kč),
- účastnické poplatky na konference (338,56 tis. Kč),
- zahraniční dálniční známky (1,61 tis. Kč).

V roce 2011 se výdaje tohoto podseskupení rozpočtových položek oproti předchozímu roku, kdy bylo čerpáno 16 728,90 tis. Kč, snížily o 6 007,48 tis. Kč. Snížení vykazují zejména výdaje na programové vybavení.

Podseskupení rozpočtových položek 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary

Schválený rozpočet 4 350 tis. Kč, rozpočet po změnách 4 410 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 3 411,61 tis. Kč, tj. plnění na 78,43 % schváleného rozpočtu a 77,36 % rozpočtu po změnách.

Nejvyšší podíl v rámci podseskupení zaujímá úhrada víceúčelové paušální náhrady a peněžité hodnoty naturálního plnění, které náleží podle zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců a poslanců Evropského parlamentu, ve znění pozdějších předpisů, představitelům NKÚ. Ze schváleného rozpočtu ve výši 3 600 tis. Kč bylo na tento účel vynaloženo celkem 3 213,29 tis. Kč, tj. plnění na 89,26 %.

Zbývající část čerpaných prostředků tvořily výdaje na nákup věcných darů poskytovaných v souvislosti s mezinárodními aktivitami, vyúčtování přeplatků úhrad výdajů spojených s užíváním bytů, refundace cestovních náhrad a odškodnění pracovních úrazů (198,32 tis. Kč). V roce 2010 činily výdaje na tomto podseskupení rozpočtových položek 3 317,89 tis. Kč.

Seskupení rozpočtových položek 53 – Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu

Podseskupení rozpočtových položek 534 – Převody vlastním fondům

Schválený rozpočet ve výši 2 187 tis. Kč byl čerpán částkou 2 185,42 tis. Kč, tj. na 99,93 %.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb byl proveden v návaznosti na objem vyplacených platů zaměstnancům, tj. částkou 2 185,42 tis. Kč.

Průřezový ukazatel stanovující výši převodu prostředků fondu kulturních a sociálních potřeb byl dodržen.

Podseskupení rozpočtových položek 536 – Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům

Schválený rozpočet 71 tis. Kč, rozpočet po změnách 99 tis. Kč, byly čerpány částkou 83,30 tis. Kč, tj. plnění na 117,32 % schváleného rozpočtu a 84,14 % rozpočtu po změnách.

Prostředky tohoto podseskupení položek byly použity na zakoupení dálničních známek pro služební vozidla a kolků. V roce 2010 dosáhlo čerpání částku 78,84 tis. Kč. Zvýšení v roce 2011 bylo ovlivněno nárůstem cen dálničních známek.

Seskupení rozpočtových položek 54 – Neinvestiční transfery obyvatelstvu

Podseskupení rozpočtových položek 542 – Náhrady placené obyvatelstvu

Schválený rozpočet ve výši 1 645 tis. Kč nebyl v průběhu roku měněn a byl čerpán částkou 838,29 tis. Kč, tj. 50,96 %.

Prostředky byly v souladu s ustanoveními § 192 – § 194 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, čerpány na výplatu náhrady mzdy zaměstnancům NKÚ za prvních 21 dnů dočasné pracovní neschopnosti. V roce 2010 bylo na tyto účely vyčerpáno 533,82 tis. Kč. Nárůst byl ovlivněn tím, že v roce 2010 hradil zaměstnavatel zaměstnancům náhradu mzdy za prvních 14 dnů dočasné pracovní neschopnosti.

Seskupení rozpočtových položek 55 – Neinvestiční transfery do zahraničí

Podseskupení rozpočtových položek 551 – Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům

Schválený rozpočet ve výši 150 tis. Kč nebyl změněn a byl čerpán částkou 95,57 tis. Kč, tj. na 63,71 %. Těmito prostředky byly uhrazeny roční příspěvky za členství NKÚ v organizacích EUROSAL a INTOSAL. V roce 2010 činil tento výdaj 101,44 tis. Kč; rozdíl vyplývá z kurzu koruny vůči zahraničním měnám.

Seskupení rozpočtových položek 59 – Ostatní neinvestiční výdaje

Podseskupení rozpočtových položek 590 – Ostatní neinvestiční výdaje

Prostředky schváleného rozpočtu ve výši 10 tis. Kč, nebyly v roce 2011 čerpány.

Seskupení rozpočtových položek 61 – Investiční nákupy a související výdaje

Podseskupení rozpočtových položek 611 – Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku

Schválený rozpočet v částce 2 550 tis. Kč byl zvýšen rozpočtem po změnách na 3 683 tis. Kč. Čerpání dosáhlo výše 3 464,26 tis. Kč, tj. 135,85 % schváleného rozpočtu a 94,06 % rozpočtu po změnách.

Prostředky byly vynaloženy na implementaci personálních procesů - HR IS (1 132,80 tis. Kč), dodávku Software Assurance pro licence k programům Microsoft (1 670,21 tis. Kč) a na úpravu kontrolního informačního systému - KIS (661,25 tis. Kč).

V porovnání s rokem 2010 byly výdaje na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku o 2 179 tis. Kč vyšší.

Podseskupení rozpočtových položek 612 – Pořízení dlouhodobého hmotného majetku

Rozpočet byl schválen ve výši 15 600 tis. Kč, upraven na 13 050 tis. Kč a čerpán částkou 3 227,51 tis. Kč, tj. 20,69 % schváleného rozpočtu a 24,73 % rozpočtu po změnách.

Z rozpočtových prostředků byly zabezpečovány následující investiční akce:

Technické zhodnocení

Upravený rozpočet ve výši 400 tis. Kč byl čerpán částkou 209,15 tis. Kč, tj. na 52,29 %. Prostředky byly využity na dodávku a montáž vzduchotechniky v ubytovací části školicího střediska Přestavlky.

Stroje a zařízení

Upravený rozpočet ve výši 200 tis. Kč byl čerpán částkou 72,92 tis. Kč, tj. na 36,46 %. Prostředky byly vynaloženy na pořízení klimatizačního zařízení pro chlazení serverovny ve školicím středisku Přestavlky.

Dopravní prostředky

Schválený rozpočet ve výši 4 200 tis. Kč byl upraven na 3 600 tis. Kč a čerpán částkou 2 733,62 tis. Kč, tj. 65,09 % schváleného rozpočtu a 75,93 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly vynaloženy na nákup sedmi automobilů Škoda Octavia Ambiente.

Výpočetní technika

Schválený rozpočet ve výši 11 400 tis. Kč byl upraven na 8 850 tis. Kč a byl čerpán částkou 211,82 tis. Kč, tj. 1,86 % schváleného rozpočtu a 2,39 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly vynaloženy na dodávku hardwaru, který nahradil ve vstupních zařízeních dokumentačního systému původní zařízení z roku 2002 - projekt sender-2011.

V porovnání s rokem 2010, kdy výdaje podseskupení rozpočtových položek 612 dosáhly částky 11 180,78 tis. Kč, se čerpání snížilo o 7 953,27 tis. Kč. Nižší čerpání je dáno zejména skutečností, že úkony zadavatele učiněné při veřejné zakázce (rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky) na realizaci stěžejního projektu DSK-2011 (diskové pole) přezkoumává v současné době Úřad pro ochranu hospodářské soutěže a projekt 10G-2011 (síťová infrastruktura v datovém centru) byl dodán až v závěru roku. Úhrada faktury proto proběhne až v prvním čtvrtletí roku 2012.

IV. VÝDAJE NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU

Schválený rozpočet i rozpočet po změnách výdajů na financování programů reprodukce majetku ve výši 43 791 tis. Kč byly plněny na 73,84 %, tj. částkou 32 336,47 tis. Kč.

Stanovený ukazatel „výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ byl dodržen.

Vynaložené prostředky sloužily k plnění programu **18101 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2011**. Program je koncipován na období let 2011 – 2013. Jeho cílem je zajistit materiálně technické podmínky pro výkon kontrolní činnosti a pro práci zaměstnanců NKÚ, a to v celorepublikové působnosti. Souhrn finančních potřeb na realizaci programu v roce 2011 činil 43 791 tis. Kč.

V rámci programu jsou zabezpečovány dva výdajové subtituly:

181V0110 – *Pořízení, obnova a provozování ICT NKÚ,*

181V0120 – *Reprodukce majetku NKÚ.*

Prostředky na výdajový subtitul **181V0110 – Pořízení, obnova a provozování ICT NKÚ** ve výši 39 591 tis. Kč byly v roce 2011 čerpány částkou 29 320,78 tis. Kč, tj. plnění na 74,06 % rozpočtu schváleného, resp. rozpočtu po změnách. Financování výdajového subtitulu zahrnuje běžné a kapitálové výdaje.

Schválené kapitálové výdaje ve výši 13 950 tis. Kč, hrazené formou systémově určených výdajů, byly v rozpočtu po změnách sníženy na 12 533 tis. Kč a čerpány částkou 3 676,08 tis. Kč, tj. plnění na 29,33 %.

Běžné výdaje ve výši 25 641 tis. Kč upravené na 27 058 tis. Kč byly čerpány částkou 25 644,70 tis. Kč, tj. plnění na 100,01 % schváleného rozpočtu a 94,78 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly použity na telekomunikační služby sítí WAN a mobilní připojení, za pronájem optického vlákna, na SW licence, zejména licence ESS

(zaměstnanecké licence) a MSS (manažerské licence) a jejich upgrade, servis a údržbu ICT.

Cílem výdajového subtitulu v hodnoceném období bylo i při celkově nižším rozpočtu, než bylo predikováno ve střednědobém výhledu, zajistit zejména zvýšení velikosti centrální části diskového subsystému úřadu, posílení propustnosti síťové infrastruktury uvnitř datového centra a zvýšení efektivity personálních a navazujících procesů včetně jejich zpřístupnění uživatelům.

Výdajový subtitul **181V0120 – Reprodukce majetku NKÚ** měl formou systémově určených výdajů stanoven rozpočet ve výši 4 200 tis. Kč, čerpán byl částkou 3 015,69 tis. Kč, tj. na 71,80 %.

Cílem plnění výdajového subtitulu byla v roce 2011 zejména obnova části vozového parku (v důsledku vázání výdajů v roce 2010 nemohl být tento záměr realizován) a technické zhodnocení vzduchotechniky ubytovacího objektu školicího střediska Přestavlky.

V. HODNOCENÍ HOSPODÁRNOSTI, EFEKTIVNOSTI A ÚČELNOSTI VYNAKLÁDÁNÍ VÝDAJŮ KAPITOLY

Tabulka č. 7: Vývoj nákladovosti v období 2007–2011

(v tis. Kč)

Základní ukazatele	2007	2008	2009	2010	2011
Příjmy celkem	8 806,27	22 854,38	33 220,95	828,72	939,77
Výdaje celkem	582 116,90	572 297,61	594 485,18	542 595,91	501 356,23
z toho:					
běžné výdaje	530 382,56	524 905,64	539 163,74	530 129,88	494 664,46
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	469	437	463	466	463
Výdaje státního rozpočtu (SR) celkem	1 092 300 000	1 083 900 000	1 167 010 000	1 156 793 000	1 155 526 000

Tabulka č. 8: Vývoj nákladovosti a efektivnosti v období 2007–2011

Efektivnost a nákladovost	2007	2008	2009	2010	2011
Nákladovost:					
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 241 187	1 309 606	1 283 985	1 164 369	1 082 843
Výdaje na 1 zaměstnance bez mzdových a souvisejících výdajů (v Kč)	522 909	537 952	532 645	416 149	397 322
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 130 880	1 201 157	1 164 500	1 137 618	1 068 390
Běžné výdaje na 1 zaměstnance bez mzdových a souvisejících výdajů (v Kč)	412 601	429 503	413 160	389 398	382 869
Podíl celkových výdajů NKÚ na SR v %	0,053	0,053	0,051	0,047	0,043

Základní ukazatele rozpočtu kapitoly 381 – *Nejvyšší kontrolní úřad* jsou uvedeny číselnou řadou let 2007 až 2011. Průměrnými výdaji na 1 zaměstnance je měřena nákladovost.

Na základě sledovaných ukazatelů lze konstatovat, že v roce 2011 klesly vlastní příjmy kapitoly v porovnání s rokem 2010 o 196,27 tis. Kč. V roce 2011 se do plnění příjmů promítly neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních organizací, které byly použity v rozpočtu výdajů.

Celkové výdaje za rok 2011 přepočtené na 1 zaměstnance dosahují 93,00 % výše výdajů roku 2010, z toho běžné výdaje představují 93,31 % výše běžných výdajů roku 2010. Celkové výdaje za rok 2011 snížené o mzdové a související výdaje a přepočtené na 1 zaměstnance dosahují 95,48 % výše roku 2010, z toho běžné výdaje představují 98,32 % výše běžných výdajů roku 2010. Meziroční srovnání lze považovat za orientační, neboť finanční výdaje vynaložené v jednotlivých letech jsou

ovlivněny četností a druhem věcného plnění v závislosti na plnění úkolů při zajišťování kontrolní činnosti v daném roce.

Hodnocení uvedených ukazatelů bylo vyčísleno rovněž podílem celkových výdajů kapitoly NKÚ na celkových výdajích státního rozpočtu. Podíl výdajů se v časové řadě pěti let pohybuje okolo 0,05 % s klesajícím trendem.

Celkový přínos činnosti NKÚ lze vztáhnout k hlavní činnosti, tedy k realizovaným kontrolám. Podrobné hodnocení tohoto přínosu je předmětem výroční zprávy za rok 2011.

U výdajů, jejichž čerpání vychází ze zákona (úhrada poplatků, daní apod.), se příkazci operací při schvalovacích postupech zaměřují na kontrolu stanovených náležitostí a správnosti výše čerpané částky. Nižší než stoprocentní čerpání finančních prostředků na některých rozpočtových položkách vyplývá jak z úsporných opatření při realizaci nákupů a dodávek, tak i z úhrad některých operací v následujícím roce.

V roce 2011 nerealizoval NKÚ programy financované vládou. Program *18101 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny Nejvyššího kontrolního úřadu od roku 2011* nespadá do této kategorie programů.

VI. NÁROKY Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ

Ke dni 1. 1. 2011 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 86 715,57 tis. Kč. Částka obsahuje nároky z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2010 ve výši 66 685,61 tis. Kč (neprofilující běžné výdaje) a převod nespotřebovaných výdajů z roku 2010 ve výši 20 569,11 tis. Kč, v tom neprofilující výdaje 20 029,96 tis. Kč a profilující výdaje 539,15 tis. Kč, které byly vzhledem k ukončení programu financování reprodukce majetku k 1. 1. 2011 ve výkazu nároků sníženy. V hodnoceném roce nebyly nároky z nespotřebovaných výdajů v rozpočtu kapitoly použity.

