



ÚSTAVNÍ SOUD

KAPITOLA 358

Průvodní zpráva

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2013

ODPOVĚDNOST:

PODPIS:

Zpracoval Bc. Irena Hořavová
rozpočtářka

Zodpovídá JUDr. Mgr. Ivo Pospíšil, Ph.D.
generální sekretář

Schválil JUDr. Milada TOMKOVÁ
1. místopředsedkyně Ústavního soudu

14. března 2014

OBSAH

1. ÚVOD.....	3
2. ÚDAJE O MAJETKU.....	3
3. ZÁLOHOVÉ PLATBY.....	3
4. BEZÚPLATNÝ PŘEVOD MAJETKU.....	4
5. PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ.....	4
6. ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ.....	4
7. VYHODNOCENÍ PŘÍJMŮ.....	5
7.1. SROVNÁNÍ PŘÍJMŮ ZA OBDOBÍ 2009 - 2013.....	6
8. VYHODNOCENÍ VÝDAJŮ.....	6
8.1. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ CELKEM.....	7
8.2. HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU.....	8
8.3. SROVNÁNÍ VÝDAJŮ ZA OBDOBÍ 2009 - 2013.....	9
8.4. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ NA PLATY.....	9
8.5. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ NA PLATY - SROVNÁNÍ V LETECH 2009 - 2013.....	11
8.6. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ NA ÚČELOVÉ A OSTATNÍ VĚCNÉ VÝDAJE VČETNĚ FKSP.....	11
8.7. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ NA ÚČELOVÉ A OSTATNÍ VĚCNÉ VÝDAJE VČETNĚ FKSP - SROVNÁNÍ V LETECH 2009 - 2013.....	13
9. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ VEDENÝCH V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS - KAPITÁLOVÉ A NEINVESTIČNÍ VÝDAJE.....	13
9.1. PODROBNÉ VYHODNOCENÍ ČERPÁNÍ PROSTŘEDKŮ DLE JEDNOTLIVÝCH AKCÍ (PODMNOŽIN SUBTITULŮ).....	15
9.2. ČERPÁNÍ VÝDAJŮ VEDENÝCH V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS - KAPITÁLOVÉ A NEINVESTIČNÍ VÝDAJE - SROVNÁNÍ V LETECH 2009 - 2013.....	17
10. VYHODNOCENÍ ROVNOMĚRNOSTI ČERPÁNÍ ROZPOČTOVÝCH PROSTŘEDKŮ A ZDŮVODNĚNÍ NEDOČERPÁNÍ PROSTŘEDKŮ.....	18
11. HODNOCENÍ HOSPODÁRNOSTI, EFEKTIVNOSTI A ÚČELOVOSTI VYNAKLÁDÁNÍ VÝDAJŮ KAPITOLY.....	19
12. NÁROKY Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ.....	20
13. ROZBOR ZAMĚSTNANOSTI A ČERPÁNÍ PLATOVÝCH PROSTŘEDKŮ.....	21
13.1. ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE.....	21
14. STAV REZERVNÍHO FONDU.....	23
15. ČERPÁNÍ PROSTŘEDKŮ V RÁMCI FINANČNÍCH MECHANISMŮ.....	23
16. VÝDAJE NA PLATBY A OSTATNÍ PLATBY ZA PROVEDENOU PRÁCI V RÁMCI SPOLEČNÝCH PROGRAMŮ ČR A EU.....	23
17. ZAHRANIČNÍ SPOLUPRÁCE.....	23
17.1. NÁVŠTĚVY NA ÚSTAVNÍM SOUDU.....	23
17.2. PRACOVNÍ CESTY DO ZAHRANIČÍ.....	24
18. VÝSLEDKY VNĚJŠÍCH A VNITŘNÍCH KONTROL.....	27
18.1. VNĚJŠÍ KONTROLY:.....	27
18.2. VNITŘNÍ KONTROLA:.....	27
I. ČÍSELNÉ SESTAVY A TABULKOVÉ PŘÍLOHY.....	29
PŘÍLOHA Č. 1. – PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ.....	30
PŘÍLOHA Č. 2. – ORGANIZAČNÍ SCHÉMA.....	31
PŘÍLOHA Č. 3. - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTŮ SPRÁVCŮ KAPITOL (FIN 2 - 04 U).....	32
PŘÍLOHA Č. 5. - ROZBOR ZAMĚSTNANOSTI A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ.....	48
PŘÍLOHA Č. 6. - ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE.....	50
PŘÍLOHA Č. 7. – VÝDAJE ÚČELOVĚ URČENÉ NA PROGRAMOVÉ FINANCOVÁNÍ.....	51

1. Úvod

Zprávu předkládá:

Ústavní soud České republiky se sídlem v Brně, Joštova 625/8, PSČ 660 83, IČ: 48513687, telefon 542162111, fax 542161309, elektronická adresa podani@usoud.cz, datová schránka: z2tadw5, WEB: www.usoud.cz.

Ústavní soud je organizační složkou státu, která nemá další organizační jednotky.

Ústavní soud České republiky byl zřízen ústavním zákonem č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, a ustaven na základě zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu. Jak vyplývá z článku 83 Ústavy České republiky, je soudním orgánem ochrany ústavnosti.

2. Údaje o majetku

Ukazatel	Období			
	Brutto	Korekce, oprávky	Netto	Minulé
Kč				
AKTIVA CELKEM	273 681 616,07	145 606 185,17	128 075 430,90	136 960 190,85
STÁLÁ AKTIVA	262 451 642,82	145 606 185,17	116 845 457,65	127 193 504,36
Dlouhodobý nehmotný majetek	32 218 124,35	29 279 121,24	2 939 003,11	7 240 742,75
software	30 915 398,38	27 976 395,27	2 939 003,11	7 240 742,75
drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 302 725,97	1 302 725,97		
Dlouhodobý hmotný majetek	230 100 518,47	116 327 063,93	113 773 454,54	119 819 761,61
pozemky	4 028 000,00		4 028 000,00	4 028 000,00
kulturní předměty	1 358 970,00		1 358 970,00	1 358 970,00
stavby	86 264 435,80	15 328 643,00	70 935 792,80	69 793 184,80
samostatné movité věci a soubory movitých věcí	96 927 299,63	59 476 607,89	37 450 691,74	44 639 606,81
drobný dlouhodobý hmotný majetek	41 521 813,04	41 521 813,04		
Dlouhodobé pohledávky	133 000,00		133 000,00	133 000,00
dlouhodobé poskytnuté zálohy	133 000,00		133 000,00	133 000,00
OBĚŽNÁ AKTIVA	11 229 973,25		11 229 973,25	9 766 686,49
Zásoby - materiál na skladě	133 280,33		133 280,33	161 160,72
Krátkodobé pohledávky	447 567,40		447 567,40	969 428,60
odběratelé	12 518,00		12 518,00	0,00
krátkodobé poskytnuté zálohy	286 305,40		286 305,40	828 332,60
pohledávky za zaměstnanci	64 251,00		64 251,00	45 713,00
náklady příštích období	84 493,00		84 493,00	84 493,00
příjmy příštích období				10 890,00
dohadné účty aktivní	0,00		0,00	
Krátkodobý finanční majetek	10 649 125,52		10 649 125,52	8 636 097,17
jiné běžné účty	10 369 531,40		10 369 531,40	8 397 051,05
běžný účet FKSP	240 214,12		240 214,12	217 826,12
ceniny (stravenky, kolky)	39 380,00		39 380,00	21 220,00

Vysvětlivka:
Brutto – účetní stav před dooprávkou
Korekce – oprávky
Netto – účetní stav po dooprávkování

Údaje korespondují s výkazem – ROZVAHA

3. Zálohové platby

Hodnota zálohových plateb, které nebyly 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, ke konci roku vyúčtovány, činila ke dni 31. 12. 2013 celkem 286 305,40 Kč – rozpis v tabulce. V roce 2013 nebyly poskytnuty žádné zálohy na dodávky a práce investičního a neinvestičního charakteru, které by nebyly ve stejném roce realizovány.

Účet	Název	Částka v Kč
314	Poskytnuté provozní zálohy	286 305,40
314 0060	krátkodobé zálohy na předplatné	4 957,00
314 0061	krátkodobé zálohy na energie	19 489,00
314 0062	krátkodobá záloha na byt Praha	36 000,00
314 0067	krátkodobá záloha na byty soudců	202 339,40
314 0068	krátkodobá záloha na vodu	23 520,00

4. Bezúplatný převod majetku

V roce 2013 byl nabídnut nepotřebný majetek v souladu s ustanovením § 14 odst. 7 zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů, organizačním složkám státu a to následovně.

1. Dne 25. 6. 2013 byla uskutečněna nabídka majetku č. j.: 87/13/ŘSS v hodnotě 1 292 582,39 Kč. Jelikož o majetek nebyl projeven zájem, následně byl vyřazen na základě rozhodnutí škodní a likvidační komise ÚS (dále jen ŠLIK) ze dne 13. 8. 2013 v celkové částce 365 120,39 Kč. Zbývající majetek v celkové hodnotě 927 462,00 Kč nebyl dosud vyřazen a bude předmětem jednání ŠLIK v následujícím období.
2. Dne 2. 10. 2013 byla uskutečněna nabídka majetku č. j.: 130/13/ŘSS v hodnotě 749 836,00 Kč, o který nebyl projeven zájem, a proto byl tento majetek na základě rozhodnutí ŠLIK ze dne 23. 10. 2013 vyřazen. Výše uvedený majetek bude v roce 2014 ekologicky zlikvidován.

5. Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených zákonem č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, je uvedeno v tabulkové části v příloze č. 1 této zprávy.

K překročení stanovených závazných ukazatelů došlo u:
souhrnného ukazatele:

- **Příjmy** celkem ve výši 275 354,74 Kč. Ústavnímu soudu vzhledem k oboru své činnosti byl stanoven nulový rozpočet příjmů.

specifického ukazatele:

- **Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery** celkem ve výši 275 354,74 Kč.

Zdůvodnění překročení:

Překročení souhrnného ukazatele **příjmy celkem** bylo ovlivněno neplánovanými příjmy - rozpis je uveden v 7. kapitole této zprávy.

průřezového ukazatele:

- Platy zaměstnanců v pracovním poměru zapojením neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 274 335 Kč - podrobně komentováno v kapitole 8. 4. zprávy.

6. Rozpočtová opatření

V průběhu roku 2013 bylo provedeno celkem sedm rozpočtových opatření, z toho šest v pravomoci správce kapitoly a jedno Ministerstvem financí ČR.

Správce kapitoly provedl v průběhu roku přesun prostředků celkem ve výši 8 200 000 Kč, a to z kapitálových výdajů do běžných výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS a přesun mezi položkami rozpočtové

skladby v účelových a ostatních běžných výdajích, včetně přesunu mezi položkami rozpočtové skladby v kapitálových výdajích v souladu s rozpočtovými pravidly. Rozpočtová opatření prováděl správce kapitoly dle průběžných analýz předpokládaných výdajů a zejména v závěru roku změnou priorit – zabezpečení potřeb pro nově jmenované soudce Ústavního soudu.