Nevyčerpané prostředky z roku 2011 budou převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 v celkové výši 34 591,10 tis. Kč, v tom profilující výdaje 11 454, 53 tis. Kč (běžné výdaje 1 413,30 tis. Kč, kapitálové výdaje 10 041,23 tis. Kč) a neprofilující výdaje 23 136,57 tis. Kč.

Hlavním důvodem nespotřebování rozpočtových výdajů je opoždění realizace některých projektů, vyvolané mj. procesy ve výběrovém řízení a hospodárnější zajišťování úkolů. Projekt DSK-2011 bude dokončen po přezkoumání úkonů zadavatele veřejné zakázky, které v současné době provádí Úřad pro ochranu hospodářské soutěže. Projekt 10G-2011 byl realizován až na konci roku a k úhradě faktury dojde až v 1. čtvrtletí roku 2012.

Nespotřebované profilující prostředky rozpočtu představují zejména zůstatky na položkách výpočetní technika a dopravní prostředky. Nespotřebované neprofilující prostředky rozpočtu představují zůstatky na položkách rozpočtu týkajících se provozních výdajů, jako jsou drobný majetek, telekomunikační služby, opravy a udržování, poplatky na konference, náhrady výdajů spojených s výkonem funkce a náhrady mezd za prvních 21 dnů dočasné pracovní neschopnosti.

VII. ZAHRANIČNÍ PRACOVNÍ CESTY

V oblasti mezinárodních vztahů převládaly v roce 2011 aktivity zaměřené na výměnu zkušeností zaměstnanců NKÚ na mezinárodních seminářích, dále na akce SAI Evropské unie včetně kandidátských zemí a na bilaterální spolupráci. Bilaterální spolupráce probíhala zejména s nejvyššími kontrolními institucemi Německa, Slovenska, Gruzie a s Evropským účetním dvorem (EÚD).

NKÚ zorganizoval v České republice celkem 28 mezinárodních akcí.

Významnou událostí byla schůzka prezidentů SAI zemí Visegrádské čtyřky, Rakouska a Slovinska (V4+2), kterou pořádal NKÚ v září 2011 v Luhačovicích. Hlavním tématem bylo využívání auditního softwaru v jednotlivých fázích kontroly. Dále zde zazněly prezentace zaměřené na vydávání zpráv SAI o finančním řízení EU a na operační programy přeshraniční spolupráce včetně možností provedení společných nebo koordinovaných kontrol a další témata.

V roce 2011 připravil NKÚ prezentaci o své činnosti pro velvyslance zemí EU v ČR. V rámci bilaterální spolupráce navštívila NKÚ generální auditorka SAI Litvy a místopředsedkyně SAI Slovenska, proběhla jednání s odborníky ze SAI Německa, Slovenska, Gruzie a z kontrolního úřadu Ukrajiny. NKÚ společně se SAI Německa připravil prezentaci výsledků kontroly DPH.

Se SAI Německa nadále pokračuje společná kontrola zadávání veřejných zakázek a s ní související problematika prevence korupčního jednání zejména se zaměřením na stavby dopravní infrastruktury a pozemního stavitelství.

V roce 2011 došlo k ukončení několika mezinárodních aktivit. Jednou z nich byl i pilotní projekt koordinovaného auditu legality a řádnosti výdajů a posouzení hlavních systémů dohledu a kontroly v oblasti rozvoje venkova mezi NKÚ a EÚD, který probíhal od dubna 2010 do listopadu 2011. V současné době je připravováno vyhodnocení této nové formy spolupráce.

K 31. 12. 2011 skončilo čtyřleté funkční období zástupců NKÚ v Radě pro audit Evropské organizace pro bezpečnost letového provozu EUROCONTROL. V rámci této Rady byli zástupci NKÚ v roce 2011 členy podskupiny pro certifikaci účtů a podskupiny pro audit programu předčasně ukončených pracovních smluv.

V roce 2011 byl ukončen projekt spolupráce mezi NKÚ a SAI Gruzie zaměřený na předávání zkušeností NKÚ v oblasti řízení lidských zdrojů. Projekt byl sponzorován *Rozvojovým programem OSN* a jeho cílem byla zejména tvorba strategie řízení lidských zdrojů.

Významnou událostí mezinárodní spolupráce byl VIII. kongres EUROSAI, který se konal v Lisabonu. Hlavní dvě témata kongresu byla zaměřena na výzvy, požadavky a povinnosti manažerů veřejného sektoru a role nejvyšších kontrolních institucí a na audit nezávislých regulačních agentur. Novinkou v historii EUROSAI bylo vytvoření Strategického plánu EUROSAI pro roky 2011 – 2017, který definuje čtyři strategické cíle, z toho jednomu cíli zaměřenému na sdílení znalostí – povzbuzení spolupráce a výměny zkušeností mezi členy EUROSAI, s INTOSAI a s externími partnery, předsedá NKÚ.

Další důležitou událostí byla každoroční schůzka Kontaktního výboru nejvyšších kontrolních institucí Evropské unie a EÚD, která se konala v Lucemburku. Základním tématem schůzky byl dopad evropského semestru a dalších opatření přijatých v Evropské unii v souvislosti s finanční a ekonomickou krizí na činnost SAI a EÚD. Dalšími tématy byl externí audit Evropského stabilizačního mechanismu, zkušenosti kontrolních úřadů s kontrolou opatření souvisejících s evropským semestrem, revize finančního nařízení EU a možnosti spolupráce SAI s národními statistickými úřady a Eurostatem.

Zástupci NKÚ se zúčastnili celkem 54 akcí v zahraničí. Účelem většiny cest byla účast na seminářích zaměřených na výměnu zkušeností a prohlubování znalostí účastníků v jednotlivých oblastech kontroly a jednání a aktivity SAI Evropské unie včetně kandidátských zemí. Další složku z celkového počtu akcí tvořily bilaterální návštěvy. Hlavními projednávanými tématy byla kontrola veřejných zakázek, kontrola dopravních sítí, výkonnostní audit, boj proti korupci a kontrola v oblasti životního prostředí a zemědělství.

Pracovní cesty napomohly ke zdokonalování a prohlubování odborných znalostí, vzdělání a praktických zkušeností v různých oblastech kontroly, jako je např. oblast veřejných zakázek, audit partnerství veřejného a soukromého sektoru, migrační

projekty EU, výkonnostní audit, audit nakládání s odpady, kontrola státní podpory v zemědělství a další.

Zahraničních pracovních cest se v roce 2011 zúčastnilo celkem 137 zástupců NKÚ. Prezident NKÚ uskutečnil celkem šest zahraničních cest, viceprezident NKÚ uskutečnil jednu zahraniční cestu a členové úřadu realizovali celkem sedm zahraničních cest.

Úhrady části výdajů souvisejících se zahraničními pracovními cestami prostřednictvím platebních karet byly provedeny z bankovního účtu, který je veden u ČSOB. Tento účet vykazoval k 31. 12. 2011 zůstatek 4 730,52 Kč.

VIII. ZÁVĚR

Příjmy a výdaje rozpočtu

Stanovený rozpočet příjmů ve výši 564 tis. Kč byl plněn částkou 939,77 tis. Kč, tj. na 166,63 %. Plnění rozpočtu příjmů zahrnuje přijaté neinvestiční transfery od mezinárodních institucí ve výši 307,33 tis. Kč poskytnuté Nejvyššímu kontrolnímu úřadu Regionálním střediskem OSN v Bratislavě na základě smlouvy o spolupráci.

Schválený rozpočet celkových výdajů a rozpočet po změnách ve výši 535 640 tis. Kč byly čerpány částkou 501 356,23 tis. Kč, což představuje 93,60 %. Během roku byly použity mimorozpočtové prostředky neinvestičních přijatých transferů od mezinárodních institucí ve výši 312,54 tis. Kč. Konečný rozpočet ve výši 535 947,33 tis. Kč byl čerpán na 93,55 %.

Stanovené příjmy byly překročeny o 375,77 tis. Kč. V konečném rozpočtu výdajů kapitoly zůstala nedočerpána částka 34 591,10 tis. Kč.

Výsledné saldo příjmů a výdajů se snížilo na -500 416,46 tis. Kč (plánované saldo příjmů a výdajů činilo -535 076 tis. Kč).

Všechny ukazatele stanovené zákonem o státním rozpočtu ČR na rok 2011 pro kapitolu 381 – Nejvyšší kontrolní úřad byly dodrženy.

Nároky z nespotřebovaných výdajů

Z předchozích období bylo možné využít nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 86 715,57 tis. Kč (neprofilující výdaje). V hodnoceném roce nebyly tyto nároky použity, jejich stav zůstal k 31. 12. 2011 beze změny.

Rozpočtová opatření

V souladu s ustanoveními zákona o rozpočtových pravidlech a vnitřními předpisy NKÚ bylo v průběhu roku 2011 provedeno pět vlastních rozpočtových opatření, kterými bylo upraveno celkem třicet rozpočtových položek, v tom sedm položek ze seskupení příjmů, osmnáct položek seskupení z běžných výdajů a pět položek z oblasti kapitálových výdajů. U čtyř položek byly použity mimorozpočtové prostředky z neinvestičních přijatých transferů. Prostřednictvím vlastních rozpočtových opatření

byly realizovány přesuny finančních prostředků v rámci schváleného rozpočtu, které sloužily k pokrytí rozpočtově nezajištěných potřeb, k hospodárnému využití rozpočtových prostředků a zapojení mimorozpočtových zdrojů použitím neinvestičních přijatých transferů od mezinárodních institucí. V oblasti příjmů byly prováděny přesuny prostředků podle vývoje plnění příjmů na jednotlivých položkách. Přehled rozpočtových opatření je uveden v příloze č. 8.

Provedené úpravy rozpočtu se týkaly následujících oblastí:

❖ *nedaňové příjmy*

- posílení rozpočtu příjmů z poskytování služeb a příjmů z pronájmu pozemků a pronájmu ostatních nemovitostí,
- příjem neinvestičních transferů od mezinárodních institucí

❖ *běžné výdaje*

- posílení rozpočtu na pořízení služeb a dlouhodobého drobného programového vybavení, úpravy v informačním systému SAP HR IS – rozšíření personálního informačního systému,
- zajištění nezbytných oprav referentských vozidel,
- oprava tiskáren a dalších periférií,
- navýšení konečného rozpočtu výdajů na položkách platy zaměstnanců a související výdaje, cestovné.

❖ *kapitálové výdaje*

- pořízení databázových licencí pro upgrade aplikace SAP a úpravu programu KIS, pořízení licencí pro úpravu a rozšíření personálního informačního systému (HR IS-2011),
- pořízení klimatizačního zařízení pro serverovny, technické zhodnocení vzduchotechniky ubytovacího objektu školicího střediska Přestavky.

Rovnoměrnost čerpání výdajů

Čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích hodnoceného roku nebylo zcela vyrovnané. V prvním čtvrtletí je každoročně čerpání běžných výdajů nižší o platy zaměstnanců a související platby (zákonné pojistné a převod do FKSP) za jeden měsíc vzhledem k tomu, že se výplaty za měsíc březen promítají do čerpání druhého čtvrtletí.

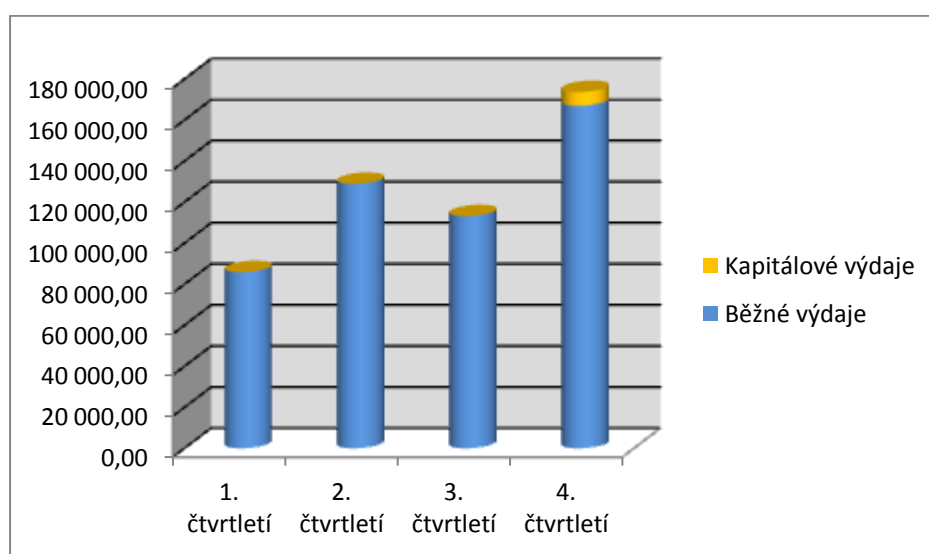
K vyrovnání této disproporce dochází až ve čtvrtém čtvrtletí, kdy čerpání zahrnuje prostředky na platy zaměstnanců a související platby za měsíce září až prosinec. Velmi nízké čerpání rozpočtu v průběhu roku a kumulaci do čtvrtého čtvrtletí vykazují kapitálové výdaje. Jejich vývoj závisí na průběhu zadávacích řízení veřejných zakázek a na dodacích lhůtách.

Celkové výdaje byly v prvním čtvrtletí čerpány na 16,02 % rozpočtu po změnách. Čerpány byly pouze běžné výdaje. Ve druhém čtvrtletí se čerpání celkových, resp. běžných výdajů zvýšilo na 24,05 %. Ve třetím čtvrtletí představovalo čerpání celkových výdajů, resp. běžných výdajů 21,11 %. Ve čtvrtém čtvrtletí, na které připadá největší podíl čerpaných výdajů, se podařilo realizovat jen část plánovaných kapitálových akcí. Je to dáno zejména skutečností, že stěžejní projekt DSK-2011 nebyl do 31. 12. 2011 dokončen a projekt 10G-2011 byl realizován až koncem roku, tj. k fakturaci dojde až v 1. čtvrtletí roku 2012. Výdaje celkem byly čerpány na 32,40 %, z toho běžné výdaje na 32,16 % a kapitálové výdaje na 39,99 % rozpočtu po změnách.

Tabulka č. 9: Přehled o čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2011 (v tis. Kč)

<i>U k a z a t e l</i>	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí	2011
Běžné výdaje	85 834,56	128 832,57	113 118,07	166 879,27	494 664,46
Kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	6 691,77	6 691,77
Celkem	85 834,56	128 832,57	113 118,07	173 571,04	501 356,23

Graf č. 4: Přehled o čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2011 v grafickém vyjádření



Bezúplatné převody majetku

V roce 2011 došlo k bezúplatnému převodu majetku z Kanceláře Senátu na Nejvyšší kontrolní úřad, kdy Kancelář Senátu převedla automobil BMW 750 Li včetně zimních kol, navigačního CD a automobilového majáku v celkové hodnotě 2 915 652,80 Kč. Bezúplatným převodem majetku z Ministerstva zahraničních věcí na Nejvyšší kontrolní úřad bylo převedeno 24 ks výtvarných děl v celkové hodnotě 91 465 Kč.

Výsledky vnějších a vnitřních kontrol

V roce 2011 se uskutečnily v NKÚ dvě vnější kontroly. První provedla Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR. Předmětem kontroly bylo dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného a zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech. Kontrolované období zahrnovalo dobu od února/2009 do října/2011. Z výsledků kontroly vyplynulo, že NKÚ dodržuje jako plátce pojistného všechny zákonné povinnosti. Závěrečný protokol ke zprávě o výsledcích kontroly konstatoval, že nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP. Druhou kontrolu uskutečnila Krajská hygienická stanice Středočeského kraje, územní pracoviště Benešov. Kontrola byla zaměřena zejména na provoz kuchyně a jídelny ve školicím středisku v Přestavlkách s výsledkem bez závad.

V roce 2011 bylo na základě plánu interního auditu pro tento rok, schváleného prezidentem NKÚ, provedeno celkem pět interních auditů. Interní audity byly zaměřeny na:

- prověření čerpání provozních výdajů NKÚ za rok 2010,
- prověření systému zabraňujícího korupčnímu a podvodnému jednání, včetně řešení stížností,
- posouzení koncepce rozvoje ICT a využívání softwarových a hardwarových prostředků,
- prověření vzdělávacího systému NKÚ,
- prověření plnění stanovených nápravných opatření.

Výsledky auditů ukončených v roce 2011 byly projednány s vedoucími zaměstnanci auditovaných útvarů. Ke všem nedostatkům zjištěným při výkonu auditu byla přijata adresná, konkrétní a termínovaná opatření. Plnění přijatých opatření je pravidelně odborem interního auditu sledováno a vyhodnocováno.

Při výkonu interních auditů nebyla identifikována žádná závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobné hodnocení kontrolní činnosti NKÚ je předmětem výroční zprávy Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2011.

B.

**Tabulková část závěrečného účtu kapitoly státního
rozpočtu**

381 – Nejvyšší kontrolní úřad
za rok 2011

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	seznam náj průběh	počítání, počítání	průběh	UKAZATEL	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	%	index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
				PŘÍJMY						
		111-P1118 **)		Daně z příjmů fyzických osob						
		1111		v tom: Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků						
		1112		Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti						
		1113		Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů						
		112-P1129 **)		Daně z příjmů právnických osob						
11-	P1118-	P1129		Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů						
		121-P1219 **)		Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
		1211		v tom: Daň z přidané hodnoty						
		122 a 123		Zvláštní daně a poplatky ze zboží a služeb v tuzemsku						
12-P1219				Daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
		132		Daně a poplatky z provozu motorových vozidel						
		133		Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí ***)						
		134		Místní poplatky z vybraných činností a služeb						
		135		Ostatní odvody z vybraných činností a služeb						
		136		Správní poplatky						
13				Daně a poplatky z vybraných činností a služeb						
		140 - 1409 **)		Daně a cla ze zboží a služby ze zahraničí						
		1401		v tom: Clo						
		1402		Podíl na vybraných cích						
14 - 1409				Daně a cla ze zboží a služby ze zahraničí						
		151		Daně z majetku						
		152 - 1529 **)		Daně z majetkových a kapitálových převodů						
		1521, 1522, 1523		v tom: Daň dědičná, darovací a z převodu nemovitosti						
15 - 1529				Majetkové daně						
		161, 162		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní penzijní systém *)						
kap31	Fin 7.712	kap307.31 2.314.336;	Fin 7.712:	z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z PSP 161 a 162)						
		163		Pojistné na veřejné zdravotní pojištění						
		164		Pojistné na úrazové pojištění						
		169		Zrušené daně z objemu mezd						
16				Povinné pojištění						
		1119, 1129, 1219, 1409, 1529		Ostatní daňové příjmy						
17				Ostatní daňové příjmy						
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)						
1 - 18				Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků						

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	seznam položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	R O Z P O Č E T 2011			Skutečnost 012/2011	%	Index
					Skutečnost 012/2010	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
3	4	5								
	211			Příjmy z vlastní činnosti	234,35	353,00	220,00	189,62	86,19	80,91
	212			Odvody přebytků organizací a příjmům vztahem						
		2122		z toho: Odvody příspěvkových organizací						
		2123		Ostatní odvody příspěvkových organizací						
	213			Příjmy z pronájmu majetku			38,00	38,00	100,00	
	214			Výnosy z finančního majetku	12,60	6,00	1,00	1,44	143,84	11,42
	215			Soudní poplatky						
	21			Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací a příjmům vztahem	246,95	359,00	259,00	229,06	88,44	92,75
		221		Přijaté sankční platby						
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let						
5	22			Přijaté sankční platby a vratky transferů						
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku						
		232		Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	548,45	105,00	305,00	371,62	121,84	67,76
		234		Příjmy z využití výsadních práv k přírodním zdrojům						
		235		Příjmy za využití dalších majetkových práv						
		236		Dobrovolná pojistná						
	23			Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	548,45	105,00	305,00	371,62	121,84	67,76
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů						
		242		Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů						
		243		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
		244		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		245		Splátky půjčených prostředků od státních a podobných subjektů						
		246		Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva						
		247		Splátky půjčených prostředků ze zahraničí						
		248		Splátky za úhradu dluhu nebo dodávek						
	24			Přijaté splátky půjčených prostředků						
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	795,40	464,00	564,00	600,67	106,50	75,52
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)		100,00				
		312		Ostatní kapitálové příjmy						
	31			Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy		100,00				
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
	32			Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM		100,00				
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů úst. úrovně						
			411B	z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu						
		412		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		413		Převody z vlastních fondů	33,32			31,77		95,36
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí				307,33		
			4150	z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie						
		418		Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
	41			Neinvestiční přijaté transfery	33,32			339,10		1 017,71
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
			421B	z toho: Investiční převody z Národního fondu						
		422		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		423		Investiční přijaté transfery ze zahraničí						
			4233	z toho: Investiční transfery přijaté od Evropské unie						
		424		Investiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
	42			Investiční přijaté transfery						
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	33,32			339,10		1 017,71
1.3.3.4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	828,72	564,00	564,00	839,77	166,83	113,40
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32				Kontrolní součet (seskupení položek)	828,72	564,00	564,00	839,77	166,83	113,40

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	seznam účtů položek	pocości, položek	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 2011			Skutečnost 012/2011	%	index
					Skutečnost 012/2010	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
								3	4	5
				VÝDAJE						
	501			Platy	238 972,59	218 700,00	218 700,00	218 542,42	99,93	91,45
		5011		v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru	238 972,59	218 700,00	218 700,00	218 542,42	99,93	91,45
		5012		Platy zaměstnanců dobrovolných úborů a složek ve služebním poměru						
		5013		Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
		5014		Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů						
		5019		Ostatní platy						
	502			Ostatní platby za provedení prací	17 944,00	20 304,00	20 304,00	17 653,63	86,95	98,38
		5021		v tom: Ostatní osobní výdaje	765,71	1 350,00	1 350,00	675,70	50,05	88,24
		5022		Platy představitelů státní moci a některých orgánů	17 101,06	18 564,00	18 564,00	16 978,13	91,48	99,28
		5023		Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
		5024		Odstupné	77,23	390,00	390,00			
		5025		Odbytné						
		5026		Ochodné						
		5027		Nákladů osob vykonávajících vojenskou službu a další vojenskou službu						
		5029		Ostatní platby za provedení prací jiné než údržbové						
	503			Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ⁶⁾	86 974,64	81 262,00	81 262,00	81 200,05	99,92	93,36
		5031, 2 a 9		z toho: Pojistné na SZ, příloha na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	86 974,64	81 262,00	81 262,00	81 200,05	99,92	93,36
		504		Odměny za užívání vlastních nemovitostí						
		505		Mzdové náhrady						
	50			Výdaje na platby, ostatní platby za provedení prací a pojistné	343 891,23	320 266,00	320 266,00	317 396,30	99,10	92,36
		513		Nákup materiálu	8 900,40	8 951,00	8 218,00	8 610,20	80,44	95,79
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	5,94	50,00	50,00	6,22	12,44	104,69
		515		Nákup vody, paliv a energie	4 080,05	4 829,00	4 303,00	3 581,69	82,77	87,30
		516		Nákup služeb	149 712,29	160 798,00	159 138,00	149 754,43	94,10	100,03
		517		Ostatní nákupy	16 728,90	16 185,00	18 431,00	10 721,42	58,17	64,09
		5171		z toho: Opravy a udržování	4 187,31	3 665,00	4 771,00	3 551,42	74,44	84,81
		5173		Cestovné (kuzanské i zahraniční)	4 386,63	8 231,00	8 111,00	3 669,34	45,24	83,65
		518		Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a věcné úvěry						
		519		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvků, náhrady a věcné dary	3 317,89	4 350,00	4 410,00	3 411,61	77,36	102,82
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	180 745,47	193 161,00	194 550,00	174 065,57	89,47	96,30
		521		Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům						
		522		Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
		5222		z toho: Neinvestiční transfery občanským sdružením						
		5229		Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
		523		Neinvestiční nadtoční transfery podnikatelským subjektům						
		524		Neinvestiční nadtoční transfery neziskovým a podobným organizacím						
		525		Neinvestiční transfery v souvislosti s nemocenským pojištěním						
	52			Neinvestiční transfery souroznomoprávním subjektům						
		531		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
		5312		z toho: Neinvestiční transfery státním fondům						
		5314		Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění						
		5318		Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv						

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	sestavní položka	podsestavní položka	položka	UKÁZATEL	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	%	Index			
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách				3	4	5
0	1	2	3	4	5								
	532			Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně									
		5321		v tom: Neinvestiční transfery obcím									
		5322		Neinvestiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu									
		5323		Neinvestiční transfery krajům									
		5324		Neinvestiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu									
		5325		Neinvestiční transfery regionálním radám									
		5329		Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně									
	533			Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím									
	534			Převody vlastním fondům	4 779,08	2 187,00	2 187,00	2 185,42	99,93	45,73			
		5342		z toho: Převody fondů kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	4 779,08	2 187,00	2 187,00	2 185,42	99,93	45,73			
		5346		Převody do fondů organizačních složek státu									
	536			Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	78,84	71,00	99,00	83,30	84,14	105,66			
				Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi podnikními fondy téhož subjektu	4 857,92	2 258,00	2 286,00	2 268,72	99,24	46,70			
	541			Sociální dávky									
	542			Náhrady placené obyvatelstvu	533,82	1 645,00	1 645,00	838,30	50,96	157,04			
	549			Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu									
	54			Neinvestiční transfery obyvatelstvu	533,82	1 645,00	1 645,00	838,30	50,96	157,04			
	551			Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům	101,44	150,00	150,00	95,57	63,71	94,21			
		5514		z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty									
		5515		Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu									
	552			Neinvestiční transfery cizím státům									
	553			Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí									
	55			Neinvestiční transfery do zahraničí	101,44	150,00	150,00	95,57	63,71	94,21			
	561			Neinvestiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům									
	562			Neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím									
	563			Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně									
	564			Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně									
	565			Neinvestiční půjčené prostředky příspěvkovým a pod. organizacím									
	566			Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu									
	567			Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí									
	56			Neinvestiční půjčené prostředky									
	571			Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE									
	572			Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA									
	573			Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD									
	574			Převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů									
	575			Převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR									
	576			Převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí									
	577			Převody ze státního rozpočtu do Národního fondu na vyrovnání kurzových rozdílů									
	579			Ostatní převody do Národního fondu									
	57			Neinvestiční převody Národnímu fondu									
	590			Ostatní neinvestiční výdaje		10,00	10,00						
	59			Ostatní neinvestiční výdaje		10,00	10,00						
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	530 129,88	517 490,00	518 907,00	494 664,46	95,33	93,31			

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	sestavní položka	podsestavní položka	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 2011			Skutečnost 012/2011	%	Index
					Skutečnost 012/2010	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	1 285,25	2 550,00	3 683,00	3 464,26	94,06	269,54
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	11 180,78	15 600,00	13 050,00	3 227,51	24,73	28,87
		613		Pozemky						
		61		Investiční nákupy a související výdaje	12 466,03	18 150,00	16 733,00	6 691,77	39,99	53,68
		620		Nákup akcií a majetkových podílů						
		62		Nákup akcií a majetkových podílů						
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům						
		632		Investiční transfery neziskovým a pod. organizacím						
		633		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		6336		z toho: Investiční transfery státním finančním institucím						
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		6341		v tom: Investiční transfery obcím						
		6342		Investiční transfery krajům						
		6343		Investiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
		6344		Investiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
		6345		Investiční transfery regionálním úrovním						
		6346		Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		635		Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		636		Investiční převody státním fondům						
		637		Investiční transfery obyvatelstvu						
		638		Investiční transfery do zahraničí						
		63		Investiční transfery						
		641		Investiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
		642		Investiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
		643		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
		644		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
		645		Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
		646		Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		647		Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
		64		Investiční půjčené prostředky						
		671		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
		672		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
		673		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
		674		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
		675		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
		676		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související a poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
		679		Ostatní investiční převody do Národního fondu						
		67		Investiční převody Národnímu fondu						
		690		Ostatní kapitálové výdaje						
		69		Ostatní kapitálové výdaje						
		4		KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	12 466,03	18 150,00	16 733,00	6 691,77	39,99	53,68
		3.8		VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	542 595,91	535 640,00	535 640,00	501 356,23	93,60	92,40
		1.3.3.4.(3.8)		Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-541 767,19	-535 076,00	-535 076,00	-500 416,46		
		39.91.42.61.54.55.66.57.59.61.62		Kontrolní součet (sestupení položek)	542 595,91	535 640,00	535 640,00	501 356,23	93,60	92,40