Ministerstvem financí ČR bylo provedeno rozpočtové opatření, a to jeho dopisem ze dne 28. března 2013, č. j.: MF - 40 403/2013/14 – 1403, ve výši 3 135 000 Kč na výplatu odstupného asistentům soudců Ústavního soudu podle ustanovení § 9 odst. 4 zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, ve znění pozdějších předpisů, kód účelu 133980002, A - hlavička č. 100000012/2013 změnou údajů v rozpočtovém systému dne 26. 3. 2013.

Charakter rozpočtových opatření:

Číslo RO	Účel	Položka	Název položek	Změna v tis. Kč
1	Převod v běžných výdajích a kapitálových výdajích v rámci položek podskupní a převod z kapitálových výdajů do běžných výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS	5173	Cestovné	-175
		5194	Věcné dary	120
		5199	Ostatní výdaje souvisejí s neinvestičními nákupy	40
		5362	Platby daní a poplatků	15
		5172	Programové vybavení	1 600
		5169	Neinvestiční služby v EDS/SMVS	2 100
2	Převod v běžných výdajích	6111	Programové vybavení	-3 700
		5191	Smluvní sankce	10
3	Rozhodnutím rozpočtového výboru PPS č. 386 ze dne 27. února 2013, provedené MF - č.j. 40 403/2013 14 -1403 ze dne 28. března 2013 - na výplatu odstupného asistentům ústavních soudců (§9 odst. 4 zákona 182/1993 Sb., o Ústavním soudu ČR - kód účelu 133980002, A hlavička č. 100000012/2013 změnou údajů v rozpočtovém systému dne 26. 3. 2013	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	-10
		5024	Odstupné	3 135
4	Převod v běžných výdajích v rámci položek podskupní a převod v položkách kapitálových výdajů včetně převodu do běžných výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS	5132	Ochranné pomůcky	2
		5134	Prádlo, oděv, obuv	20
		5161	Služby pošt	-33
		5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	10
		5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím	1
		5169	Neinvestiční služby v EDS/SMVS	2 800
		6121	Budovy, haly a stavby	-1 300
		6122	Stroje a zařízení	-2 300
5	Převod v běžných výdajích v rámci položek podskupní a převod v položkách programového financování vedeného v EDS/SMVS	6125	Výpočetní technika	800
		5151	Studená voda	50
		5152	Teplo	-50
		5169	Neinvestiční služby v EDS/SMVS	100
		5171	Opravy a údržba	1 100
6	Převod v běžných výdajích	5172	Programové vybavení	-1 200
		5361	Nákup kolků	3
		5362	Platby daní a poplatků	30
7	Převod v běžných výdajích a kapitálových výdajích v rámci položek podskupní a převod z kapitálových výdajů do běžných výdajů v položkách programového financování vedeného v EDS/SMVS	5161	Služby pošt	-33
		5134	Prádlo, oděv, obuv	10
		5142	Kurzové ztráty	40
		5153	Plyn	10
		5166	Konzultační, poradenské a právní služby	20
		5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	20
		5362	Platby daní a poplatků	40
		5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	-140
		5169	Neinvestiční služby v EDS/SMVS	800
		5171	Opravy a údržba	900
		6111	Programové vybavení	1 000
Rozpočtová opatření celkem				3 135

7. Vyhodnocení příjmů

Roční rozpočet příjmů za kapitolu 358 na rok 2013 nebyl stanoven, neboť kapitola vykazuje jen nahodilé příjmy, které nelze vzhledem k předmětu činnosti Ústavního soudu plánovat. Ke dni 31. 12. 2013 Ústavní soud vykazuje nedaňové příjmy ve výši 275 354,74 Kč z toho

- příjmy z vlastní činnosti ve výši 24 315,82 Kč, které jsou tvořeny z příjmů za poskytnutí informací, umístění městského kamerového systému na budově Ústavního soudu, za příjmy z pronájmu plochy k provozování automatu na teplé nápoje a z příjmů za převod plateb za kolky, z příjmů za přijaté sankční platby za smluvní pokutu z důvodu nedodržení smluvních podmínek
- ostatní nedaňové příjmy ve výši 251 038,92 Kč, které vznikly z vrácených přebytků z depozitního účtu z roku 2012, z příjmů dobropisů za předplatné knih, přeplatků z roku 2012 za vyúčtování nákladů z bytů.

Položka	Ukazatel	Rozpočet 2013		Skutečnost	Plnění
		schválený	po změnách		
		Kč			
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0	0	6,00	x
2132	Příjmy z pronájmu nemovitostí	0	0	3 605,00	x
2151	Soudní poplatky	0	0	4 460,00	x
2122	Sankční platy přijaté od jiných subjektů	0	0	16 244,82	x
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	0	230 338,92	x
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0	0	20 700,00	x
	PŘÍJMY CELKEM	0	0	275 354,74	x

7.1. Srovnání příjmů za období 2009 - 2013

Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013
	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet
	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost
	v tis. Kč				
PŘÍJMY CELKEM	0	0	0	0	0
	1 558,44	1 040,45	334,49	279,87	275,35

8. Vyhodnocení výdajů

Podle zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, schváleného Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR, byla pro činnost Ústavního soudu vyčleněna částka 155 356 000 Kč, v tom 135 306 000 Kč prostředky na ostatní věcné výdaje, 20 050 000 Kč tvořily prostředky na financování programu 058V010 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu“ vedeného v informačním systému programového financování EDS/SMVS, z toho kapitálové výdaje 14 774 000 Kč a neinvestiční výdaje 5 276 000 Kč.

Ústavní soud dne 2. ledna 2013, č. j.: 1/13/FR/ŘSS požádal Ministerstvo financí ČR – odbor 14, o stanovisko k rozpočtovému opatření pro rok 2013 z důvodu změny § 9 odst. 4 zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, ve znění zákona č. 404/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony. Ústavní soud žádal o zvýšení prostředků v položce 5024 – odstupné, na odstupné asistentům ve výši 3 135 000 Kč. Při přípravě rozpočtu 2013, vč. střednědobého výhledu na léta 2014 – 2015 nebyla položka odstupné kalkulována z důvodu, že nebyl znám pozměňující zákon, který byl schválen až dne 27. listopadu 2012.

Na základě kladného stanoviska Ministerstva financí ČR - odboru 14, ze dne 30. ledna 2013, č. j.: MF – 25 240/2013/14-1403, Ústavní soud požádal dne 31. ledna 2013, č. j.: 24/13/FR/ŘSS, rozpočtový výbor Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky o schválení.

V návaznosti na usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 386/2013 ze dne 27. února 2013, Ústavní soud požádal dne 28. února 2013, č. j.: 34/13/FR/ŘSS, Ministerstvo financí ČR – odbor 14, o povolení rozpočtového opatření k použití prostředků z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa,

položka Vládní rozpočtová rezerva na rok 2013 s odvoláním na zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Ministerstvo financí ČR – odbor 14, dne 28. března 2013, č. j.: MF – 40 403/2013/14-1403, provedlo rozpočtové opatření, kterým se navýšil rozpočet výdajů kapitoly 358 – Ústavní soud na rok 2013 o částku 3 135 000 Kč na vrub kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva. Prostředky byly ve smyslu § 21 zákona č. 218/2000 Sb. účelově určeny. Podle číselníku účelů VPS byl stanoven kód účelu uvolněných prostředků 133980002 – Prostředky na výplatu odstupného asistentům soudců Ústavního soudu. Rozpočtové opatření (A-hlavička č. 1000000012/2013) bylo provedeno dle § 23 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. změnou údajů v rozpočtovém systému dne 26. března 2013. Rozpočtovým opatřením byly změněny závazné ukazatele kapitoly 358 – Ústavní soud a závazné objemy prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci (limity mzdových nákladů) Rozpočet po změnách celkových výdajů po tomto rozpočtovém opatření činil 158 491 000 Kč, konečný rozpočet při zapojení neprofilujících nároků z nespotebovaných výdajů činil 158 765 335 Kč.

8.1. Čerpání výdajů celkem

Přehledné čerpání výdajů je uvedené v následující tabulce:

Ukazatel	Rozpočet 2013			Skutečnost 2013	Plnění k rozpočtu po změnách
	schválený	po změnách	konečný ¹⁾		
	Kč				
VÝDAJE CELKEM	155 356 000	158 491 000	158 765 335	137 310 482,88	86,64
V tom:					
BĚŽNÉ VÝDAJE	140 582 000	151 917 000	152 191 335	136 011 390,57	89,53
V tom:					
Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci vč. příslušenství	103 755 000	106 890 000	107 164 335	99 925 794,00	93,48
Z toho:					
Platy zaměstnanců	52 042 000	52 042 000	52 316 335	52 316 335,00	100,53
OOV	961 000	961 000	961 000	468 154,00	48,72
Platy soudců	20 266 000	20 266 000	20 266 000	18 869 372,00	93,11
Odstupné		3 135 000	3 135 000	1 465 072,00	46,73
Odhodné	4 593 000	4 593 000	4 593 000	2 776 500,00	60,45
Povinné pojistné placené zaměstnavatele	25 893 000	25 893 000	25 893 000	24 030 361,00	92,81
Ostatní věcné výdaje bez FKSP a neinv. transferů	35 746 000	43 857 000	43 857 000	35 054 515,07	79,93
FKSP	723 000	723 000	723 000	711 857,00	98,46
Ostatní neinvestiční transfery	218 000	307 000	307 000	219 148,50	71,38
Neinvestiční transfery obyvatelstva	140 000	140 000	140 000	100 076,00	71,48
Ostatní věcné výdaje celkem	36 827 000	45 027 000	45 027 000	36 085 596,57	80,14
Kapitálové výdaje celkem	14 774 000	6 574 000	6 574 000	1 299 092,31	19,76

Vysvětlivka:

¹⁾ – konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

Běžné výdaje včetně programového financování byly čerpány ve výši 136 011 390,57 Kč (89,53 % rozpočtu po změnách), z toho mzdové prostředky včetně povinného pojistného placeného zaměstnavatelem na sociální a zdravotní pojištění ve výši 99 925 794 Kč (93,48 % rozpočtu po změnách). Kapitálové prostředky byly čerpány ve výši 1 299 092,31 Kč (19,76 % rozpočtu po změnách).