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis.Kč

řádek	sestavná položka	podsest. položka	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 2011			Skutečnost 012/2011	%	index
					Skutečnost 012/2010	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
					3	4	5			
FINANCOVÁNÍ										
			8111	Krátkodobé vydané dluhopisy						
			8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů						
			8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky						
			8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků						
			8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech						
			8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy						
			8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje						
		811		Krátkodobé financování						
			8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy						
			8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů						
			8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje						
		812		Dlouhodobé financování						
		81		Financování z tuzemské celkem						
			8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy						
			8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje						
		821		Krátkodobé financování						
			8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy						
			8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky						
			8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků						
		822		Dlouhodobé financování						
		82		Financování ze zahraničí celkem						
		890		Opravné položky k peněžním operacím						
	89			Opravné položky k peněžním operacím						
				FINANCOVÁNÍ CELKEM						
[1+2+3+4)-(5+6)+8										
Kontrola - rozdíl salda SR a financování					-541 767,19	-535 076,00	-535 076,00	-500 416,46		

Vysvětlivky:

POD - pododěš
P - položka
PSP - podseskupení položek
SP - seskupení položek

- *) Příjmy z pojistného na SZ a příspěvek na politiku zaměstnanosti se vykazují v podrobnějším členění položek na PSP 161 a 162 rozp. skladby
**) Poznámka: Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnuté v PSP 170 Ostatní daňové příjmy položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků
***) týká se kap. Operace státních finančních aktiv (od původců radioaktivních odpadů - příjem jaderného účtu)

Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období : 001-012 2011

Kapitola: 381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis. Kč

Ukazatel	ř.	Rozpočet 2011		Skutečnost 2011 3	% plnění 3 : 2
		schválený 1	po změnách 2		
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	0010	564	564	939,77	166,63
Výdaje celkem	0020	535 640	535 640	501 356,23	93,60
Specifické ukazatele - příjmy					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	8101	564	564	939,77	166,63
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úřadu	8102	535 640	535 640	501 356,23	93,60
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	8106	239 004	239 004	236 196,25	98,83
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ¹⁾	8107	81 262	81 262	81 200,05	99,92
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	8108	2 187	2 187	2 185,42	99,93
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	8109	218 700	218 700	218 542,42	99,93
Výdaje na programy vedené v ISPROFIN celkem	8110	43 791	43 791	32 336,47	73,84

¹⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

	Schválený rozpočet na rok 2011					Rozpočet 2011 po změnách podle § 23 odstavec 1 písm. a)					Změny rozpočtu 2011 podle § 23 odstavec 1 písm. b)			Změny rozpočtu 2011 podle § 23 odstavec 1 písm. c)		
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	z toho:		Počet zaměstnanců	Průměr. plat v Kč	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	z toho:		Počet zam. v ročním průměru	Průměr. plat v Kč	Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Počet zam. v ročním průměru	Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Počet zam. v ročním průměru
		Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč				Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč								
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I. Organizační složky státu celkem	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818	0,00	136,11	0	0,00	0,00	0
z toho:																
prostředky na vědu a výzkum	0,00				0	0,00				0						
v tom:																
a) státní správa celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
v tom:																
ústřední orgán státní správy	0,00				0	0,00				0						
OSS - státní správa celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
SOBCPO celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
b) ostatní organiz. složky státu	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818		136,11				
Nejvyšší kontrolní úřad																
II. Příspěvkové organizace	0,00				0	0,00				0						
Ústředně řízené OSS a PO celkem	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818	239 004,00	20 304,00	218 700,00	495	36 818	0,00	136,11	0	0,00	0,00	0

Poznámka:

Údaje schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečnosti musí být shodné s údaji v tabulce č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu za hodnocený rok a v tabulce č. 2 - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu za rok 20xx.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a mzdové náklady příspěvkových organizací uvede správce kapitoly v tis. Kč na dvě desetinná místa.

Počet zaměstnanců, počet zaměstnanců v ročním průměru, průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců a průměrný plat se uvede po zaokrouhlení v celých číslech (tj. bez desetinných míst).

Ve sloupcích 6 až 8 se uvedou údaje schváleného rozpočtu upravené o rozpočtová opatření provedená podle § 23 odstavec 1 písm. a) zák. č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla

Ve sloupcích 11 až 13 se uvedou změny podle § 23 odstavce 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, nezahrnuté do rozpočtu po změnách ve sl. 6 až 9 (tím se rozumí povolené překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazného ukazatele, např. evidovaný nárok na použití úspor z minulých let).

Ve sloupcích 14 až 16 se uvede vázaní prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu, kterým nedochází ke změně závazného ukazatele.

Ve sloupcích 17 až 19 se uvede skutečné čerpání všech prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 20xx, tj. včetně použití úspor z minulých let (sl. 22 až 24), čerpání v dalších případech překročení povoleného MF (sl. 25 až 27), čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu (sl. 28), čerpání mimorozpočtových zdrojů (sl. 29 až 31) a čerpání prostředků vyčleněných na základě rozhodnutí vlády z limitů regulace zaměstnanosti (sl. 32 až 34).

Ve sloupci 28 se uvede podpora na vědu a výzkum poskytnutá poskytovatelem příjemci bez provedení rozpočtového opatření podle § 10 zákona č. 130/2002 Sb.

SOBCPO je zkratka pro organizační složky státu ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany. Jednotlivé organizační složky státu - státní správa zahrnují i skupiny složek stejného druhu. V řádku "prostředky na platy příslušníků a vojáků" se uvedou prostředky na platy rozpočtované na položce 5012.

U příspěvkových organizací se ve sloupcích prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci uvedou mzdové náklady a ve sloupcích ostatní platby za provedenou práci se uvedou ostatní osobní náklady.

Kapitola 333 MŠMT uvádí v části II. Příspěvkové organizace údaje v členění podle skupin organizací v rozsahu rozpisu závazných limitů mzdových nákladů a počtu zaměstnanců na rok 20xx (příloha k rozpisu závazných ukazatelů státního rozpočtu na rok 20xx).

Vypracoval: Ing. Narlmann Dřevílkovská, 233045467

Kontroloval: Mgr. Anna Stachová, 233045196

Datum:

27-02-2012

	Skutečnost za rok 2011					Čerpání nároku na použití úspor z minulých let podle § 47 rozpočtových pravidel			Čerpání v dalších případech překročení povoleného MF			Čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu v tis. Kč	Čerpání mimorozpočtových zdrojů			Čerpání prostředků vyčleněných z limitů regulace zaměstnanosti včetně souvisejícího počtu zaměstnanců			Zůstatek fondu odměn k 31.12. 2011
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	z toho:		Průměr. přepl. počet zaměst.	Průměr. plat v Kč	Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Průměr. přepl. počet zaměst.	Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Průměr. přepl. počet zaměst.		Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Průměr. přepl. počet zaměst.	Ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Průměr. přepl. počet zaměst.	
a	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
I. Organizační složky státu celkem	236 196,25	17 653,83	218 542,42	463	39 334	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	136,11	0	0,00	0,00	0	0,00
z toho:																			
prostředky na vědu a výzkum	0,00				0														
v tom:																			
a) státní správa celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
v tom:																			
ústřední orgán státní správy	0,00				0														
OSS - státní správa celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
SOBCPO celkem	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00
b) ostatní organiz. složky státu	236 196,25	17 653,83	218 542,42	463	39 334									136,11					
Nejvyšší kontrolní úřad																			
II. Příspěvkové organizace	0,00				0														
Ústředně řízené OSS a PO celkem	236 196,25	17 653,83	218 542,42	463	39 334	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	136,11	0	0,00	0,00	0	0,00

Výdaje účelově určené na programové financování

Období: 001-012 2011

Evidenční číslo programu	Název programu	Kapitálové výdaje účelově určené na programové financování				Běžné výdaje účelově určené na programové financování				Výdaje účelově určené na programové financování celkem			
		Rozpočet		Skutečnost	%	rozpočet		skutečnost	%	Rozpočet		Skutečnost	%
		schválený	po změnách		plnění	schválený	po změnách		plnění	schválený	po změnách		plnění
18101	Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2011-celkem	18 150	16 733	6 692	40	25 641	27 058	25 645	95	43 791	43 791	32 336	74
Celkem za všechny programy		18 150	16 733	6 692	40	25 641	27 058	25 645	95	43 791	43 791	32 336	74

*) Název operačního programu/finančního mechanismu podle vyhlášky č. 449/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, (nástroje programů spolufinancovaných z rozpočtu EU/FM)

Vypracoval : Ing. J. Kloboučnicková, 233045254
(jméno, popřípadě jména, a příjmení, telefon, podpis)

Kontroloval: Ing. Vendula Tyllová, 233045179 Datum:
(jméno, popřípadě jména, a příjmení, telefon, podpis)

27-02-2012

Příloha č. 5

Limity a zůstatky na účtech v ČNB
k 31. 12. 2011

Předšifra bankovního účtu	řádek	UKAZATEL	Limity na účtech	Zůstatky na účtech v ČNB přijato/čerpáno	Nečerpaný limit st. 0 minus st. 1	Skutečnost z finančního výkazu	Rozdíli st.3 minus st. 1
V 35 - 12			0	1	2	3	4
019	1	Příjmový účet OSS		600,67		600,67	0,00
772	2	Příjmy ze splátek od klientů z úvěrových pohledávek poskytnutých ČKA		0,00			0,00
115	3	Odvody PO		0,00			0,00
2735	4	Poluky - omezení plateb v hotovosti, z.č. 254/04 Sb.		0,00			0,00
3631	5	Poluky dle zákona č. 42/1994 Sb., penzijní připojištění		0,00			0,00
3703	6	Poplatky soudní		0,00			0,00
3746	7	Poluky v biclovém řízení		0,00			0,00
3754	8	Poluky v řízení správním		0,00			0,00
3762	9	Poluky v řízení soudním		0,00			0,00
3770	10	Poplatky dle z.č. 164/2001 Sb., o příj. z zdrojů		0,00			0,00
3788	11	Neoprávněný majetkový prospěch		0,00			0,00
3797	12	Poluky dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti		0,00			0,00
4722	13	Porušení rozpočtové kázně - státní rozpočet		0,00			0,00
5725	14	Odvody a peníze za porušení rozp.kázně - podpora		0,00			0,00
7018	15	Příjmy OSS ze zdrojů ES - SAPARD a SF		0,00			0,00
3017	16	Vratky důchodů z minulých let		0,00			0,00
5012	17	Úkasko z hypotečního úvěrování bytové výstavby		0,00			0,00
11017	18	Příjmy z pojištění na nemocenské pojištění od OSVČ		0,00			0,00
22015	19	Příjmy z dobrovolného pojištění na důchodové pojištění		0,00			0,00
	20	Nedaňové příjmy celkem ř. 1 až 19	0,00	600,67		600,67	0,00
3113	21	Kapitálové příjmy	0,00	0,00			0,00
2110	22	Neinvestiční přijaté transfery		339,10		339,10	0,00
4714	23	Doplňkové zdroje na financování programů reprodukce majetku (mimosročnočtové)		0,00			0,00
4116	24	Příjmy OSS ze zdrojů ES a Národního fondu		0,00			0,00
1118	25	Investiční přijaté transfery		0,00			0,00
	26	Přijaté dotace celkem ř. 22 až 25	0,00	339,10		339,10	0,00
1011	27	Pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní pojištění zaměstnanosti		0,00			0,00
2014	28	Pojistné na důchodové pojištění		0,00			0,00
21012	29	Výběr pojistného zaměstnavatelů		0,00			0,00
2786	30	Správní poplatky - loterie a sázkové hry		0,00			0,00
3711	31	Správní poplatky		0,00			0,00
7712	32	Odvody jako forma plnění zaměstnavatelské povinnosti ZPS		0,00			0,00
4700	33	Příslušnostní daně		0,00			0,00
	34	Daňové příjmy celkem ř. 27 až 33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	Úhm příjmů (V 35-12) ř. 21, 22, 27 a 34	0,00	639,77	0,00	639,77	0,00
4028	36	Platy, ostatní platby a pojistné	320 448,35	-317 366,30	3 082,05	-317 366,30	0,00
4044	37	Náhrady mezd v době nemoci	1 845,00	-838,30	806,71	-838,30	0,00
6000	38	Neinvestiční výdaje OSS na financování programů evidovaných v ISPROFIN	27 058,00	-25 844,70	1 413,30	-25 844,70	0,00
000	39	Výdajový neinvestiční účet OSS vč. důchodů, bez plateb, ostatních plateb, pojištění a výdajů na financování programů	169 912,94	-150 689,60	19 223,34	-150 689,60	0,00
000	40	Výdajový neinvestiční účet OSS bez důchodů ř. 39 minus 41	169 912,94	-150 689,60	19 223,34	-150 689,60	0,00
2022	41	Důchody + (MPSV č. 127001/0710)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
027	42	Dávky nemocenského pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	43	Dávky státní sociální podpory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3025	44	Ostatní dávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45	Ostatní dávky celkem ř. 42 až 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	46	Prostředky na ekvivalentní pojištění zaměstnanosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	47	Prostředky na podpory v nezaměstnanosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	48	Prostředky na insolventnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	49	Prostředky na státní pojištění zaměstnanosti celkem ř. 46 až 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50	Neinvestiční výdaje organizačních složek státu celkem ř. 36, 37, 38, 40, 45 a 49	519 064,33	-494 588,86	24 475,47	-494 588,86	0,00
5821	51	Neinvestiční dotace VŠ, ostatní neinv. dotace a příspěvky na úrovni správců kapitál	150,00	-95,57	54,43	-95,57	0,00
2823	52	Dotace občanským sdružením na činnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8023	53	Měsíční příspěvek zaměstnavatelům občanů se ZPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4802	54	Neinvestiční přímé transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5805	55	Účelové neinvestiční transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8803	56	Účelové neinvestiční půjčky krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1804	57	Transfery obcím na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2807	58	Transfery obcím na dávky pomoci v hmotné nouzi a na dávky zdravotně postiženým	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4829	59	Příspěvky na provoz PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9822	60	Dotace na neinv.návrh PO souv.s financ.programů evid. v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6832	61	Neinvestiční výdaje na národní spolufinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8838	62	Neinvestiční výdaje na předfinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ze SR (v případě plateb v rámci technické pomoci včetně národního spolufinancování)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7028	63	Neinvestiční výdaje OSS na financování programu SAPARD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4896	64	Neinvestiční dotace státním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	65	Neinvestiční dotace na operační programy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	66	Neinvestič. výd. OSS, VŠ, obč. sdružením, krajů, obcím, PO, neinv. přev. NF a neinv. výdaje OSS na financ. progr. SAPARD, neinv. dotace státním fondům a na operační programy celkem ř. 50 až 65	519 214,33	-494 684,43	24 529,90	-494 684,43	0,00
908	67	Individuálně posuzované výdaje OSS evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
909	68	Individuální dotace a náv. fin. výpomocí poskytnuté PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	69	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1994	70	Dotace na financování programu Výstavba rychlostní komunikace R35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2997	71	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6985	72	Dotace na financování programu Protipovodňová opatření - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	73	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	74	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75	Individuálně posuzované výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální dotace a náv. fin. výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN ř. 67 až 74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
916	76	Systémově určené výdaje OSS evidované v ISPROFIN	18 733,00	-6 691,77	10 041,23	-6 691,77	0,00
916	77	Systémově určené a náv. fin. výpomocí poskytnuté PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
924	78	Investiční transfery PO neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	79	Investiční výdaje organizačních složek státu neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6912	80	Invest. transfery a půjčky obyvatelstvu, neziskovým a podobným organizacím, VŠ, státním fondům a obcím neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6939	81	Investiční výdaje na národní spolufinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6934	82	Investiční výdaje na předfinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ze SR (v případě plateb v rámci technické pomoci včetně národního spolufinancování)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
932	83	Investiční výdaje OSS na financování programu SAPARD neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7907	84	Investiční transfery státním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Přesná klasifikační úroveň	účet	UKAZATEL	Limity na účtech	Zůstatky na účtech v ČNB přelobřepáno	Náhraný limit st. 0 minus st.1	Skutečnost z finančního výkazu	Rozíl st.3 minus st.1
1900	85	Investiční dotace na operační programy	0,00	0,00	0,00		0,00
	86	Systémové uznané výdaje OSS evid. v ISPROFIN, systémové dotace a návrh. fn. výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výdaje OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VS, státním fondům a obcím neevid. v ISPROFIN, inv.přev.NF, inv.výdaje OSS na fin.opařovací programu SAPARD neevid. v ISPROFIN, inv. dotace státním fondům a na operační programy celkem čl. 75 ač 85	18 733,00	-6 891,77	10 041,23	-6 891,77	0,00
	87	Individuální poskytovatel a systémové uznané výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální a systémové dotace a návrh. fn. výpomoci PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VS, státním fondům a obcím neevid. v ISPROFIN, inv.převody NF, inv.výdaje OSS na fin. programy SAPARD neevid. v ISPROFIN, inv.dotace státním fondům a na operační programy celkem čl. 75 ač 86	16 733,00	-6 891,77	10 041,23	-6 891,77	0,00
V 34 - 12							
4833	88	Poskytnutí záloh ČMZRB na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na ú.sp.kap.	0,00	0,00	0,00		0,00
6998	89	Dotace na financování programu Rozvoj materiální technická zdatnosti MU v Bmč	0,00	0,00	0,00		0,00
14938	90	Dotace na financování programů obnovy území po povodních	0,00	0,00	0,00		0,00
6936	91	Poskytnutí záloh UniCredit Bank, na výdaje registrované v ISPROFIN a přímé platby na výdaje registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3930	92	Poskytnutí záloh ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
	93	Poskytnutí záloh ČMZRB, a.s., UniCredit Bank a ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN čl. 88 ač 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7827	94	Finanční prostředky na nakládání s radioaktivními odpady dle atomového zákona	0,00	0,00	0,00		0,00
829	95	Neinvestiční dotace pod.subj., finanč. a nefinanč.institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00		0,00
1620	96	Neinvestiční půjčky pod.subj., finanč. a nefinanč.institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00		0,00
6824	97	Obligátory sociálně zdravotní dávky pracovníkům v hornictví	0,00	0,00	0,00		0,00
836	98	Dotace na podporu kombinované dopravy	0,00	0,00	0,00		0,00
5890	99	Lesní hospodářství	0,00	0,00	0,00		0,00
6891	100	Vodní hospodářství	0,00	0,00	0,00		0,00
7894	101	Zemědělství, polnohospodářství, lesnictví	0,00	0,00	0,00		0,00
2940	102	Neinvestiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3820	103	Neinvestiční dotace a návrh. fn. výpomoci k odstraňování povodňových škod	0,00	0,00	0,00		0,00
8811	104	Neinvestiční dotace a návrh. fn. výpomoci na odstraňování následků povodní neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
1830	105	Neinvestiční dotace k hypotečním úvěrům na bytovou výstavbu	0,00	0,00	0,00		0,00
	106	Neinvestiční dotace a půjčky celkem čl. 94 ač 105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	107	Ind. dotace poskytl podnikat. subj.zřiz.ústř.orgánem st. správy evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
916	108	Syst.dotace poskytl podnikat. subj.zřiz.ústř.orgánem st.správy evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3914	109	Dotace a návratné finanční výpomoci poskytnuté na odstranění povodňových škod registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
5895	110	Dotace na financování programu Protipovodňové opatření - s.p. Povodí	0,00	0,00	0,00		0,00
7980	111	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - s.p. Povodí a SŽDC	0,00	0,00	0,00		0,00
	112	Ind. a syst.dotace poskytl podnik. subj.zřiz.ústř.orgánem st.č. správy evidované v ISPROFIN čl. 107 ač 111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3041	113	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
2911	114	Syst.investiční dotace a půjčky podnikat. subjektům - právnickým a fyzickým osobám neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
6801	115	Investiční dotace a návrh. fn. výpomoci na odstraňování následků povodní neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
	116	Neinvestiční výdaje, dotace a půjčky celkem (suma V 35-12 a V 34-12) čl. 86 ač 108	519 214,33	-404 684,46	24 549,87	-404 684,46	0,00
	117	Ind.posuz. a syst. urč. výdaje OSS, indiv. a systémové dotace a návrh. fn. výp. PO, inv. a syst.dotace podnik. subj.zřiz.ústř.orgánem st.správy na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VS, státním fondům, obcím a NF celkem čl. 87 ač 112	16 733,00	-6 891,77	10 041,23	-6 891,77	0,00
	118	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN, inv.dotace a půjčky podnik. subjektům - práv. a fyz.osobám neevid. v ISPROFIN, inv.dotace a NFV na odstraňování následků povodní roku 2002 neevid. v ISPROFIN čl. 113 ač 115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	119	Poskytnutí záloh ČMZRB, a.s., UniCredit Bank a ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN čl. 93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	120	Úhrn výdajů (suma V 35-12 a V 34-12) čl. 116 ač 116	535 947,33	-501 356,23	34 591,10	-501 356,23	0,00

Limity pro čerpání částek sec.zabozpočeni (přehlední účty 2022, 2027, 2028, 31 a 86) se podle platných předpisů neevoluují, pro příslušný MF jsou dosazeny pouze jako zúčtovací a odvodňovací skutečnosti.

Vychová: Kalkarová tel. 233045241

Kontrolovat: Tylová tel. 233045179

Předčíslo bankovního účtu	Řádek	UKAZATEL	Limity na účtech	Zůstatky na účtech v ČNB přijato/čerpáno	Nečerpány limity st. 0 minus st. 1	Skutečnost z finančního výkazu	Prostředí st.3 minus st. 1
V 35 - 12			0	1	2	3	4
019	1	Příjmový účet OSS		600,87		600,87	0,00
772	2	Příjmy ze zpětné od klientů z úvěrových pohledávek poskytnutých ČKA		0,00			0,00
115	3	Očovy PO		0,00			0,00
2735	4	Polaty - omezení plateb v hotovosti, z.č. 254/04 Sb.		0,00			0,00
3631	5	Polaty dle zákona č. 42/1984 Sb., parafní pojistění		0,00			0,00
3709	6	Poplatky soudní		0,00			0,00
3748	7	Polaty v blokovém řízení		0,00			0,00
3754	8	Polaty v řízení správním		0,00			0,00
3762	9	Polaty v řízení soudním		0,00			0,00
3770	10	Poplatky dle z.č. 184/2001 Sb., o přír.žd.zdrojích		0,00			0,00
3789	11	Neoprávněný majetkový prospěch		0,00			0,00
3797	12	Polaty dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti		0,00			0,00
4722	13	Porušení rozpočtové kázně - státní rozpočet		0,00			0,00
5725	14	Očovy a penále za porušení rozp.kázně - podpora		0,00			0,00
7018	15	Příjmy OSS ze zdrojů ES - SAPARD a SF		0,00			0,00
3017	16	Vratky důchodů z minulých let		0,00			0,00
6012	17	Intasa z hypotečního úvěrování bytové výstavby		0,00			0,00
11017	18	Příjmy z pojištění na nemocenském pojištění od OSVČ		0,00			0,00
22015	19	Příjmy z dobrovolného pojištění na důchodové pojištění		0,00			0,00
	20	Nadaňové příjmy celkem č. 1 až 19	0,00	600,87		600,87	0,00
3113	21	Kapitálové příjmy	0,00	0,00			0,00
2110	22	Neinvestiční přijaté transfery		339,10		339,10	0,00
4714	23	Doplňkové zdroje na realizaci programů reprodukce majetku (rozvojpočetů)		0,00			0,00
4118	24	Příjmy OSS ze zdrojů ES a Národního fondu		0,00			0,00
1118	25	Investiční přijaté transfery		0,00			0,00
	26	Přijaté dotace celkem č. 22 až 25	0,00	339,10		339,10	0,00
1011	27	Pojistné na nemocenském pojištění a příspěvek na státní pojištění zaměstnanců		0,00			0,00
2014	28	Pojistné na důchodové pojištění		0,00			0,00
21012	29	Výběr pojistného zaměstnanců		0,00			0,00
2788	30	Správní poplatky - katastr a sázkové hry		0,00			0,00
3711	31	Správní poplatky		0,00			0,00
7712	32	Očovy jako forma plnění zaměstnávání občanů ZPS		0,00			0,00
4700	33	Přidělané daně		0,00			0,00
	34	Danové příjmy celkem č. 27 až 33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	Úhrn příjmů (V 35-12) č. 21,22,27 a 34	0,00	939,77	0,00	939,77	0,00
4028	36	Platy, ostatní platby a pojistné	320 448,35	-317 398,30	3 052,05	-317 398,30	0,00
4044	37	Náhrady mezd v době nemoci	1 645,00	-838,30	806,71	-838,30	0,00
5020	38	Neinvestiční výdaje OSS na financování programů evidovaných v ISPROFIN	27 038,00	-25 844,70	1 113,30	-25 844,70	0,00
600	39	Výdajový neinvestiční účet OSS vč. důchodů, bez plateb, ostatních plateb, pojistného a výdajů na financování programů	169 912,84	-150 689,60	19 223,34	-150 689,60	0,00
600	40	Výdajový neinvestiční účet OSS bez důchodů č. 39 minus 41	169 912,84	-150 689,60	19 223,34	-150 689,60	0,00
2022	41	Důchody + (MPSV č. 127001/0710)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
027	42	Dávky nemocenského pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	43	Dávky státní sociální podpory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3025	44	Ostatní dávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45	Ostatní dávky celkem č. 42 až 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	46	Prostředky na státní pojištění zaměstnanců	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	47	Prostředky na podpory v nezaměstnanosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	48	Prostředky na insolventnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	49	Prostředky na státní pojištění zaměstnanců celkem č. 46 až 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50	Neinvestiční výdaje organizačních složek státu celkem č. 36, 37,38,40,45 a 49	519 084,33	-494 588,85	24 495,43	-494 588,85	0,00
6821	51	Neinvestiční dotace VŠ, ostatní neinv. dotace a příspěvky na úrovni správců kapitál	150,00	-95,57	54,43	-95,57	0,00
2823	52	Dotace občanským sdružením na činnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8029	53	Náhradní příspěvek zaměstnavatelům občanů se ZPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4802	54	Neinvestiční přímé transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5805	55	Účatové neinvestiční transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6803	56	Účatové neinvestiční půjčky krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1804	57	Transfery obcím na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2807	58	Transfery obcím na dávky pomoci v hmotné nouzi a na dávky zdravotně postiženým	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4829	59	Příspěvky na provoz PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9822	60	Dotace na neinv.náhr.PO souv.s financ.programů evid. v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6832	61	Neinvestiční výdaje na národní spolufinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6838	62	Neinvestiční výdaje na předfinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ze SR (v případě plateb v rámci technické pomoci včetně národního spolufinancování)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7026	63	Neinvestiční výdaje OSS na financování programu SAPARD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4895	64	Neinvestiční dotace státním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	65	Neinvestiční dotace na operační programy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	66	Neinvestič. výd. OSS, VŠ, obč. a dr. pod. org., kraje, obcí, PO, neinv. přív. NF a neinv. výdaje OSS na fin. progr. SAPARD, neinv. dotace státním fondům a na operační programy celkem č. 50 až 65	519 214,33	-494 684,46	24 549,87	-494 684,46	0,00
908	67	Individuálně posuzované výdaje OSS evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
906	68	Individuální dotace a náv.fin.výpomoc poskytované PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	69	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1884	70	Dotace na financování programu Výstavba rychlostní komunikace R35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2997	71	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6995	72	Dotace na financování programu Protipožární opatření - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	73	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	74	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75	Individuálně posuzované výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální dotace a náv.fin.výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN č. 67 až 74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
916	76	Systémově určené výdaje OSS evidované v ISPROFIN	16 733,00	-5 691,77	10 041,23	-5 691,77	0,00
918	77	Systémově určené dotace a náv.fin.výpomoc poskytované PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
924	78	Investiční transfery PO neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	79	Investiční výdaje organizačních složek státu neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6812	80	Investiční transfery a půjčky obyvatelstvu, neziskovým a podobným organizacím, VŠ, státním fondům a obcím neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6839	81	Investiční výdaje na národní spolufinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6834	82	Investiční výdaje na předfinancování programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ze SR (v případě plateb v rámci technické pomoci včetně národního spolufinancování)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832	83	Investiční výdaje OSS na financování programu SAPARD neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7967	84	Investiční transfery státním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Přidělení bankovního účtu	řádek	UKAZATEL	Limity na účtech	Zůstatky na účtech v ČNB příjma/berpáno	Nežádaný limit st. 0 minus st. 1	Skladovost z finančního výkazu	Rozdíl st.3 minus st. 1
1500	65	Investiční dotace na operační programy	0,00	0,00	0,00		0,00
	66	Systémové určené výdaje OSS evid. v ISPROFIN, systémové dotace a návř.řn.výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výdaje OSS neevíd. V ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VŠ, státním fondům a obcím neevíd. v ISPROFIN, inv.přev.NF, inv.výdaje OSS na řn.operáční programu SAPARD neevíd. v ISPROFIN, inv. dotace státním fondům a na operační programy celkem ř. 70 až 85	16 733,00	-6 691,77	10 041,23	-6 691,77	0,00
	67	Individuálně poskytnuté a systémové určené výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální a systémové dotace a návř.řn.výpomoci PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevíd. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VŠ, státním fondům a obcím neevíd. v ISPROFIN, inv.převody MF, inv.výdaje OSS na řn. programu SAPARD neevíd. v ISPROFIN, inv.dotace státním fondům a na operační programy celkem ř. 76 a 86	16 733,00	-6 691,77	10 041,23	-6 691,77	0,00
V 34 - 12							
4333	88	Poskytnutí záloh ČMZRB na výdaje podle § 18 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na čp.sp.kap.	0,00	0,00	0,00		0,00
6946	86	Dotace na financování programu Řešení materiálně technické zátěže MÚ v Brně	0,00	0,00	0,00		0,00
14992	90	Dotace na financování programů obnovy území po povodních	0,00	0,00	0,00		0,00
6936	91	Poskytnutí záloh UniCredit Bank na výdaje registrované v ISPROFIN a přímé platby na výdaje registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3830	92	Poskytnutí záloh ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
	93	Poskytnutí záloh ČMZRB, a.s., UniCredit Bank a ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN ř. 89 až 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7827	94	Finanční prostředky na nastřádání a radikačními odpady dle atomového zákona	0,00	0,00	0,00		0,00
829	95	Neinvestiční dotace pod.subj., fyz. a právnickým institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00		0,00
1820	98	Neinvestiční půjčky pod.subj., fyz. a právnickým institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00		0,00
6824	97	Odstátní sociálně zdravotní dávky pracovníkům v homičině	0,00	0,00	0,00		0,00
836	98	Dotace na podporu kombinované dopravy	0,00	0,00	0,00		0,00
5895	99	Lesní hospodářství	0,00	0,00	0,00		0,00
6891	100	Vodní hospodářství	0,00	0,00	0,00		0,00
7894	101	Zemědělství, pčivinnářství, krajina	0,00	0,00	0,00		0,00
2048	102	Neinvestiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevídované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3826	103	Neinvestiční dotace a návř.řn.výpomoci k odstraňování povodňových škod	0,00	0,00	0,00		0,00
8811	104	Neinvestiční dotace a návř.řn.výpomoci na odstraňování následků povodní neevídované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
1830	105	Neinvestiční dotace k hypotečním úvěrům na bytovou výstavbu	0,00	0,00	0,00		0,00
	106	Neinvestiční dotace a půjčky celkem ř. 94 až 105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
908	107	Inv. dotace poskytl podnikatelským subjektům a fyz. osobám st. správy evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
910	108	Syst. dotace poskytl podnikatelským subjektům a fyz. osobám st. správy evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
3914	109	Dotace a návř.řn. finanční výpomoci poskytnuté na odstraňování povodňových škod registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
5905	110	Dotace na financování programu Předpovodňová opatření - s.p. Povodí	0,00	0,00	0,00		0,00
7090	111	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních - s.p. Povodí a SŽDC	0,00	0,00	0,00		0,00
	112	Inv. a syst. dotace poskytl podnikatelským subjektům a fyz. osobám st. správy evidované v ISPROFIN ř. 107 až 111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3041	113	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevídované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
2911	114	Syst. investiční dotace a půjčky podnikatelským - právnickým a fyzickým osobám neevídované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
5801	115	Investiční dotace a návř.řn.výpomoci na odstraňování následků povodní neevídované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00		0,00
	116	Neinvestiční výdaje, dotace a půjčky celkem (suma V 35-12 a V 34-12) ř. 66 a 108	519 214,33	-494 664,46	24 549,87	-494 664,46	0,00
	117	Inv.posuz. a syst. urč. výdaje OSS, indiv. a systémové dotace a návř.řn.výp. PO, inv. a syst.dotace podnikatelským subjektům a fyz. osobám st. správy na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevíd. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VŠ, státním fondům, obcím a NF celkem ř. 67 a 112	16 733,00	-6 691,77	10 041,23	-6 691,77	0,00
	118	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevídované v ISPROFIN, inv.dotace a půjčky podnikatelským - práv. a fyz.osobám neevíd. v ISPROFIN, inv.dotace a NFV na odstraňování následků povodní roku 2002 neevíd. v ISPROFIN ř. 113 až 115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	119	Poskytnutí záloh ČMZRB, a.s., UniCredit Bank a ČSOB, a.s. na výdaje registrované v ISPROFIN ř. 93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	120	Úhrn výdajů (suma V 35-12 a V 34-12) ř. 116 až 118	535 947,33	-501 356,23	34 591,10	-501 356,23	0,00