Z celkových výdajů ve výši 136 011 390,57 Kč bylo 9,72 % vynaloženo na financování programu 058V010 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu“, ve výši 13 224 142,37 Kč, z toho 1 299 092,31 Kč - tj. 0,95 % na kapitálové výdaje (velkokapacitní kopírovací stroj pro nově jmenovaného soudce Ústavního soudu, zpracování firemního intranetu, www prezentace a informačního kiosku

s redakčním systémem a publikační platformou, nové licence, změnové požadavky - nový SW - evidence korespondence, evidence rozhodnutí, rozšíření pobočkové telefonní ústředny o digitální kartu, obnovu vozového parku – Škoda Octavia) a 8,77 % z celkových výdajů na neinvestiční výdaje v rámci financování programu 058V010 ve výši 11 925 050,06 Kč (pořízení a obnova výpočetní techniky včetně SW a HW, provoz informačních technologií, postupná částečná obměna vybavení kanceláří mobiliářem, zejména nově jmenovaným soudcům Ústavního soudu, zahájena obnova základního vybavení bytů soudců, opravy a údržba vozového parku, opravy a údržba budovy Ústavního soudu – výmalba kanceláří, obměny poškozených kobereců, oprava sociálního zařízení před Sněmovnou, včetně drobných oprav kopírovacích strojů, tiskáren a ostatního zařízení a spotřebičů apod.).

V rámci programového financování byly kapitálové výdaje čerpány k rozpočtu po změnách ve výši 6 574 000 Kč na 19,76 %, neinvestiční výdaje k rozpočtu po změnách ve výši 13 476 000 Kč na 88,49 %.

Průřezový ukazatel – výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS, v celkové výši 20 050 000 Kč, vykazuje čerpání celkem ve výši 13 224 142,37 Kč – 65,96 % k rozpočtu po změnách. Tento ukazatel byl dodržen.

8.2. Hodnocení plnění rozpočtu

Výsledky hospodaření Ústavního soudu v roce 2013 jsou porovnány s údaji předcházejícího roku. Hospodaření Ústavního soudu v porovnání s rokem 2012 vykazuje nárůst čerpání ve výdajích celkem o + 4,80 %. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci byly vyšší o + 7,35 %, neinvestiční nákupy a související výdaje byly vyšší o + 13,04 %, kapitálové výdaje byly nižší o – 55,97 %. Pro lepší ilustraci je třeba podotknout, že i konečný rozpočet byl s předcházejícím rokem vyšší o + 9,61 % (tabulka srovnání za období 2009 – 2013).

Vyšší čerpání v platech a ostatních platbách za provedenou práci bylo způsobeno zejména vyšším nárokem na odchodné (skončení mandátu soudců Ústavního soudu) a nově byla rozpočtována položka odstupné asistentům (rozpočtové opatření po schválení rozpočtovým výborem Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, provedené Ministerstvem financí ČR – viz samostatný komentář), dále došlo ke zvýšení počtu systemizovaných míst o 1 místo.

Vyšší čerpání v neinvestičních nákupech a souvisejících výdajích oproti roku 2012 bylo vyvoláno zejména započítáním obnovy mobiliáře a opravami, jež se realizovaly zejména v kancelářích a bytech nově jmenovaných soudců Ústavního soudu.

Důvodem nízkého čerpání v kapitálových výdajích oproti předcházejícím obdobím byla skutečnost, že Ústavní soud musel přistoupit ke zrušení dvou veřejných zakázek v oblasti informačních technologií v důsledku vyřazení uchazečů, kteří nesplnili požadavky plynoucí ze zadávací dokumentace. Výdaje se uskuteční v příštím období, kdy Ústavní soud použije profilující nároky z nespolebných výdajů, přičemž bude nutné opětovně zadat veřejné zakázky na rozšíření funkcionalit informačních technologií a zejména zahájit rozsáhlé rekonstrukce v budově Ústavního soudu, včetně revitalizace fasády a soch v průčelí budovy, rekonstrukci vstupu do budovy, sanaci sklepních prostor, rekonstrukci mramorových podlah vč. pokračování rekonstrukcí kanceláří pro nově jmenované soudce Ústavního soudu, obnovu vozového parku pro tyto soudce apod.

8.3. Srovnání výdajů za období 2009 - 2013

Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013	Index 2013/2012
	tis. Kč					
	Rozpočet po změnách	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾
	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost
VÝDAJE KAPITOLY:						
Běžné výdaje celkem	141 505,00	139 185,00	133 762,74	138 846,26	152 191,34	109,61
	139 940,44	112 038,94	125 430,85	125 053,80	136 011,39	108,76
Z toho:						
Výdaje na platy OPPP včetně příslušenství	103 373,00	100 949,00	95 711,64	97 333,97	107 164,34	110,10
	101 103,83	80 568,47	95 186,96	93 080,68	99 925,80	107,35
V tom:						
Platy zaměstnanců	53 806,00	52 932,00	49 481,60	49 818,97	52 316,34	105,01
	53 806,00	52 932,00	49 481,60	49 818,97	52 316,34	105,01
Platy soudců včetně OPPP	23 338,00	22 403,00	21 438,78	22 404,00	28 955,00	129,24
	22 568,82	2 220,99	20 915,38	20 064,28	23 579,10	117,52
Pojistné placené zaměstnavatelem	26 229,00	25 614,00	24 791,26	25 111,00	25 893,00	103,11
	24 729,01	25 415,48	24 789,98	23 197,43	24 030,36	103,59
FKSP	1 522,00	1 487,00	698,10	700,00	723,00	103,29
	1 520,62	1 486,83	697,27	681,15	711,86	104,51
Neinvestiční nákupy a související výdaje	36 610,00	36 749,00	37 353,00	40 812,29	44 304,00	108,56
	37 315,99	29 983,64	29 546,62	31 291,97	35 373,73	113,04
Kapitálové výdaje celkem	20 210,00	15 555,00	13 726,66	14 930,46	6 574,00	44,03
	16 195,52	22 538,17	12 794,26	5 965,21	1 299,09	21,78
Výdaje celkem	161 715,00	154 740,00	147 489,40	153 776,72	158 765,34	103,24
	156 135,96	134 577,11	138 225,11	131 019,01	137 310,48	104,80
Počet zaměstnanců *)	128	126	126	124	125	100,81
	123	123	123	119	120	100,84

Vysvětlivka:

1) – konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

*) - v rozpočtu je uvedený schválený rozpočet. Ve skutečnosti – průměrný přepočtený stav zaměstnanců.

Poznámka: skutečnost převzata z výkazu FIN 2-04 z části II. Rozpočtové výdaje a financování, - část VII. Vybrané ukazatele státního rozpočtu a další analytické údaje vykazují odchylku v zaokrouhlení v částce 0,01 tis. Kč

8.4. Čerpání výdajů na platy

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 77 862 000 Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovým opatřením. Ve smyslu rozpočtových pravidel požádal Ústavní soud o projednání a schválení rozpočtového opatření pro rok 2013 z důvodu změny zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, ve znění zákona č. 404/2012 Sb., o zvýšení prostředků na odstupné asistentům ve výši 3 135 000 Kč. V návaznosti na usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 386/2013 Ministerstvo financí ČR provedlo rozpočtové opatření, kterým se navýšil rozpočet výdajů kapitoly 358 – Ústavní soud na rok 2013 o účelově určené prostředky o částku 3 135 000 Kč. Podle číselníku účelů VPS byl stanoven kód účelu uvolněných prostředků 133980002 – Prostředky na výplatu odstupného asistentům ústavních soudců. Rozpočtovým opatřením byly změněny závazné ukazatele kapitoly 358 – Ústavní soud a závazné objemy prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci (limity mzdových nákladů), kdy rozpočet po změnách byl ve výši 80 997 000 Kč. Po zapojení neprofilujících nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 274 335 Kč činil konečný rozpočet 81 271 335 Kč. Skutečné čerpání ve výši 75 895 433 Kč představuje 93,70 % rozpočtu po změnách a 93,39 % konečného rozpočtu.

Z celkových výdajů prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně povinných odvodů tvořily 78,79 %.

V nižším čerpání tohoto seskupení položek se promítá neúplný počet soudců Ústavního soudu a s tím související nižší povinné odvody za sociální a zdravotní pojistné placené zaměstnavatelem.

V roce 2013 byly neprofilující nároky z nespotebovaných výdajů zapojeny na proplacení nevyčerpané dovolené. V souladu s ustanovením § 222 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, se tak stalo při ukončení

pracovních poměrů asistentů odcházejících soudců Ústavního soudu, generálního sekretáře a ředitele soudní správy ve výši 274 335 Kč (položka 5011 – platy zaměstnanců). Použití neprofilujících nároků z nespotebovaných výdajů bylo elektronicky konzultováno ředitelem soudní správy Ústavního soudu s odborem státního rozpočtu – oddělením regulace zaměstnanosti a vývoje platů v rozpočtové sféře, přičemž byl vysloven souhlas k použití těchto nároků podle ustanovení § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, dle něhož jsou organizační složky státu oprávněny k překročení závazných ukazatelů výdajů o použití úspor z minulých let (viz též § 47 rozpočtových pravidel).

Platy soudců Ústavního soudu byly schváleny ve výši 20 266 000 Kč. Čerpány byly ve výši 18 869 372 Kč, tj. došlo k plnění ve výši 93,11 % ke schválenému rozpočtu (v průběhu roku nebyla všechna místa soudců Ústavního soudu obsazena z důvodu prodlení se jmenováním nových soudců, což je důvodem nižšího čerpání).

Nedočerpání účelově stanovených prostředků na odstupné asistentům ve výši 1 669 928 Kč, bylo způsobeno tím, že s těmito asistenty byly následně uzavírány pracovní poměry v souvislosti s nástupem nově jmenovaných soudců Ústavního soudu. Tyto prostředky budou v lednu - únoru 2014 vráceny, což bude promítnuto ve výkaze Nar 1 – 12 U, protože ukončením fiskálního roku pominul účel přidělení. Rozpočet po změnách ve výši 3 135 000 Kč – čerpání ve výši 1 465 072 Kč – tj. čerpání k rozpočtu po změnách 46,76 %.

V položce odchodné se projevuje nižší čerpání v důsledku skutečnosti, že nárok na odchodné dle zákona č. 182/1993 Sb. o Ústavním soudu, ve znění pozdějších předpisů, vzniká po uplynutí tří měsíců po ukončení mandátu (odchodné dvěma soudcům Ústavního soudu bude vyplaceno v roce 2014, u nichž budou zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů z položky 5026 – odchodné). Dalším faktorem nižšího čerpání bylo opětovné jmenování předsedy Ústavního soudu, bez nároku na odchodné. Rozpočet po změnách ve výši 4 593 000 Kč, čerpání ke dni 31. 12. 2013 je 2 776 500 Kč, tj. 60,45 % k rozpočtu po změnách.

Nižší čerpání v povinných odvodech za zaměstnavatele, bylo způsobeno neúplným obsazením Ústavního soudu soudci v průběhu roku a zrušením povinných odvodů za zaměstnavatele na sociální a zdravotní pojištění z náhrad spojených s výkonem ústavní funkce a funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců, ve znění pozdějších předpisů. Čerpání je vykazováno na 92,81 % k rozpočtu po změnách ve výši 25 893 000 Kč, čerpání 24 030 361 Kč.

Přehled čerpání výdajů na platy a ostatní platby vč. příslušenství za rok 2013 je uveden v tabulce.

Seškrupení, podseskupení, položky	Ukazatel	Rozpočet po změnách 2013	Konečný rozpočet 2013 ¹⁾	Skutečnost 2013	Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem po změnách	Plnění k rozpočtu po změnách
						Kč
50.	Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci včetně příslušenství	106 890 000	107 164 335	99 925 794	-6 964 206	93,48
Z toho:						
501	Platy zaměstnanců	52 042 000	52 316 335	52 316 335	274 335	100,53
502	Platy soudců a ostatní platby za prov. práci	28 955 000	28 955 000	23 579 098	-5 375 902	81,43
V tom:						
5021	Ostatní osobní výdaje	961 000	961 000	468 154	-492 846	48,72
5022	Platy soudců	20 266 000	20 266 000	18 869 372	-1 396 628	93,11
5024	Odstupné	3 135 000	3 135 000	1 465 072	-1 669 928	46,73
5026	Ochodné	4 593 000	4 593 000	2 776 500	-1 816 500	60,45
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	25 893 000	25 893 000	24 030 361	-1 862 639	92,81

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

8.5. Čerpání výdajů na platy - srovnání v letech 2009 - 2013

Seskupení, podseskupení, položky	Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013	Index 2013/2012	
		tis. Kč						%
		Rozpočet po změnách	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾
		Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost
50.	Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci včetně	103 373,00	100 949,00	95 711,64	97 333,97	107 164,34	110,10	
		101 103,83	100 368,47	95 186,97	93 080,68	99 925,79	107,35	
Z toho:								
501	Platy zaměstnanců	53 806,00	52 932,00	49 481,60	49 818,97	52 316,34	105,01	
		53 806,00	52 932,00	49 481,60	49 818,97	52 316,34	105,01	
502	Platy soudců a ostatní platby za prov. práci	23 338,00	22 403,00	21 438,78	22 404,00	28 955,00	129,24	
		22 568,82	22 020,99	20 915,39	20 064,28	23 579,10	117,52	
V tom:								
5021	Ostatní osobní výdaje	1 068,00	984,00	961,00	960,00	961,00	100,10	
		368,59	611,63	458,41	590,47	468,15	79,29	
5022	Platy soudců	22 270,00	21 419,00	20 266,00	20 266,00	20 266,00	100,00	
		22 200,23	21 409,36	20 245,20	18 296,31	18 869,37	103,13	
5024	Odstupné			211,78		3 135,00	*	
				211,78		1 465,07	*	
5026	Odchodné				1 178,00	4 593,00	389,90	
					1 177,50	2 776,50	235,80	
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	26 229,00	25 614,00	24 791,26	25 111,00	25 893,00	103,11	
		24 729,01	25 415,48	24 789,98	23 197,43	24 030,36	103,59	

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nepotřebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

8.6. Čerpání výdajů na účelové a ostatní věcné výdaje včetně FKSP

Účelové a ostatní věcné výdaje (včetně výdajů určených na programové financování) tvořily z celkových výdajů 27,77 %. V rámci účelových a věcných výdajů byly realizovány například nákupy drobného dlouhodobého hmotného majetku, nákupy odborné literatury, kancelářského a všeobecného materiálu, nákupy energií, pohonných hmot, služby pošt, telefonní poplatky, nájemné, ostatní nakupované služby, opravy a udržování, cestovné, pohoštění atd.), tj. čerpání ve výši 35 054 515,07 Kč a 0,76 % na neinvestiční transfery, čerpání ve výši 1 031 081,50 Kč (převod FKSP, platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci).

Přehled čerpání dle jednotlivých podseskupení je uveden v tabulce.

RS - Podseskupení	Ukazatel	Rozpočet po změnách 2013	Konečný rozpočet 2013 ¹⁾	Skutečnost 2013	Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem po změnách	Plnění k rozpočtu po změnách
		Kč				%
513	Nákup materiálu	6 844 000	6 844 000	6 098 989,75	-745 010,25	89,11
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	75 000	75 000	53 863,79	-21 136,21	71,82
515	Nákup vody, paliv a energie	8 275 000	8 275 000	6 975 183,72	-1 299 816,28	84,29
516	Nákup služeb	16 967 000	16 967 000	13 363 518,67	-3 603 481,33	78,76
517	Ostatní nákupy	8 241 000	8 241 000	5 550 731,84	-2 690 268,16	67,36
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	3 455 000	3 455 000	3 012 227,30	-442 772,70	87,18
534	Převody vlastním fondům (FKSP)	723 000	723 000	711 857,00	-11 143,00	98,46
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	307 000	307 000	219 148,50	-87 851,50	71,38
542	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	140 000	140 000	100 076,00	-39 924,00	71,48
Účelové a ostatní věcné výdaje vč. FKSP		45 027 000	45 027 000	36 085 596,57	-8 941 403,43	80,14

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nepotřebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

V rámci věcných výdajů, včetně výdajů určených na programové financování byly finanční prostředky vynaloženy následovně:

- **Nákup materiálu 513** - rozhodující objem finančních prostředků tohoto ukazatele byl vynaložen na započatou obnovu vybavení zaměstnanců drobným hmotným dlouhodobým majetkem, zejména v kancelářích nově jmenovaných soudců Ústavního

soudu a přílehlých kanceláří (po skončení desetiletého mandátu), byla započata obnova základního vybavení v některých bytech nově jmenovaných soudců, další objem prostředků byl vynaložen na nákup odborné právnické a sociálně vědní literatury, kancelářského a spotřebního materiálu pro zajištění provozu Ústavního soudu. V meziročním srovnání s rokem 2012 došlo ke zvýšení vynaložených prostředků v tomto podseskupení o 40,48 %. Zvýšení výdajů proti roku 2012 bylo způsobeno zejména zahájenou obnovou mobiliáře po průběžném jmenování nových soudců Ústavního soudu, která bude v nadcházejícím období ve větším rozsahu pokračovat – zapojením profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů.

- **Úroky a ostatní finanční výdaje 514** – jedná se o položku, ve které jsou zúčtovány rozdíly, které vznikají při nákupu a následném zpětném vrácení devizových prostředků v souvislosti se zahraničními služebními cestami a platbami za odbornou literaturu ze zahraničí. V této položce je promítnut vliv kurzových rozdílů. Nárůst proti roku 2012 o 132,79 % byl způsoben v závěru roku intervencí ČNB.

- **Nákup vody, paliv energie 515** - v tomto podseskupení došlo v meziročním srovnání o zvýšení pouze cca o 0,87 %. Výdaje za vodu zaznamenaly zvýšení o cca + 132,80 %. Ústavní soud v důsledku výrazného zvýšení spotřeby vody v I. pololetí zahájil šetření úniku vody ve spolupráci s Jihomoravskými vodárnami, kde byla celodenně sledována spotřeba vody. Ústavní soud přistoupil k výměnám splachovačů na toaletách, kde bude v příštím období nutné provést nejen výměnu rozvodů, ale zahájit rozsáhlé rekonstrukce celého památkově chráněného objektu budovy Ústavního soudu. V důsledku zvýšení cen, včetně promítnutí zvýšené sazby DPH za dodávku tepla, plynu a elektrické energie je růst ve srovnání s předcházejícím rokem o cca + 8,02 %. Naopak ke snížení výdajů o cca 12,40 % došlo, i přes zvýšení cen za pohonné hmoty, dodržováním opatření z předchozího roku na úseku dopravy, ale zejména vzhledem k neúplnému počtu soudců Ústavního soudu v průběhu roku. V nadcházejícím období však lze předpokládat, že tyto výdaje budou dosahovat dlouholetý trend.

- **Nákup služeb 516** - rozhodující objem finančních prostředků v tomto ukazateli byl vynaložen na dodavatelsky zajišťované služby, poštovné, telekomunikační poplatky, pojištění osobních automobilů, pojištění budovy Ústavního soudu a bytů soudců, konzultace a poradenství (výše čerpání v této položce dosahuje výše 78 461,50 Kč) v souvislosti se zabezpečením všech činností potřebných pro soudce Ústavního soudu a jejich asistenty včetně celkového provozního zajištění Ústavního soudu. Výdaje pokrývají i oblast poskytování překladatelských služeb. Prostředky byly směřovány také do oblasti realizace vzdělávání zaměstnanců při zabezpečení školení a vzdělávacích seminářů. V tomto podseskupení položek jsou zahrnuty i výdaje úhrad nájemného za byty soudců Ústavního soudu. Celkový objem výdajů vynaložených v tomto podseskupení byl cca o 1,97 % nižší v meziročním srovnání včetně výdajů na financování programu vedeného v EDS/SMVS.

- **Ostatní nákupy 517** - převážná část výdajů v tomto ukazateli byla vynaložena na opravy a udržování majetku Ústavního soudu, cestovné, prostředky na reprezentaci, pořízení software – od roku 2012 vedeno v programovém financování (SW, jehož pořizovací cena je nižší než 60 tis. Kč), účastnické poplatky na konference. V meziročním srovnání je v tomto podseskupení pokles o 0,41 %. Nejvyšší nárůst proti předcházejícímu období je v položce opravy a údržba, kde Ústavní soud zahájil méně náročné opravy v kancelářích soudců Ústavního soudu po skončení mandátu. Čerpání je ve výši 4 002 504,95 Kč, což představuje nárůst o + 90,24 % oproti předcházejícímu období. V rámci této položky jsou uvedeny nejdůležitější opravy a údržba - výmalba kanceláří,

nátěry parapetů, dveří, výměna koberec v kancelářích odcházejících soudců Ústavního soudu, drobné opravy v bytech soudců, oprava sociálního zařízení před Sněmovnou, opravy a údržba kopírovacích strojů a tiskáren a zejména údržba vozového parku, včetně dalších drobných oprav informačních technologií, nutné k zajištění bezporuchového provozního chodu Ústavního soudu.

Pokles výdajů je v položce cestovné zaměstnanců, kde je vykazováno čerpání ve výši 558 886 Kč, z toho zahraniční služební cesty 470 454 Kč. Celkem bylo uskutečněno 12 zahraničních návštěv. Ve srovnání s předcházejícím rokem bylo realizováno o 4 zahraniční akce méně, s poklesem výdajů o – 340 805,96 Kč, tj. – 42,01 % - viz samostatná kapitola. Tuzemské cestovné ve výši 78 477 Kč, znamená v meziročním srovnání pokles o 36,06 %. Nižší čerpání v této položce je opět zapříčiněno neúplným obsazením Ústavního soudu soudci v průběhu roku. Další pokles spočívá v pořízení software – od roku 2012 vedeno v programovém financování (SW nižší než 60 tis. Kč) o – 89,16 %.

- **Náhrady a příspěvky 5196** - související s výkonem funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb. Tento ukazatel byl čerpán na 89,42 %, ve výši 2 632 600 Kč, schválený rozpočet činil 2 888 000 Kč. Nižší čerpání v tomto závazném ukazateli bylo způsobeno neúplným počtem soudců Ústavního soudu.