Limity pro čerpání dávek soc.zabespečení (převládá úče 2021, 027, 3025, 51 a 56) se podle platných předpisů neotevírají; pro půjčky MF jsou dotazovány pouze jako evidenční a odpovídají skutečnosti.

Vyhotovil: Keřturová tel. 233045241

Kontroloval: Týlová tel. 233045179

Příloha č. 6

Účetní závěrka

Rozvaha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Položka výkazu		Syntetický účet	Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
AKTIVA	Aktiva celkem	-	584 645 149,39	260 434 762,07	324 210 387,32	585 776 612,83
A.	Stálá aktiva	-	524 581 534,98	260 366 348,58	264 215 186,40	527 416 714,09
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	-	108 179 318,04	72 793 662,41	35 385 655,63	103 407 716,02
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
A.I.2.	Software	013	76 531 248,53	41 819 795,90	34 711 452,63	73 066 985,33
A.I.3.	Ocenitelná práva	014				
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	30 749 118,51	30 749 118,51		29 441 779,69
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	898 951,00	224 748,00	674 203,00	898 951,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A.I.8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
A.I.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	-	416 359 216,94	187 572 686,17	228 786 530,77	423 965 998,07
A.II.1.	Pozemky	031	95 818 917,10		95 818 917,10	95 818 917,10
A.II.2.	Kulturní předměty	032	5 263 205,35		5 263 205,35	5 171 740,35
A.II.3.	Stavby	021	114 220 605,47	40 154 089,27	74 066 516,20	114 011 452,47
A.II.4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	127 899 384,78	83 702 380,56	44 197 004,22	138 850 607,97
A.II.5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	63 716 216,34	63 716 216,34		62 923 549,28
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	9 440 887,90		9 440 887,90	7 189 730,90
A.II.9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného	045				
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek	-				
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
A.III.3.	Dluhově cenné papíry držené do splatnosti	063				
A.III.4.	Půjčky osobám ve skupině	066				
A.III.5.	Jiné dlouhodobé půjčky	067				
A.III.6.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
A.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A.III.8.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
A.III.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				

Položka výkazu		Syntetický účet	Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky	-	43 000,00		43 000,00	43 000,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	43 000,00		43 000,00	
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
A.IV.5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
A.IV.6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				43 000,00
B.	Oběžná aktiva	-	60 063 614,41	68 413,49	59 995 200,92	58 359 898,74
B.I.	Zásoby	-	4 149 852,99		4 149 852,99	3 471 638,52
B.I.1.	Pořízení materiálu	111				
B.I.2.	Materiál na skladě	112	4 040 298,84		4 040 298,84	3 391 614,41
B.I.3.	Materiál na cestě	119				
B.I.4.	Nedokončená výroba	121				
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122				
B.I.6.	Výrobky	123				
B.I.7.	Pořízení zboží	131				
B.I.8.	Zboží na skladě	132	109 554,15		109 554,15	80 024,11
B.I.9.	Zboží na cestě	138				
B.I.10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky	-	27 391 702,20	68 413,49	27 323 288,71	24 982 615,22
B.II.1.	Odběratelé	311				1 948,00
B.II.2.	Směnky k inkasu	312				
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	19 525 216,14		19 525 216,14	19 827 385,80
B.II.5.	Pohledávky z hlavní činnosti	315				10 800,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
B.II.8.	Pohledávky z výběru daní	318				
B.II.9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				
B.II.10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	18 500,00		18 500,00	4 908,71
B.II.11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního	336				
B.II.12.	Daň z příjmů	341				
B.II.13.	Jiné přímé daně	342				

Položka výkazu		Syntetický účet	Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
B.II.14.	Daň z přidané hodnoty	343				
B.II.15.	Jiné daně a poplatky	345				
B.II.16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346				
B.II.17.	Pohledávky za územními rozpočty	348				
B.II.19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
B.II.20.	Pevné termínové operace a opce	363				
B.II.21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
B.II.22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
B.II.24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373				
B.II.25.	Náklady příštích období	381	7 733 612,95		7 733 612,95	5 048 072,54
B.II.26.	Příjmy příštích období	385	30 187,00		30 187,00	10 158,00
B.II.27.	Dohadné účty aktivní	388	15 772,62		15 772,62	79 342,17
B.II.28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	68 413,49	68 413,49		
B.III.	Příjmové účty rozpočtového hospodaření	-	939 772,91		939 772,91	828 727,22
B.III.1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222	939 772,91		939 772,91	828 727,22
B.IV.	Krátkodobý finanční majetek	-	27 582 286,31		27 582 286,31	29 076 917,78
B.IV.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
B.IV.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
B.IV.3.	Jiné cenné papíry	256				
B.IV.4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
B.IV.5.	Jiné běžné účty	245	26 047 796,52		26 047 796,52	27 772 739,45
B.IV.6.	Účty spravovaných prostředků	247				
B.IV.7.	Souhrnné účty	248				
B.IV.8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu	249				
B.IV.9.	Běžný účet	241				
B.IV.10.	Běžný účet FKSP	243	652 253,79		652 253,79	374 292,33
B.IV.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu	225				
B.IV.15.	Ceniny	263	882 236,00		882 236,00	929 886,00
B.IV.16.	Peníze na cestě	262				
B.IV.17.	Pokladna	261				
PASIVA	Pasíva celkem	-			324 210 387,32	585 776 612,83

Položka výkazu		Syntetický účet	Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
C.	Vlastní kapitál	-			-225 286 717,26	-4 907 645,46
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	-			813 163 716,23	528 787 552,46
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401			530 902 801,09	527 927 456,29
C.I.2.	Fond privatizace	402				
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403				
C.I.4.	Agregované příjmy a výdaje minulých let	404			541 767 167,55	
C.I.5.	Kurzové rozdíly	405				
C.I.6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406			-260 366 348,58	
C.I.7.	Jiné oceňovací rozdíly	407			860 096,17	860 096,17
C.I.8.	Opravy významných minulých období	408				
C.II.	Fondy účetní jednotky	-			846 177,79	757 371,33
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412			846 177,79	757 371,33
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413				
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414				
C.II.6.	Ostatní fondy	419				
C.III.	Výsledek hospodaření	-			-1 039 296 611,28	-534 452 569,25
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493			-504 844 042,03	-534 452 569,25
C.III.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432			-534 452 569,25	
D.	Cizí zdroje	-			549 497 104,58	590 684 258,29
D.I.	Výdajové účty rozpočtového hospodaření	-			501 356 229,39	542 595 894,77
D.I.1.	Výdajový účet organizačních složek státu	223			501 356 229,39	542 595 894,77
D.II.	Rezervy	-				
D.II.1.	Rezervy	441				
D.III.	Dlouhodobé závazky	-				
D.III.1.	Dlouhodobé úvěry	451				
D.III.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452				
D.III.3.	Vydané dluhopisy	453				
D.III.4.	Závazky z pronájmu	454				
D.III.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
D.III.6.	Dlouhodobé závazky z ručení	456				
D.III.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457				
D.III.8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458				
D.III.9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459				
D.IV.	Krátkodobé závazky	-			48 140 875,19	48 088 363,52
D.IV.1.	Krátkodobé úvěry	281				
D.IV.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282				
D.IV.3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283				
D.IV.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289				
D.IV.5.	Dodavatelé	321			2 503 704,05	1 002 567,90
D.IV.6.	Směnky k úhradě	322				
D.IV.7.	Závazky z dávek sociálního zabezpečení	323				
D.IV.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324				

Položka výkazu	Syntetický účet	Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
D.IV.9. Závazky z dělené správy a kaucí	325				
D.IV.10. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326				
D.IV.11. Přijaté zálohy daní	327				
D.IV.12. Závazky z výběru daní	328				
D.IV.13. Závazky ze sdílených daní	329				
D.IV.14. Zaměstnanci	331			14 237 647,00	15 216 852,00
D.IV.15. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			179 184,00	128 946,00
D.IV.16. Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336			8 603 027,00	9 033 137,00
D.IV.17. Daň z příjmů	341				
D.IV.18. Jiné přímé daně	342			2 739 080,00	2 883 466,00
D.IV.19. Daň z přidané hodnoty	343				
D.IV.20. Jiné daně a poplatky	345				
D.IV.21. Závazky k ústředním rozpočtům	347				
D.IV.22. Závazky k územním rozpočtům	349				
D.IV.24. Krátkodobé závazky z ručení	362				
D.IV.25. Pevné termínové operace a opce	363				
D.IV.26. Závazky z neukončených finančních operací	364				
D.IV.27. Závazky z finančního zajištění	366				
D.IV.28. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368				
D.IV.29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372				
D.IV.30. Přijaté zálohy na transfery	374				
D.IV.31. Výdaje příštích období	383			353 167,00	283 108,82
D.IV.32. Výnosy příštích období	384				
D.IV.33. Dohadné účty pasivní	389			19 481 066,14	19 469 305,80
D.IV.34. Ostatní krátkodobé závazky	378			44 000,00	70 980,00

Okamžik sestavení:

31-01-2012

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Položka výkazu		Syntetický účet	Hl.činn. - běž. období v Kč	Hosp.činn. - běž.období v Kč	Hl.činnost - min.období v Kč	Hosp.činn. - min.období v Kč
A.	NÁKLADY	-	505 703 251,50		535 358 047,35	
A.I.	Náklady z činnosti	-	505 660 871,73		535 316 982,08	
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	6 255 133,58		7 177 016,62	
A.I.2.	Spotřeba energie	502	1 681 634,73		2 039 374,31	
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
A.I.4.	Prodané zboží	504	171 134,96		216 142,93	
A.I.5.	Opravy a udržování	511	3 499 194,47		4 197 836,13	
A.I.6.	Cestovné	512	3 705 413,84		4 328 344,50	
A.I.7.	Náklady na reprezentaci	513	890 070,85		921 371,71	
A.I.8.	Ostatní služby	518	146 954 665,44		163 355 229,81	
A.I.9.	Mzdové náklady	521	236 152 746,00		256 878 046,00	
A.I.10.	Náklady z dávek sociálního zabezpečení	523				
A.I.11.	Zákonné sociální pojištění	524	81 183 630,00		86 957 627,00	
A.I.12.	Jiné sociální pojištění	525				
A.I.13.	Zákonné sociální náklady	527	6 338 848,00		8 146 049,00	
A.I.14.	Jiné sociální náklady	528	858 782,00		533 824,00	
A.I.15.	Daň silniční	531				
A.I.16.	Daň z nemovitostí	532				
A.I.17.	Jiné daně a poplatky	538	700,00		950,00	
A.I.18.	Vratky daní z nadměrných odpočtů	539				
A.I.19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
A.I.20.	Jiné pokuty a penále	542				
A.I.21.	Dary	543	173 040,47			
A.I.22.	Prodaný materiál	544				
A.I.23.	Manka a škody	547	20 546,54		8 315,89	
A.I.24.	Tvorba fondů	548				
A.I.25.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	17 682 518,69		556 854,18	
A.I.26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku	552				
A.I.27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	553				
A.I.28.	Prodané pozemky	554				
A.I.29.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
A.I.30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	68 413,49			
A.I.31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
A.I.32.	Ostatní náklady z činnosti	549	24 398,67			
A.II.	Finanční náklady	-	42 379,77		41 065,27	
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
A.II.2.	Úroky	562				
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	6 218,73		5 937,60	
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	36 161,04		35 127,67	

Položka výkazu	Syntetický účet	Hl.činn. - běž. období v Kč	Hosp.činn. - běž.období v Kč	Hl.činnost - min.období v Kč	Hosp.činn. - min.období v Kč
A.III. Náklady na transfery	-				
A.III.1. Náklady ústředních rozpočtů na transfery	571				
A.IV. Náklady ze sdílených daní	-				
A.IV.1. Náklady ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	581				
A.IV.2. Náklady ze sdílené daně z příjmů právnických osob	582				
A.IV.3. Náklady ze sdílené daně z přidané hodnoty	584				
A.IV.4. Náklady ze sdílených spotřebních daní	585				
A.IV.5. Náklady ze sdílených majetkových daní	586				
A.IV.6. Náklady ze sdílení silniční daně	588				
B. VÝNOSY	-	859 209,47		905 478,10	
B.I. Výnosy z činnosti	-	550 444,15		892 874,41	
B.I.1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
B.I.2. Výnosy z prodeje služeb	602	15 539,00		15 465,00	
B.I.3. Výnosy z pronájmu	603	38 000,00			
B.I.4. Výnosy z prodaného zboží	604	174 080,00		218 883,00	
B.I.5. Výnosy ze správních poplatků	605				
B.I.7. Výnosy ze soudních poplatků	607				
B.I.8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
B.I.9. Změna stavu nedokončené výroby	611				
B.I.10. Změna stavu polotovarů	612				
B.I.11. Změna stavu výrobků	613				
B.I.12. Změna stavu ostatních zásob	614				
B.I.13. Aktivace materiálu a zboží	621				
B.I.14. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622				
B.I.15. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623				
B.I.16. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624				
B.I.17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	4 669,49			
B.I.18. Jiné pokuty a penále	642				
B.I.19. Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
B.I.20. Výnosy z prodeje materiálu	644				
B.I.21. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
B.I.22. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
B.I.23. Výnosy z prodeje pozemků	647				
B.I.24. Čerpání fondů	648				
B.I.25. Ostatní výnosy z činnosti	649	318 155,66		658 526,41	
B.II. Finanční výnosy	-	1 438,36		12 603,69	
B.II.1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
B.II.2. Úroky	662	1 438,36		12 603,69	
B.II.3. Kurzové zisky	663				
B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
B.II.5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
B.II.6. Ostatní finanční výnosy	669				
B.III. Výnosy z daní a poplatků	-				
B.III.1. Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
B.III.2. Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
B.III.3. Výnosy ze sociálního pojištění	633				
B.III.4. Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
B.III.5. Výnosy ze spotřebních daní	635				
B.III.6. Výnosy z majetkových daní	636				

Položka výkazu	Syntetický účet	Hl.činn. - běž. období v Kč	Hosp.činn. - běž.období v Kč	Hl.činnost - min.období v Kč	Hosp.činn. - min.období v Kč
B.III.7. Výnosy z energetických daní	637				
B.III.9. Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
B.IV. Výnosy z transferů	-	307 326,96			
B.IV.1. Výnosy ústředních rozpočtů z transferů	671				
B.V. Výnosy ze sdílených daní	-				
B.V.1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
B.V.2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
B.V.3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
B.V.4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
B.V.5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
B.V.6. Výnosy ze sdílené silniční daně	688				
B.VI. Výsledek hospodaření	-				
B.VI.1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-504 844 042,03		-534 452 569,25	
B.VI.2. Daň z příjmů	591				
B.VI.3. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.VI.4. Výsledek hospodaření po zdanění	-	-504 844 042,03		-534 452 569,25	

Okamžik sestavení:

31-01-2012

Podpisový záznam:



Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - část A.4.

Položka výkazu		Syntetický účet	Běžné účetní období v Kč	Minulé účetní období v Kč
P.I.	Majetek účetní jednotky	-	3 407 226,35	3 454 433,29
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 401 201,35	3 448 408,29
P.I.3.	Ostatní majetek	903	6 025,00	6 025,00
P.II.	Odepsané pohledávky a závazky	-	89 871,62	89 871,62
P.II.1.	Odepsané pohledávky	911	89 871,62	89 871,62
P.II.2.	Odepsané závazky	912	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	-	0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání m	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jin	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jin	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jin	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jin	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva	-	0,00	0,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931	0,00	0,00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948	0,00	0,00
P.IV.13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0,00	0,00
P.IV.14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodob	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	-	0,00	0,00
P.V.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0,00	0,00
P.V.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizí	963	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizí	964	0,00	0,00
P.V.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	965	0,00	0,00
P.V.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	966	0,00	0,00
P.V.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	967	0,00	0,00
P.V.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	968	0,00	0,00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva	-	171 041 476,63	193 782 238,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971	0,00	0,00

P.VI.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0,00	0,00
P.VI.11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení	983	0,00	0,00
P.VI.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení	984	0,00	0,00
P.VI.13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0,00	0,00
P.VI.14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	171 041 476,63	193 782 238,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	975	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů	978	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů	979	0,00	0,00
P.VI.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0,00	0,00
P.VII.	Vyrovnávací účty	-	167 544 378,66	190 237 933,09
P.VII.1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	167 544 378,66	190 237 933,09

Okamžik sestavení:

31 -01- 2012

Podpisový záznam:

Foukáčková

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - část A.10.


Položka výkazu	Stav k 1.1. v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč	
1	Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	0,00	0,00
2	v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek	0,00	0,00
3	z toho na: výzkum a vývoj	0,00	0,00
4	vzdělávání pracovníků	0,00	0,00
5	informatiku	0,00	0,00
6	individuální dotace na jmenovité akce	0,00	0,00
7	Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	0,00	0,00
8	Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu územn	0,00	0,00
9	Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	0,00	0,00
10	z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele	0,00	0,00
11	z toho na: výzkum a vývoj	0,00	0,00
12	vzdělávání pracovníků	0,00	0,00
13	informatiku	0,00	0,00
14	přijaté dotace na neinvestiční náklady souvis	0,00	0,00
15	přijaté prostředky na výzkum a vývoj od posky	0,00	0,00
16	Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních sam	0,00	0,00
17	Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové pod	0,00	0,00
18	Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	0,00	0,00
19	Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územn	0,00	0,00
20	Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fon	0,00	0,00
21	Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státn	0,00	0,00
22	Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajsk	0,00	0,00
23	Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí	0,00	0,00
24	Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státní	0,00	0,00
25	Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajsk	0,00	0,00
26	Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce	0,00	0,00
27	Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státní	0,00	0,00
28	Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatn	0,00	0,00
29	Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - org	0,00	0,00
30	Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - kra	0,00	0,00
31	Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obc	0,00	0,00
32	Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	0,00	0,00
33	Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	0,00	0,00
34	Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	0,00	0,00
35	Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	0,00	0,00
36	Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	0,00	0,00
37	Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	0,00	0,00
38	Směnky k úhradě tuzemské	0,00	0,00
39	Směnky k úhradě zahraniční	0,00	0,00
40	Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	0,00	0,00
41	Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	0,00	0,00

42	Vydané dluhopisy tuzemské	0,00	0,00
43	Vydané dluhopisy zahraniční	0,00	0,00
44	Dlouhodobě směnky k úhradě tuzemské	0,00	0,00
45	Dlouhodobě směnky k úhradě zahraniční	0,00	0,00
46	Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	0,00	0,00
47	Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	0,00	0,00
48	Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	0,00	0,00
49	z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samospr	0,00	0,00
50	komunální dluhopisy územních samosprávných	0,00	0,00
51	ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpo	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

31 -01- 2012

Podpisový záznam:



Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - část A.5.

Položka výkazu		Stav k 1.1. v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč
52	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspě	6 309 344,00	6 019 785,00
53	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	2 723 793,00	2 583 242,00
54	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních	2 883 466,00	2 739 080,00

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - část B

Položka výkazu	Stav k 1.1. v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč
B.1. Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva		0,00 0,00
B.2. Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků		0,00 0,00
B.3. Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem		0,00 0,00
B.4. Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem		0,00 0,00

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - část C

Položka výkazu		Stav k 1.1. v Kč	Stav k 31.12.2011 v Kč
C.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým pros	0,00	0,00
C.2.	Dlouhodobě podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým pros	0,00	0,00
C.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým pros	0,00	0,00
C.4.	Dlouhodobě podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým pros	0,00	0,00
C.5.	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům	0,00	0,00
C.6.	Rozpočtované prostředky	0,00	0,00

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - Fond kulturních a sociálních

Položka výkazu		Stav k 31.12.2011 v Kč
A.I.	Počáteční stav fondu	757 371,33
A.II.	Tvorba fondu	2 185 170,00
A.II.1.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 19	0,00
A.II.2.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k	0,00
A.II.3.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.III.	Užití fondu	2 096 363,54
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	941 674,00
A.III.3.	Rekreace	435 970,70
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	357 808,84
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	58 000,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	302 910,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	846 177,79

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrka - Rezervní fond (OSS)

Položka výkazu		Stav k 31.12.2011 v Kč	
B.I.	Počáteční stav fondu		0,00
B.II.	Tvorba fondu		0,00
B.II.1.	Prostředky poskytnuté ze zahraničí - účelové		0,00
B.II.2.	Peněžní dary - účelové		0,00
B.II.3.	Prostředky poskytnuté ze zahraničí - neúčelové		0,00
B.II.4.	Peněžní dary - neúčelové		0,00
B.II.5.	Odvody neoprávněně použitých nebo zadržovaných peněžních prost		0,00
B.II.6.	Příjmy z prodeje majetku, který organizační složka státu nab		0,00
B.II.7.	Příjmy z prodeje majetku státu, s kterým je příslušné hospod		0,00
B.III.	Čerpání fondu		0,00
B.III.1.	Prostředky poskytnuté ze zahraničí - účelové		0,00
B.III.2.	Peněžní dary - účelové		0,00
B.III.3.	Prostředky poskytnuté ze zahraničí - neúčelové		0,00
B.III.4.	Peněžní dary - neúčelové		0,00
B.III.5.	Výdaje na reprodukci majetku		0,00
B.III.6.	Výdaje na reprodukci majetku Ministerstva obrany		0,00
B.III.7.	Ostatní čerpání		0,00
B.IV.	Konečný stav fondu		0,00

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - Pozemky

Položka výkazu		Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
H.	Pozemky	95 818 917,10	0,00	95 818 917,10	95 818 917,10
H.1.	Stavební pozemky	94 828 530,00	0,00	94 828 530,00	94 828 530,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	880 294,19	0,00	880 294,19	880 294,19
H.5.	Ostatní pozemky	110 092,91	0,00	110 092,91	110 092,91

Příloha

Nejvyšší kontrolní úřad
Jankovcova 2, 170 04 Praha 7
organizační složka státu
IČ: 49370227

sestavená k 31.12.2011

Příloha účetní závěrky - Stavby

Položka výkazu		Brutto - běžné období v Kč	Korekce - běžné období v Kč	Netto - běžné období v Kč	Netto - minulé období v Kč
G.	Stavby	114 220 605,47	40 154 089,27	74 066 516,20	114 011 452,47
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	26 942 037,59	4 108 999,00	22 833 038,59	26 942 037,59
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	83 848 962,53	33 080 146,00	50 768 816,53	83 639 809,53
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	135 222,83	0,00	135 222,83	135 222,83
G.6.	Ostatní stavby	3 294 382,52	2 964 944,27	329 438,25	3 294 382,52

Příloha č. 7

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
správců kapitol za rok 2011

FIN 2-04U - Hlavizka

Fiskál.rok/období	Kapitola	Účetní jednotka	IČO
012.2011	381 NKÚ	Nejvyšší kontrolní úřad	49379227

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 3	Plnění (%) 4
0000	2111	0,00	25,00	15,54	62,16
	2112	352,00	195,00	174,08	89,27
	2131	0,00	13,00	13,00	100,00
	2132	0,00	25,00	25,00	100,00
	2141	0,00	1,00	1,44	143,64
	2322	0,00	0,00	45,61	0,00
	2324	105,00	305,00	325,81	106,89
	3113	100,00	0,00	0,00	0,00
	4132	0,00	0,00	31,77	0,00
	4152	0,00	0,00	207,33	0,00
	Výsledek	564,00	564,00	930,77	166,63
Celkový výsledek		564,00	564,00	930,77	166,63

II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	0130	5011	218.700,00	218.700,00	218.938,11	218.942,42	99,93
		5021	1.350,00	1.350,00	1.350,00	675,70	50,05
		5022	18.964,00	18.964,00	18.964,00	16.978,13	89,46
		5024	390,00	390,00	390,00	0,00	0,00
		5031	59.751,00	59.751,00	59.780,03	59.708,94	99,92
		5032	21.511,00	21.511,00	21.523,25	21.484,11	99,82
		5131	300,00	250,00	250,00	143,59	57,44
		5132	46,00	46,00	46,00	22,77	49,51
		5133	34,00	34,00	34,00	9,93	29,21
		5134	50,00	50,00	50,00	49,42	98,83
		5136	995,00	995,00	995,00	446,25	44,85
		5137	550,00	1.830,00	1.830,00	1.627,92	88,96
		5138	350,00	300,00	300,00	200,67	66,89
		5139	4.826,00	4.713,00	4.713,00	4.109,65	87,20