8.7. Čerpání výdajů na účelové a ostatní věcné výdaje včetně FKSP - srovnání v letech 2009 - 2013

RS - Podskupení	Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013	Index 2013/2012	
		v tis. Kč						v %
		Rozpočet po změnách	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	Konečný rozpočet ¹⁾	
		Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	
513	Nákup materiálu	6 045,00	5 622,00	6 282,00	7 222,00	6 844,00	94,77	
		5 946,90	4 687,15	3 686,98	4 341,41	6 098,99	140,48	
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	50,00	50,00	50,00	43,00	75,00	174,42	
		42,10	18,15	17,37	23,14	53,86	232,79	
515	Nákup vody, paliv a energie	6 139,00	6 880,00	6 882,00	8 065,00	8 275,00	102,60	
		5 961,26	6 182,05	5 964,65	6 914,89	6 975,18	100,87	
516	Nákup služeb	12 592,00	14 076,00	13 535,00	13 988,29	16 967,00	121,29	
		12 364,76	11 379,36	11 234,15	11 012,58	13 363,52	121,35	
	<i>v tom: NNV- profílící</i>		39,33		126,29			
517	Ostatní nákupy	7 805,00	5 742,00	6 084,00	7 589,00	8 241,00	108,59	
		9 302,34	4 065,35	4 883,59	5 573,46	5 550,73	99,59	
	<i>v tom: NNV - neprofílující</i>	1 920,30						
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	3 646,00	4 047,00	4 134,00	3 417,00	3 455,00	101,11	
		3 449,20	3 420,64	3 438,00	3 040,59	3 012,23	99,07	
534	Převody vlastním fondům (FKSP)	1 522,00	1 487,00	698,10	700,00	723,00	103,29	
		1 520,62	1 486,83	697,27	681,15	711,86	104,51	
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	133,00	132,00	192,00	258,00	307,00	118,99	
		124,07	130,93	185,85	257,32	219,15	85,17	
542	Náhrady placené obyvatelstvu	200,00	200,00	194,00	230,00	140,00	60,87	
		125,36	100,01	136,00	128,59	100,08	77,83	
	Účelové a ostatní věcné výdaje celkem	38 132,00	38 236,00	38 051,10	41 512,29	45 027,00	108,47	
		38 836,61	31 470,47	30 243,86	31 973,12	36 085,60	112,86	

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů – (NNV), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

9. Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS - kapitálové a neinvestiční výdaje

V informačním systému programového financování (EDS/SMVS) sledovala kapitola Ústavní soud pod evidenčním číslem 058V010 program „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚS.“ Program je veden od roku 2012 v informačním systému programového financování (EDS/SMVS). Ministerstvo financí schválilo dokumentaci programu dne 23. ledna 2012, č. j.: 14/110 277/2011 – 143. Ústavní soud předložil Ministerstvu financí změnu dokumentace, která byla schválena dopisem ze dne 13. listopadu 2012, č. j.: MF - 96 839/2012/14 – 143. Při přípravě rozpočtu na rok 2014 a střednědobého výhledu Ústavní soud vypracoval 2. změnu dokumentace, kterou

Ministerstvo financí schválilo dne 12. prosince 2013, dopisem č. j.: MF – 110 373/2013/14 – 1403 se stanovením maximální výše účasti státního rozpočtu na financování programu ve výši 104 683 000 Kč, pro období 2012 – 2016. Ve sledovaném období budou probíhat rozsáhlé rekonstrukce budovy Ústavního soudu, které se budou postupně realizovat dle zpracovaných posudků, analýz a doporučení Národního památkového ústavu – územní pracoviště Brno.

Program se člení na dva tituly

- **058 011 – Pořízení, obnova a provozování ICT Ústavního soudu**
- **058 012 – Reprodukce majetku Ústavního soudu**

Cílem programu je zabezpečit standardní výkon působnosti Ústavního soudu v souladu se zákonem č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, ve znění pozdějších předpisů, a vytvořit optimální podmínky pro efektivní vyřizování podaných návrhů a pro správu a údržbu památkově chráněné budovy Ústavního soudu.

Za tímto účelem stanovil Ústavní soud hlavní cíle program 058V010

- obnova a rozšíření provozních souborů ICT (obnova morálně i technicky zastaralých serverů apod.)
- zřízení a udržování vzdáleného přístupu do Informačního systému ÚS
- zajištění síťové infrastruktury s dostatečnou přenosovou rychlostí
- modernizace, obnova, rozšíření a udržování komunikačních možností ÚS (vč. aktualizace a rozšíření systémového, databázového, kancelářského, aplikačního, ekonomického a knihovního SW)
- obnova vozového parku (postupná obnova pro zvýšení bezpečnosti soudců ÚS, řidičů i přepravovaných osob a vyšší rentabilita provozu vozového parku)
- obnova movitého majetku (obnova a dovybavení interiéru budovy včetně bytů soudců a kanceláří nábytkem, kopírovacími stroji, výpočetní technikou apod.)
- opravy a údržba movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu

V plánu pro program 058V010 je nutná revitalizace fasády budovy Ústavního soudu, rekonstrukce soch v průčelí budovy, sanace sklepů, úprava vstupu do budovy, technického a sociálního zázemí, rozvodů, rekonstrukce sněmovny a přilehlých prostor, oprava mramorových podlah na chodbách, rekonstrukce kanceláří pro nově jmenované soudce Ústavního soudu, obnova vozového parku pro tyto soudce apod.

Výdaje účelově určené na programové financování obsahuje příloha č. 8 (tabulka č. 7.)

Schválený rozpočet kapitálových výdajů na rok 2013 ve výši 14 774 000 Kč byl rozpočtovými opatřeními správcem kapitoly v průběhu roku snížen o 8 200 000 Kč, kdy rozpočet po změnách je totožný s konečným rozpočtem ve výši 6 574 000 Kč. Skutečné celkové čerpání ke dni 31. 12. 2013 bylo ve výši 1 299 092,31 Kč. Finanční prostředky rozpočtu byly čerpány v programu 058V010 na hardware, programové vybavení, pořízení a na obnovu majetku Ústavního soudu, obnovu vozového parku apod. Podrobnější komentář k čerpání je uveden u jednotlivých akcí programu 058 010

Rozpočet po změnách neinvestičních výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS ve výši 13 476 000 Kč, byl ke dni 31. 12. 2013 čerpán ve výši 11 925 050,06 Kč., tj. ve výši 88,49 % k rozpočtu po změnách. Prostředky byly vynaloženy na obnovu drobného dlouhodobého hmotného majetku (zejména pro nově jmenované soudce Ústavního soudu), běžné opravy movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu a podpory technologií produktů IT.

9.1. Podrobné vyhodnocení čerpání prostředků dle jednotlivých akcí (podmnožin subtitulů)

058V011000010 – Informační systém SW – v roce 2013 bylo čerpání kapitálových prostředků ve výši 624 406,31 Kč, v běžných výdajích bylo čerpání ve výši 181 061,58 Kč – celkové čerpání bylo vykázáno ve výši 805 467,89 Kč.

- Finanční prostředky byly použity:
 - na pořízení nových licencí Assurance Microsoft Enterprise Agreement, zpracování firemního intranetu, www prezentace a informačního kiosku s redakčním systémem a publikační platformou, změnové požadavky - nový SW - evidence korespondence, evidence rozhodnutí

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na dokončení plánovaných akcí, které musely být z důvodu dodržení zákona o veřejných zakázkách zrušeny – zapojením profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Cíl: komunikační rychlost včetně zrychlení odezvy systému
Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách v kapitálových výdajích: 1 590 000,00 Kč
Čerpání v kapitálových výdajích k rozpočtu po změnách: 624 406,31 Kč
Rozpočet po změnách v běžných výdajích: 400 000,00 Kč
Čerpání v běžných výdajích k rozpočtu po změnách: 181 061,58 Kč

058V011000020 – Informační systém HW – v roce 2013 bylo čerpání kapitálových prostředků ve výši 64 977 Kč.

- Finanční prostředky byly použity:
 - na rozšíření HW pobočkové telefonní ústředny o digitální kartu

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na dokončení plánovaných akcí, které musely být z důvodu dodržení zákona o veřejných zakázkách zrušeny – zapojením profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách v kapitálových výdajích: 1 100 000,00 Kč
Čerpání v kapitálových výdajích k rozpočtu po změnách: 64 977,00 Kč
Upravený rozpočet v běžných výdajích: 0,00 Kč
Čerpání v běžných výdajích k rozpočtu po změnách: 0,00 Kč

058V011000030 – Informační systém služby – v roce 2013 bylo čerpání ve výši 5 273 699,88 Kč.

- Finanční prostředky byly použity za služby spojené s provozem IT technologií – jedná se o služby související s udržením spolehlivosti, bezpečnosti, technické a technologické úrovně a kvality v oblasti provozu IS a dodávky služeb v datové oblasti a podpory produktů.

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na akci – zapojením profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
Plánované náklady nebyly překročeny.

- Rozpočet po změnách: 5 800 000,00 Kč
- Skutečnost čerpání: 5 273 699,88 Kč

058V012000010 - Reprodukce, obnova a pořízení majetku – v roce 2013 bylo čerpání ve výši 47 069,00 Kč.

- Finanční prostředky byly použity:
na koupi kopírovacího stroje pro nově jmenovaného soudce ÚS.

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na plánované složité rekonstrukce v budově Ústavního soudu – zapojením profilujících nároků z nespotebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Cíl – udržení a optimalizace stavu movitého a nemovitého majetku byl splněn.
Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
- Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách: 836 000,00 Kč
- Čerpání k rozpočtu po změnách: 47 069,00 Kč

158V012000020 Vozový park – v roce 2013 byla vyhlášena veřejná zakázka na nákup dvou osobních vozidel nižší střední třídy, z toho dodáno a vyfakturováno pouze jedno vozidlo značky Škoda Octavia v druhé polovině měsíce prosince 2013. Druhé vozidlo bude dodáno po dokončení výroby v lednu roku 2014. Čerpání činilo 562 640,00 Kč.

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na odloženou obnovu vozového parku dle aktuálních potřeb pro nově jmenované ústavní soudce – zapojením profilujících nároků z nespotebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Cíl – obnova vozového parku splněn.
Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
- Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách: 3 050 000,00 Kč
- Čerpání k rozpočtu po změnách: 562 640,00 Kč

158V012000030 Opravy a údržba movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu – v roce 2013 činila výše čerpání 4 002 504,95 Kč.

- Prostředky byly vynaloženy na opravy a údržbu movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu zejména:
 - na opravy a údržbu vozového parku, výpočetní a kancelářské techniky, malířské, natěračské a podlahové práce s výměnou koberců v kancelářích pro nově jmenované soudce, včetně některých bytů soudců, opravu sociálního zařízení před Sněmovnou, opravu kuchyňky a částečnou opravu 2 sociálních zařízení apod.

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na pokračující náročnější opravy a údržbu movitého a nemovitého majetku ÚS – zapojením profilujících nároků z nespotebovaných výdajů. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Cíl – udržení provozu - schopného stavu majetku a zařízení ÚS.
Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
- Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách: 6 686 000,00 Kč
- Čerpání k rozpočtu po změnách: 4 002 504,95 Kč

158V012000040 Pořízení drobného hmotného dlouhodobého majetku – v roce 2013 činila výše čerpání 2 467 783,65 Kč.

- Prostředky byly vynaloženy na obnovu a nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, zejména vybavení kancelářským nábytkem do kanceláří nově jmenovaných ústavních soudců, včetně obnovy základního vybavení v bytech ústavních soudců, zahájení obnovy výpočetní techniky – počítačů, notebooků, tiskáren, pořízení nových digitálních telefonních přístrojů apod.

Nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na pokračující obnovu a nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, zejména pro nově jmenované soudce Ústavního soudu. Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování.

- Kvalitativní ukazatel byl naplněn.
Plánované náklady nebyly překročeny.
- Rozpočet po změnách: 2 590 000,00 Kč
Čerpání k rozpočtu po změnách: 2 467 783,65 Kč

Kontrola financování podle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, byla prováděna interním auditem – viz zápisy vnitřního auditora a zpráva nezávislého auditora z kontroly správnosti účetnictví a přezkoumání hospodaření za rok 2013 v součinnosti s odpovědnými osobami.

Čerpání dle položek rozpočtové skladby

Položky RS, třída	Ukazatel	Rozpočet po změnách 2013	Konečný rozpočet 2013 ¹⁾	Skutečnost 2013	Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem po změnách	Plnění k rozpočtu po změnách
		Kč				%
6111	Programové vybavení	1 590 000	1 590 000	624 406,31	-965 593,69	39,27
6121	Budovy, haly, stavby	634 000	634 000	0,00	-634 000,00	0,00
6122	Stroje, přístroje, zařízení	200 000	200 000	47 069,00	-152 931,00	23,53
6123	Dopravní prostředky	3 050 000	3 050 000	562 640,00	-2 487 360,00	18,45
6125	Výpočetní technika	1 100 000	1 100 000	64 977,00	-1 035 023,00	5,91
6	Kapitálové výdaje	6 574 000	6 574 000	1 299 092,31	-5 274 907,69	19,76
5137	DDHM - do 40 tis. Kč	2 590 000	2 590 000	2 467 783,65	-122 216,35	95,28
5169	Služby - podpora IT programů	5 800 000	5 800 000	5 273 699,88	-526 300,12	90,93
5171	Opravy a údržba	4 686 000	4 686 000	4 002 504,95	-683 495,05	85,41
5172	Programové vybavení - do 60 tis. Kč	400 000	400 000	181 061,58	-218 938,42	45,27
5	Běžné výdaje	13 476 000	13 476 000	11 925 050,06	-1 550 949,94	88,49
5, 6	Výdaje na programy vedené v EDS/SMVS celkem	20 050 000	20 050 000	13 224 142,37	-6 825 857,63	65,96

9.2. Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS - kapitálové a neinvestiční výdaje - srovnání v letech 2009 - 2013

Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013	Index 2013/2012
	v tis. Kč					v %
	rozpočet po změnách	rozpočet po změnách	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾
	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost
Kapitálové výdaje	20 210,00	15 555,00	13 726,66	14 123,00	6 574,00	46,55
	16 195,52	22 538,17	12 794,25	5 965,21	1 299,09	21,78
Neinvestiční výdaje vedené v EDS/SMVS	2 470,00	2 375,00	2 727,00	4 707,00	13 476,00	286,30
	2 446,28	2 413,51	2 726,58	4 407,30	11 925,05	270,58
Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu celkem	22 680,00	17 930,00	16 453,66	18 830,00	20 050,00	106,48
	18 641,80	24 951,68	15 520,83	10 372,51	13 224,14	127,49

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – profilující – program 158 010 v roce 2012), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

10. Vyhodnocení rovnoměrnosti čerpání rozpočtových prostředků a zdůvodnění nedočerpání prostředků

Ukazatel	K datu	Rozpočet po změnách 2013	Konečný rozpočet 2013 ¹⁾	Kumulativní čerpání v 2013 *)	Kumulativní čerpání k celkovému výdaji	Kumulativní čerpání ke konečnému rozpočtu
					Kč	%
Kapitálové prostředky	31.3.2013	11 074 000	11 074 000	0,00	0,00	0,00
	30.6.2013	8 274 000	8 274 000	324 342,69	24,97	3,92
	30.9.2013	8 274 000	8 274 000	596 141,69	45,89	7,20
	31.12.2013	6 574 000	6 574 000	1 299 092,31	100,00	19,76
Běžné prostředky	31.3.2013	147 417 000	147 490 082	21 341 489,88	15,69	14,47
	30.6.2013	150 217 000	150 294 288	52 321 067,86	38,47	34,81
	30.9.2013	150 217 000	150 397 596	85 532 277,08	62,89	56,87
	31.12.2013	151 917 000	152 191 335	136 011 390,57	100,00	89,37
Celkem výdaje	31.3.2013	158 491 000	158 564 082	21 341 489,88	15,54	13,46
	30.6.2013	158 491 000	158 568 288	52 645 410,55	38,34	33,20
	30.9.2013	158 491 000	158 671 596	86 128 418,77	62,73	54,28
	31.12.2013	158 491 000	158 765 335	137 310 482,88	100,00	86,49

Vysvětlivka:

1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

*) kumulativní čerpání v. r. 2013 – vč. zapojení NNV - neprofilující

Čerpání prostředků státního rozpočtu v jednotlivých čtvrtletích roku 2013 je přehledně uvedeno ve výše uvedené tabulce. Ústavní soud v hodnoceném období se svěřenými prostředky státního rozpočtu hospodařil velmi úsporně, hospodárně a účelně, přijetím vlastních úsporných a efektivních opatření, při dodržení celkem rovnoměrného čerpání v průběhu roku, s drobným výkyvem ve 4. čtvrtletí roku, a to na základě smluvních vztahů, zejména úhradou ročních servisních poplatků, převodem platů za prosinec 2013, včetně souvisejících odvodů na depozitní účet.

Kapitálové prostředky: Nižší čerpání kapitálových prostředků bylo způsobeno skutečností, že Ústavní soud musel přistoupit ke zrušení dvou veřejných zakázek v oblasti informačních technologií, a to v důsledku vyřazení uchazečů, kteří nedodrželi požadavky vyplývající ze zadávací dokumentace. Výdaje se uskuteční v příštím období, kdy Ústavní soud použije profilující nároky z nespotebovaných výdajů, přičemž bude nutné opětovně zadat veřejné zakázky na rozšíření funkcionalit informačních technologií a zejména zahájit rozsáhlé rekonstrukce v budově Ústavního soudu, včetně revitalizace fasády, rekonstrukce vstupu do budovy, sanace sklepních prostor, rekonstrukce mramorových podlah, rekonstrukce kanceláří pro nově jmenované soudce Ústavního soudu, obnovy vozového parku pro tyto soudce apod. Čerpání je podrobně komentováno v kapitole č. 9. 1. zprávy.

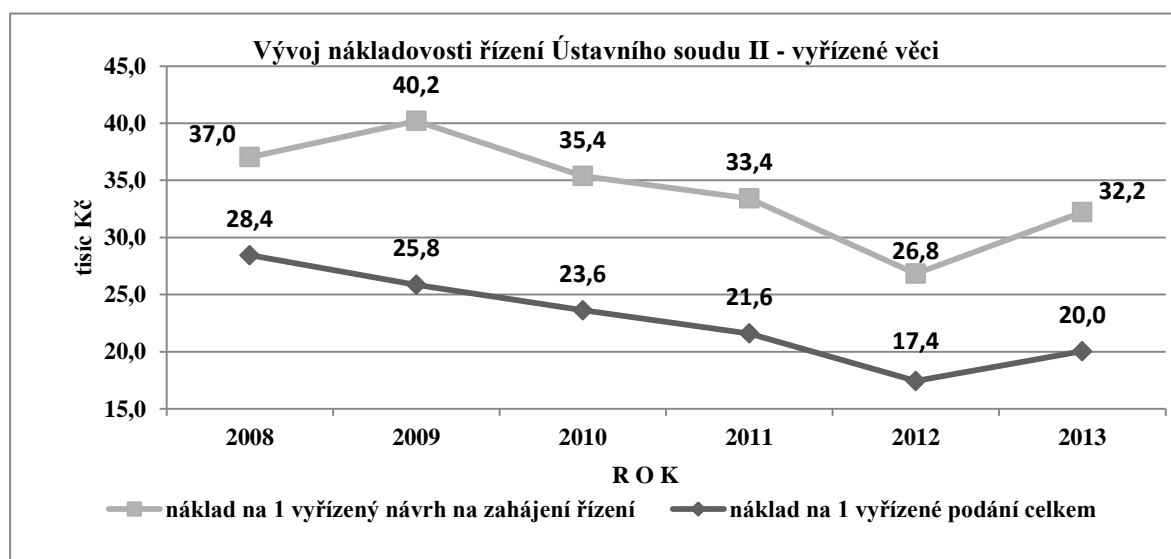
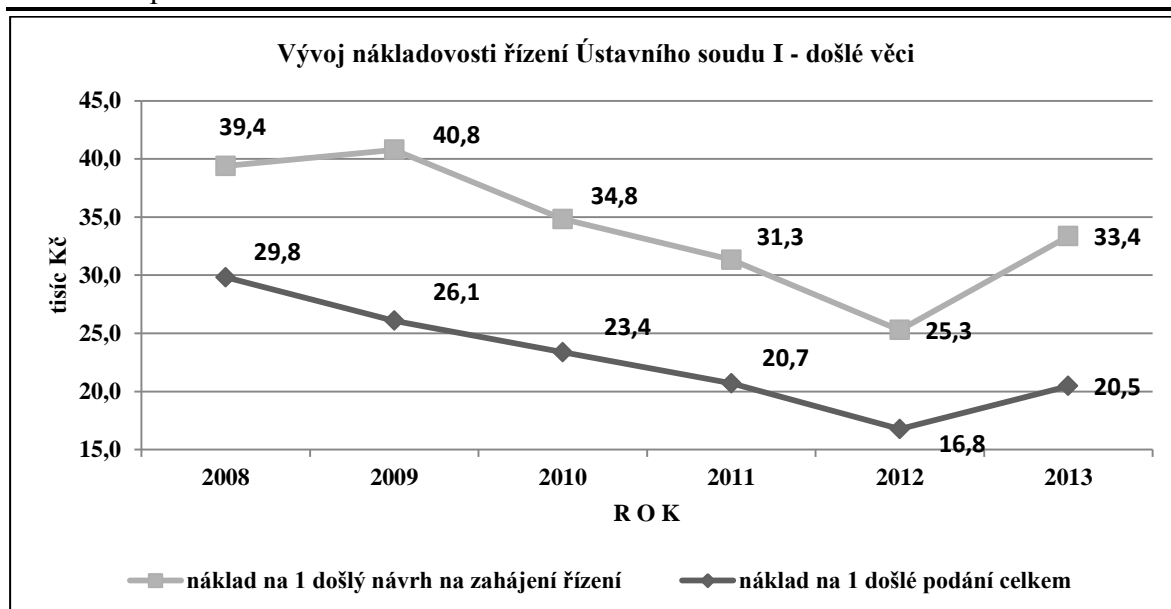
Běžné prostředky: Čerpání běžných prostředků probíhalo vcelku rovnoměrně. Běžné prostředky byly použity na platy a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění, pořízení a obnovu výpočetní techniky, vč. software, provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů a na další provozní výdaje (nákup odborné, zejména právnícké a sociálně vědní literatury, nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku pro nově jmenované soudce Ústavního soudu, včetně základního vybavení bytů soudců vč. drobných spotřebičů; dále za hardware a software vedený v programovém financování, kancelářského a všeobecného materiálu, čistící potřeby, platby za energie, pohonné hmoty, nájmy bytů soudců, služby pošt, telefonních poplatků, překladatelské služby, služby na vzdělávání zaměstnanců, poplatky za konference, včetně náhrad souvisejících s výkonem funkce, opravy a údržba budovy, vozového parku, a ostatního majetku, cestovné a výdaje na reprezentaci apod.). Běžné výdaje byly čerpány na 89,37 % ke konečnému rozpočtu (vč. zapojení neprofilujících nároků z nespotebovaných výdajů). Nedočerpání v běžných výdajích bylo způsobeno zejména neúplným počtem soudců Ústavního soudu v průběhu roku 2013 a s tím spojeným částečným neobsazením pozic asistentů soudců Ústavního soudu. To se projevilo zejména ve výdajích na platy a v povinných odvodech na sociální a zdravotní pojištění a v náhradách souvisejících s výkonem funkce. K nedočerpání účelově stanovených prostředků na odstupné asistentům