Třída ↕	Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	0130	5142	50,00	50,00	50,00	6,22	12,44
		5151	125,00	125,00	125,00	24,54	19,63
		5153	1.071,00	1.171,00	1.171,00	887,70	75,81
		5154	633,00	633,00	633,00	315,38	49,81
		5156	2.500,00	2.245,00	2.245,00	2.133,99	85,06
		5159	500,00	120,00	120,00	0,00	0,00
		5161	116,00	116,00	116,00	100,58	86,70
		5162	9.060,00	7.610,00	7.610,00	7.008,70	92,10
		5163	700,00	675,00	675,00	190,50	28,22
		5164	87.318,00	86.318,00	86.318,00	85.844,00	99,45
		5166	900,00	1.100,00	1.100,00	837,10	76,10
		5167	5.004,00	5.004,00	5.004,00	3.081,33	61,57
		5169	57.698,00	58.315,00	58.315,00	52.092,18	89,33
		5171	3.865,00	4.771,00	4.771,00	3.551,42	74,44
		5172	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.270,42	141,89
		5173	8.231,00	8.111,00	8.235,94	3.669,34	44,54
		5175	1.246,00	1.346,00	1.346,00	890,07	66,13
		5176	393,00	453,00	453,00	338,58	74,74
		5179	950,00	950,00	950,00	1,61	0,17
		5192	600,00	600,00	600,00	68,19	11,37
		5194	150,00	210,00	210,00	136,13	64,07
		5196	3.000,00	3.600,00	3.600,00	3.213,29	89,26
		5342	2.187,00	2.187,00	2.187,00	2.185,42	99,93
		5361	1,00	1,00	1,00	0,10	10,00
		5362	67,00	95,00	95,00	82,90	86,84
		5365	3,00	3,00	3,00	0,70	23,33
		5424	1.645,00	1.645,00	1.645,00	838,30	50,96
5911	150,00	150,00	150,00	95,57	63,71		
5909	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00		
	Výsledek		517.490,00	518.907,00	519.214,33	494.664,46	95,33
Kapitál. výdaje	0130	6111	2.550,00	3.683,00	3.683,00	3.464,26	94,06
		6121	0,00	400,00	400,00	200,15	50,03
		6122	0,00	200,00	200,00	72,52	36,26
		6123	4.200,00	3.600,00	3.600,00	2.733,62	75,93
		6125	11.400,00	8.850,00	8.850,00	211,62	2,39

Tržda ☒	Paragraf ☒	Položka ☒	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Kapitál. výdaje	Výsledek		18.150,00	16.733,00	16.733,00	6.691,77	39,99

III. Rekapitulace příjmů, výdajů, financ. a jejich konsolid.

Položka výkazu ☒	Schválený rozpočet v tis.Kč 31	Rozpočet po změnách v tis.Kč 32	Konečný rozpočet v tis.Kč 33	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 34	Plnění (%)	
Příjmy celkem	3010	564,00	564,00	0,00	929,77	166,63
Tržda 1 - Daňové příjmy	3011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržda 2 - Nedaňové příjmy	3012	464,00	464,00	0,00	600,67	106,50
Tržda 3 - Kapitálové příjmy	3013	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržda 4 - Přijaté transfery	3014	0,00	0,00	0,00	329,19	0,00
Konsolidace příjmů	3020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	3021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových útlů	3022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	3023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	3024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	3025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	3050	564,00	564,00	0,00	929,77	166,63
Výdaje celkem	3060	535.640,00	535.640,00	535.947,33	501.356,23	93,60
Tržda 5 - Běžné výdaje	3061	518.490,00	518.907,00	519.214,33	491.664,46	95,33
Tržda 6 - Kapitálové výdaje	3062	18.150,00	16.733,00	16.733,00	6.691,77	39,99
Konsolidace výdajů	3070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	3072	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	3073	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	3074	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	3075	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	3090	535.640,00	535.640,00	535.947,33	501.356,23	93,60
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3100	-535.076,00	-535.076,00	0,00	-500.416,46	93,52
Tržda 8 - Financování	3200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	3300	-535.076,00	-535.076,00	0,00	-500.416,46	93,52

IV. Stavby a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet ☒	Počáteční stav k 1.1 v tis.Kč 41	Stav ke konci vyk. období v tis.Kč 42	Změna stavu bank. účtů v tis.Kč 43
Rezervní fond	4001	0,00	0,00

Bankovní účet ↕	Počáteční stav k 1.1 v tis.Kč 41	Stav ke konci vyk. období v tis.Kč 42	Změna stavu bank. účtů v tis.Kč 43
Datovní vkladové bankovní účty	4002	0,00	0,00
Vkladové účty celkem	4010	0,00	0,00
Bankovní účty k limitům OSS	4620	0,00	-501.256,23
Příjmový účet	4030	0,00	539,77
Bankovní účty státního fondu celkem	4040	0,00	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů

Ukazatel ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00
Příjmy celkem	0000	5020	0,00
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů 2

Ukazatel ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 53
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů 9

Název ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00
Příjmy celkem	0000	5020	0,00
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

VI. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové jednotky ↕	Výsledek od poč. roku v tis.Kč	63
Převody uvnitř peněžního fondu	023	0,00

VII. Závazné ukazatele SR a další analytické údaje

Druh ukazatele ↕	Text k ukazateli	Schválený rozpočet v tis.Kč 71	Rozpočet po změnách v tis.Kč 72	Konečný rozpočet v tis.Kč 73	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 74	Mimorozp. prostředky v tis.Kč 75	Použití nároků z nesp. výdajů v tis.Kč 76	Převod prostředků do RF k 31.12. v tis.Kč 77	Plnění (%) 78
Specifické ukazatele - příjmy	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celko	7130	564,00	564,00	0,00	939,77	0,00	0,00	188,63
Specifické ukazatele - výdaje	Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úř	7201	535.640,00	535.640,00	535.947,33	501.356,23	0,00	0,00	93,00
Průřezové ukazatele	Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	7316	239.004,00	239.004,00	239.140,11	236.196,25	0,00	0,00	96,83
	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	7320	81.262,00	81.262,00	81.308,28	81.200,09	0,00	0,00	99,92
	Převod fondů kulturních a sociálních potřeb	7330	2.187,00	2.187,00	2.187,00	2.185,47	0,00	0,00	99,93
	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	7349	218.700,00	218.700,00	218.636,11	218.542,42	0,00	0,00	99,93
	Výdaje vedené v informačním systému programového financování	7518	43.791,00	43.791,00	43.791,00	32.336,47	0,00	0,00	73,84

VIII. Výdaje na financování programů

Rozpočtový program ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v tis.Kč 81	Rozpočet po změnách v tis.Kč 82	Konečný rozpočet v tis.Kč 83	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 84	Plnění (%)	
18101	8137	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	
	8139	200,00	200,00	200,00	35,11	17,56	
	8162	6.510,00	5.710,00	5.710,00	5.580,89	87,74	
	8164	400,00	400,00	400,00	390,00	98,00	
	8168	15.931,00	17.348,00	17.348,00	17.267,88	99,54	
	8171	400,00	400,00	400,00	130,59	32,65	
	8172	1.600,00	2.800,00	2.800,00	2.270,42	81,09	
	8111	2.550,00	3.683,00	3.683,00	3.464,26	94,06	
	8121	0,00	400,00	400,00	209,15	52,29	
	8122	0,00	200,00	200,00	72,92	36,46	
	8123	4.200,00	3.600,00	3.600,00	2.733,62	75,93	
	8125	11.400,00	8.850,00	8.850,00	211,82	2,39	
	Výsledek		43.791,00	-43.791,00	43.791,00	32.336,47	73,84

IX. Transfery a půjčky poskytnuté veřej.rozpočtům územ.úrov.

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Přířada je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách litru.

X. Stavby a obraty na bankovních účtech - mimo ČNB

Název bankovního účtu ☺	Druh organizace ☺	Kód banky ☺	Počáteční stav k 1.1. v tis.Kč 101	Stav ke konci vyk. obd. v tis.Kč 102	Změna stavu ÚÚ v tis.Kč 103
Ostatní běžné účty 7	2	0300	4,73	4,73	0,00

XI. Příjmy z rozpočtu EU - dle nástroje/zdroje financování


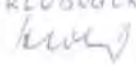

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách řádku.

XII. Výdaje spolufin. z rozp. EU - dle nástroje/zdroje finan.

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách řádku.

XV. Přehled a zdrojích RF OSS a nakládání s těmito prostř.

Členění pen. prostředků RF ☺	Počáteční stav RF k 1.1. v tis.Kč 151	Příjmy RF v hod. obd. v tis.Kč 152	Zap. do pl. hod. obd. v tis.Kč 153	Použito v hodn. obd. v tis.Kč 154	Jiné důvody sn. stavu v tis.Kč 155	Zůstatek prostř. RF v tis.Kč 156
Prostředky poskytnuté ze zahraničí a peněžní dary celkem	1501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: prostředky poskytnuté na stanovený účel celkem	1502	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prostředky poskytnuté bez uvedení účelu	1503	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odvody neoprávněně použitých nebo zadržovaných peněžních prostř	1504	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, který pro ČR nabylo OSS darem nebo	1505	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, se kterým bylo zmocněno hospodařit	1506	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prostředky převedené podle § 47 celkem (do 31.12.2007)	1507	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: 1) prostředky určené na financování programů (§ 13	1508	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) prostředky určené na financování programů (§ 13 odst.	1509	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) prostředky určené na financování programů nebo projektů	1510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) sociální dávky	1511	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) prostředky určené na úhrady škod způsobených pojištěnými	1512	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) ostatní	1513	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prostředky převedené podle § 50 odst. 2	1514	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	1515	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky: 
24-01-2012	nejvyšší kontrolní úřad Jankovcova 2 170 04 Praha 7 (9)	Odpovídající za údaje o rozpočtu: KLOBOUČNÍKOVÁ 
Došlo dne:		o skutečnosti: KEFURTOVÁ 
		tel.: 233 04 5254
		tel.: 233 04 5247

Příloha č. 8

Přehled rozpočtových opatření

Přehled rozpočtových opatření

1

Fond/š	Rozp.pol.	Datum	Částka (v tis.)	(v Kč)
1 0000	2111	17.03.2011	25,00	25.000,00
1 0000	2112	17.03.2011	25,00-	25.000,00-
1 0000	2112	01.07.2011	13,00-	13.000,00-
1 0000	2112	07.12.2011	120,00-	120.000,00-
1 0000	2131	01.07.2011	13,00	13.000,00
1 0000	2132	07.12.2011	25,00	25.000,00
1 0000	2141	07.12.2011	5,00-	5.000,00-
1 0000	2324	07.12.2011	200,00	200.000,00
1 0000	3113	07.12.2011	100,00-	100.000,00-
1 6130	5131	29.09.2011	50,00-	50.000,00-
1 6130	5137	29.09.2011	1.000,00	1.000.000,00
1 6130	5137	07.12.2011	280,00	280.000,00
1 6130	5138	29.09.2011	50,00-	50.000,00-
1 6130	5139	29.09.2011	102,00	102.000,00
1 6130	5139	31.10.2011	25,00	25.000,00
1 6130	5139	07.12.2011	40,00-	40.000,00-
1 6130	5153	29.09.2011	100,00	100.000,00
1 6130	5156	07.12.2011	255,00-	255.000,00-
1 6130	5159	01.07.2011	100,00-	100.000,00-
1 6130	5159	29.09.2011	58,00-	58.000,00-
1 6130	5159	07.12.2011	213,00-	213.000,00-
1 6130	5162	17.03.2011	1.200,00-	1.200.000,00-
1 6130	5162	29.09.2011	250,00-	250.000,00-
1 6130	5163	31.10.2011	25,00-	25.000,00-
1 6130	5164	29.09.2011	1.000,00-	1.000.000,00-
1 6130	5166	07.12.2011	200,00	200.000,00
1 6130	5169	29.09.2011	800,00-	800.000,00-
1 6130	5169	07.12.2011	1.417,00	1.417.000,00
1 6130	5171	01.07.2011	100,00	100.000,00
1 6130	5171	29.09.2011	1.006,00	1.006.000,00
1 6130	5172	17.03.2011	1.200,00	1.200.000,00
1 6130	5173	29.09.2011	120,00-	120.000,00-
1 6130	5176	29.09.2011	60,00	60.000,00
1 6130	5194	29.09.2011	60,00	60.000,00
1 6130	5362	07.12.2011	28,00	28.000,00
1 6130	6111	07.12.2011	1.133,00	1.133.000,00
1 6130	6121	29.09.2011	300,00	300.000,00
1 6130	6121	31.10.2011	100,00	100.000,00
1 6130	6122	29.09.2011	200,00	200.000,00
1 6130	6123	29.09.2011	500,00-	500.000,00-
1 6130	6123	31.10.2011	100,00-	100.000,00-
1 6130	6125	07.12.2011	2.550,00-	2.550.000,00-
Celkem:			0,00	0,00

C.

**Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky
a finančního výkazu**

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a finančního výkazu určená podle ustanovení § 33, odstavec 3 zákona č. 166/1993 Sb. Poslanecké sněmovně

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizační složky státu **Nejvyšší kontrolní úřad**, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, ověřili jsme také přiložený výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu správců kapitol, jimi zřízených organizačních složek státu a státních fondů (dále jen finanční výkaz) sestavený k 31.12.2011. Údaje o Nejvyšším kontrolním úřadu jsou uvedeny na první straně ověřené a přiložené rozvahy.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Nejvyššího kontrolního úřadu je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Stejnou odpovědnost má tento statutární orgán i za finanční výkaz.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce a k finančnímu výkazu. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka a finanční výkaz neobsahují významné (materiální) nesprávnosti.

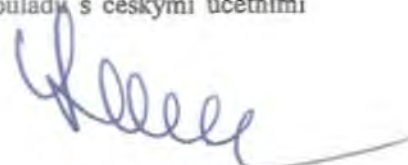
Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce a finančním výkazu. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce a finančním výkazu způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky a finančního výkazu podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky a finančního výkazu.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka a finanční výkaz podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Nejvyššího kontrolního úřadu k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření a příjmů a výdajů za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

V Mostě 9. února 2012

AGIS, spol.s r.o. Most, Moskevská 1/14
číslo auditorského oprávnění 117

JUDr. Ing. Jiří Lanc

číslo auditorského oprávnění 1126

D.

Organizační schéma
Nejvyššího kontrolního úřadu

Organizační schéma NKÚ