ve výši 1 699 928 Kč došlo z toho důvodu, že s těmito asistenty byly následně uzavírány pracovní poměry v souvislosti s nástupem nově jmenovaných soudců Ústavního soudu. Tyto prostředky budou v lednu – únoru 2014 vráceny, a dojde k jejich promítnutí ve výkazu Nar 1 - 12 U vzhledem k tomu, že ukončením fiskálního roku pominul účel přidělení. Další úspora vznikla například v telekomunikačních poplatcích změnou operátora, u poštovních poplatků vznikla úspora vlivem používání datových schránek a nižším počtem podaných návrhů na zahájení řízení před Ústavním soudem. Dalším faktorem nižšího čerpání běžných výdajů bylo neúplné obsazení funkcí soudců Ústavního soudu, s tím spojené neobsazení funkcí jejich asistentů, což zapříčinilo i nižší nároky na materiálové vybavení, cestovné, prostředky na reprezentaci; svou roli sehrála i změna investičních priorit v závěru roku. S pokračující obměnou soudců Ústavního soudu bude i v nadcházejícím období Ústavní soud pokračovat v obnově, údržbě a vybavení mobiliáře.

11. Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů kapitoly

Vzhledem ke specifické činnosti Ústavního soudu, jeho poslání a postavení, je velmi obtížné najít způsob hodnocení hospodárnosti a efektivnosti vynakládaných výdajů, kdy o účelovosti vynakládaných výdajů kapitoly nemůže být pochyb – účelem je zajištění fungování ústavního soudnictví. Zpracovatelé této zprávy proto zvolili srovnávací metodu vztahenou na 1 podání doručené Ústavnímu soudu, resp. jím vyřízené. Ve zjednodušeném náhledu tak efektivnost ilustrují následující grafy, vycházející z podání návrhů na zahájení řízení před Ústavním soudem a skutečných běžných výdajů (tj. platy celkem včetně příslušenství a ostatní běžné výdaje). Kapitálové výdaje jsou pro tento účel vypuštěny, neboť program obnovy a reprodukce se vesměs týká sídla Ústavního soudu, tudíž nezávisle na úřadu, který zde sídlí, případně mohou být jednorázově zkreslující. Podotýkáme, že Ústavní soud v průběhu roku vykazoval neúplný stav soudců Ústavního soudu – tudíž vyšší zatíženost. Z tabulky dále vyplývá, že v roce 2013 sice bylo podáno méně návrhů na zahájení řízení před Ústavním soudem i celkových podání, ale z důvodu neúplného obsazení soudců Ústavního soudu, s tím spojené neobsazení funkcí jejich asistentů byl vyřízen téměř stejný objem návrhů na zahájení řízení a podání celkem (teprve v roce 2013 byli jmenováni dva noví soudci, kteří nahradili soudce, jimž zanikl mandát již v první polovině roku 2012; dalších šest soudců bylo jmenováno v roce 2013 s různě dlouhými prodlevami a ke konci roku 2013 postrádal Ústavní soud dva soudce, kteří byli jmenováni až na konci ledna 2014). Při podrobné analýze lze konstatovat, že skutečné výdaje jsou oproti předchozím obdobím vyšší, v roce 2013 vzrostly výdaje v položkách na odstupné asistentům a odchodném. Zde si dovoluujeme opět podotknout, že hodnocení hospodárnosti a efektivnosti vynakládaných výdajů bude možné objektivněji vyhodnotit po celkové obměně ústavních soudců, která bude probíhat do roku 2015 (v roce 2014 se předpokládá jmenování celkem pěti soudců Ústavního soudu, v roce 2015 pak dojde k obměně dvou soudců). Z níže uvedeného vyplývá, že Ústavní soud stále v plném rozsahu naplňuje hospodárnost, efektivnost i účelnost vynakládání běžných výdajů ve srovnání s předchozími roky.

Nákladovost řízení Ústavního soudu	měrná jednotka	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Podání -návrhy na zahájení řízení	ks	3 249	3 432	3 786	4 004	4 946	4 078
Podání - nesoudní povahy	ks	1 044	1 933	1 854	2 056	2 516	2 568
Podání celkem	ks	4 293	5 365	5 640	6 060	7 462	6 646
Vyřízeno návrhů na zahájení řízení	ks	3 456	3 481	3 726	3 753	4 660	4 221
Vyřízeno podání celkem	ks	4 500	5 414	5 580	5 809	7 176	6 789
Běžné výdaje - skutečnost	tis. Kč	127 994,0	139 940,4	131 838,9	125 430,9	125 053,8	136 011,4
Náklad na 1 došlý návrh na zahájení řízení	tis. Kč	39,4	40,8	34,8	31,3	25,3	33,4
Náklad na 1 došlé podání celkem	tis. Kč	29,8	26,1	23,4	20,7	16,8	20,5
Náklad na 1 vyřízený návrh na zahájení řízení	tis. Kč	37,0	40,2	35,4	33,4	26,8	32,2
Náklad na 1 vyřízené podání celkem	tis. Kč	28,4	25,8	23,6	21,6	17,4	20,0



12. Nároky z nespotřebovaných výdajů

Ve smyslu vyhlášky č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na § 47 zákona č. 218/2000 Sb., byl zpracován výkaz o nárocích z nespotřebovaných výdajů OSS (NAR 1-12 U), kde zůstatek ke dni 1. 1. 2013 činil celkem 32 108 043,03 Kč, z toho profilující výdaje ve výši 9 391 237,67 Kč a neprofilující výdaje celkem ve výši 22 716 805,36 Kč.

V roce 2013 byly zapojeny neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 274 335 Kč – komentováno v kapitole 8. 4. zprávy.

Zůstatek z nespotřebovaných výdajů z roku 2013 je v celkové výši 21 454 852,12 Kč, z toho neprofilující celkem 12 959 066,49 Kč a profilující včetně účelově určených ve výši 8 495 785,63 Kč, z toho účelově určené ve výši 1 669 928 Kč (odstupné asistentům). Účelově určené prostředky budou po ukončení závěrkových prací

ve státní pokladně vráceny promítnutím ve výkazu NAR 1 -12 U, z důvodu pomnutí účelu přidělení.

Celková výše nespotřebovaných nároků ke dni 1. 1. 2014 po odpočtu zapojených neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů je ve výši 53 288 560,15 Kč, resp. 51 618 632,15 Kč po odpočtu – vrácení účelových profilujících nároků. Z toho neprofilující ve výši 35 401 536,85 Kč a profilující celkem ve výši 17 887 023,30 Kč v tom účelově určené ve výši 1 669 928 Kč.

Částku nespotřebovaných nároků z minulých období v celkové výši po odpočtu účelově určených prostředků ve výši 51 618 632,15 Kč, uplatňuje Ústavní soud na rozpočtově nekryté výdaje – neprofilující ve výši 35 401 536,85 Kč, dle § 47 odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb. Tyto prostředky budou použity zejména na výdaje, které vzniknou Ústavnímu soudu v roce 2014, například odchodné soudcům Ústavního soudu, kterým skončil mandát v závěru roku 2013, při ukončení pracovního poměru proplacením nevyčerpané dovolené. Profilující výdaje budou využity na plánované akce - revitalizaci fasády budovy Ústavního soudu včetně soch v průčelí budovy, rekonstrukci vstupu do budovy, sanaci sklepních prostor, rekonstrukci mramorových podlah, rekonstrukci kanceláří pro nově jmenované soudce Ústavního soudu, obnovu vozového parku pro tyto soudce, včetně neuskutečněných investičních akcí charakteru informačních technologií k rozšíření funkcionalit a další.

Celkový přehled je uveden v následující tabulce.

Název ukazatele	Zůstatek k 1. 1. 2013	Zapojení nároků v roce 2013	Zůstatek prostředků z roku 2013	Zůstatek k 1. 1. 2014
	v Kč			
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE CELKEM	22 716 805,36	274 335,00	12 959 066,49	35 401 536,85
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE CELKEM	9 391 237,67	0,00	8 495 785,63	17 887 023,30
v tom:				
Účelově určené podle §21 odst. 3 a 4 rozpočtových pravidel			1 669 928,00	1 669 928,00
CELKEM NÁROKY	32 108 043,03	274 335,00	21 454 852,12	53 288 560,15
CELKEM NÁROKY BEZ ÚČELOVĚ URČENÝCH	32 108 043,03	274 335,00	19 784 924,12	51 618 632,15

13. Rozbor zaměstnanosti a čerpání platových prostředků

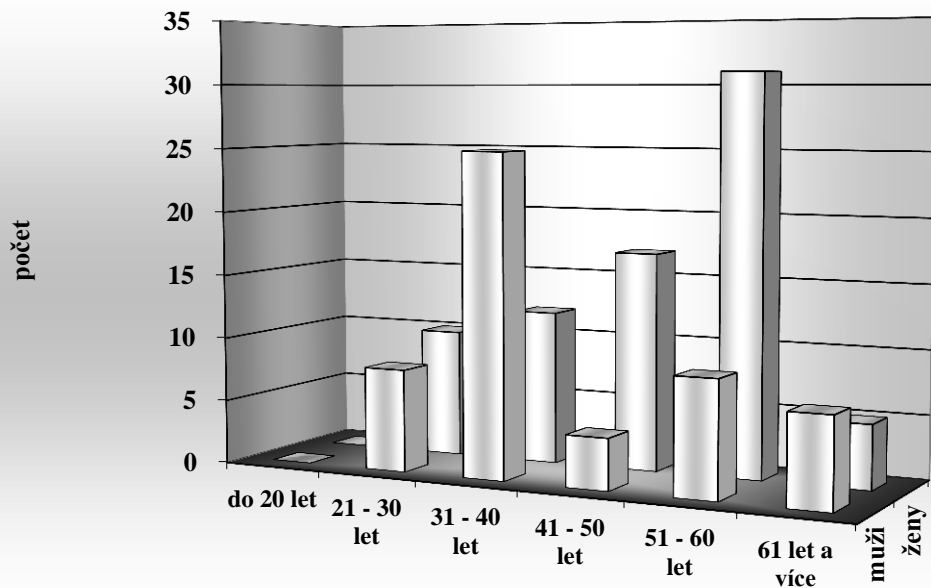
Systemizovaný počet zaměstnanců Ústavního soudu byl stanoven ve výši 125 osob. Průměrný přepočtený evidenční stav zaměstnanců za rok 2013 činil 120 zaměstnanců. Důvodem nenaplnění stanoveného limitu počtu zaměstnanců byla neobsazenost některých pozic k 31. 12. 2013, částečné pracovní úvazky u vybraných funkcí a obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem, jakož i odchod asistentů soudců Ústavního soudu, kterým skončilo funkční období.

Průměrný měsíční plat v roce 2013 činil 36 331,00 Kč.

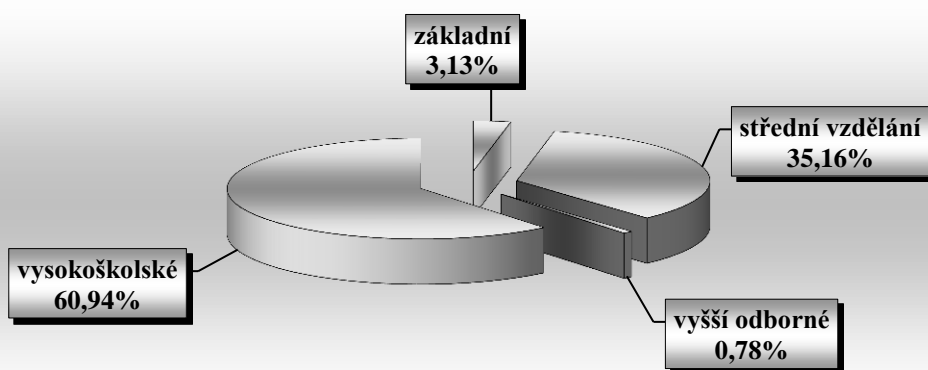
13.1. Základní personální údaje

V následujících grafech jsou rozvedeny podstatné personální charakteristiky zaměstnanecké základny Ústavního soudu k 31. prosinci 2013, zohledňující rovněž genderový náhled. V přehledech nejsou zahrnováni soudci Ústavního soudu – viz příloha č. 6.

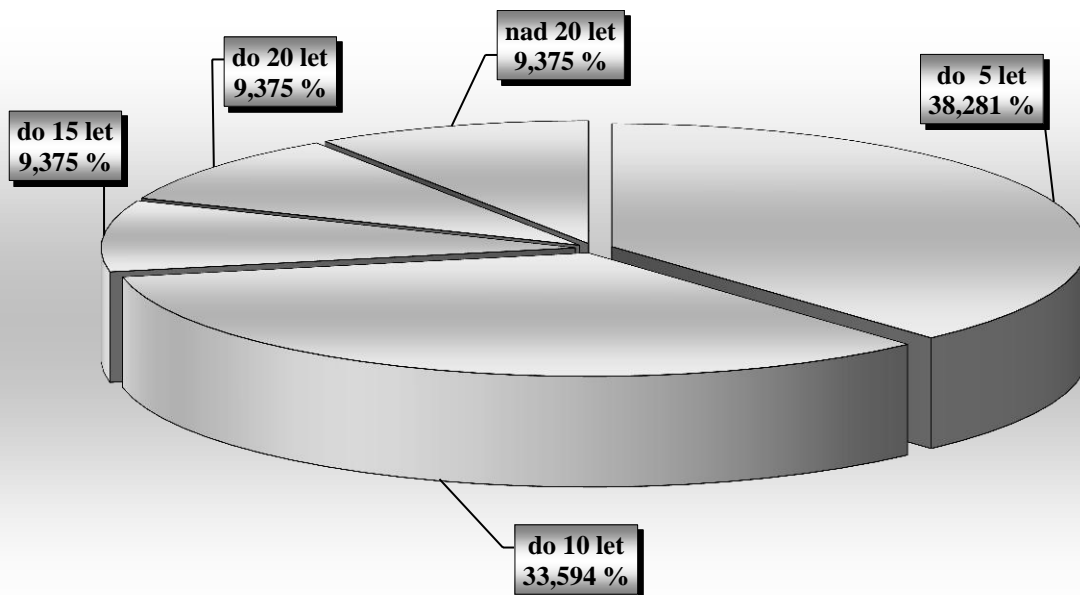
Členění zaměstnanců podle věku:



Členění zaměstnanců podle vzdělání:



Trvání pracovního poměru zaměstnanců:



Při hodnocení trvání zaměstnaneckého poměru je třeba zohlednit skutečnost, že Ústavní soud vznikl v roce 1993 a s druhým funkčním obdobím (od 2003) došlo k významné obměně zejména asistentů ústavních soudců. Tato obměna se odehrávala také v roce 2013 s nástupem nových soudců a bude probíhat ještě v následujících dvou letech.

14. Stav rezervního fondu

Ústavní soud má nulový stav na rezervním fondu.

15. Čerpání prostředků v rámci finančních mechanismů

Ústavní soud v roce 2013 nečerpal prostředky v rámci finančních mechanismů.

16. Výdaje na platby a ostatní platby za provedenou práci v rámci společných programů ČR a EU

Ústavní soud nebyl zapojen do společných programů ČR a EU.

17. Zahraniční spolupráce

Dvěma základními platformami zahraniční spolupráce Ústavního soudu jsou cesty představitelů zahraničních ústavních soudů, justičních, právních a akademických institucí do České republiky a v rámci druhé platformy cestují představitelé Ústavního soudu na pracovní cesty do zahraničí. Mimo to pořádá Ústavní soud řadu odborných akcí, jichž se účastní soudci nebo právní experti z celé Evropy.

17.1. Návštěvy na Ústavním soudu

Ústavní soud navštívilo v průběhu roku 2013 celkem 24 různých zahraničních návštěv, z nichž nejvýznamnější byly dvě bilaterální návštěvy představitelů partnerských ústavních soudů. V dubnu 2013 proběhla bilaterální návštěva předsedy a soudců Ústavního soudu Rumunska v Brně, která navázala na cestu českých soudců do Bukurešti v listopadu 2012. Delegace složená z předsedy Augustina Zegreana a soudců Acsinte Gaspara, Tudorela Toadera a Mircea Stefana Miney jednala v Brně o otázkách aktivní legitimity k podání návrhu na kontrolu norem před ústavními soudy, přičemž byla akcentována primární role obecných soudů, které při své rozhodovací činnosti musí užívat i ústavní referenční rámec. Druhou bilaterální návštěvou se stala prosincová návštěva delegace Ústavního soudu Ruské federace. Tento soud se aktivně podílí na činnosti Benátské komise Rady Evropy a jeho pravomoci a postavení představují netradiční koncept ochrany ústavnosti, s nímž se chtěl český ústavní soud seznámit. Se soudci Ústavního soudu České republiky se setkali Sergej Mavrin, místopředseda ruského ústavního soudu, a soudci Konstantin Aranovsky a Sergej Kňazev. Předmětem diskuse se stala otázka vztahu prezidenta a ústavního soudu a také mechanismus filtrace a posuzování přijatelnosti návrhů na zahájení řízení.

V červnu uspořádal Ústavní soud mezinárodní konferenci, která se vztahovala k jeho dvacátému výročí činnosti. Jelikož se jednalo o konferenci vzpomínkovou, kromě českých osobností ústavního soudnictví se jí (jako jediní zahraniční účastníci) účastnili též představitelé slovenského ústavního soudu a emeritní soudci ústavního soudu československé federace.

Místopředsedkyně Ústavního soudu přijala v květnu delegaci členů výboru Rady federace Federálního shromáždění Ruské federace pro ústavní legislativu, právní a soudní otázky a rozvoj občanské společnosti, která přijela do České republiky na pozvání Ústavněprávního výboru Senátu Parlamentu České republiky a v doprovodu jeho představitelů jednala i na Ústavním soudu.

Ústavní soud pokračoval rovněž ve své osvětové činnosti a podpoře zájmu široké odborné i laické veřejnosti, a realizoval tak řadu setkání a pracovních jednání, na nichž představil svoji činnost a východiska moderního ústavního soudnictví. V roce 2013 tak navštívily Ústavní soud skupiny studentů z Univerzity Sarajevo, John Marshall Law School z Chicaga, Vídeňské univerzity, DePaul Univerzity z Chicaga, nebo tým odborných pracovníků korejského ústavního soudu. Soudci a odborní pracovníci Ústavního soudu také jednali na pracovní úrovni se svými zahraničními partnery, byla realizována přednášková činnost o ústavním soudnictví (například pro delegaci Izraelské právní komory) nebo soudci Ústavního soudu zprostředkovali své poznatky specifickým zahraničním skupinám (delegace OBSE nebo skupina expertů z Libye).

V neposlední řadě je nutné zmínit i taková pracovní setkání, která významně přispívají k upevnování vztahů k zahraničním partnerům Ústavního soudu a navenek formují jeho postavení jakožto stěžejního orgánu ochrany ústavnosti v České republice. Mezi takové jistě můžeme radit přijetí nových velvyslanců Belgie, Norska, Korejské republiky, Polska nebo Izraele.

Předseda Ústavního soudu také uspořádal tradiční setkání s českými soudci působícími u mezinárodních soudních institucí.

Přehled zahraničních návštěv Ústavního soudu:

Leden	Setkání předsedy ÚS s českými soudci působícími u mezinárodních soudů a tribunálů
	Přijetí delegace izraelské AK a izraelského velvyslance Yaakova Levyho
Únor	Přijetí belbické velvyslankyně
Duben	Beseda se studenty ELSA
	Přijetí delegace rumunského ÚS
	Semionář Local decision making
Květen	Přijetí delegace výboru Rady Federace RF
	Přijetí studentů FRA - CZE partnership
	Přijetí studentů John Marshall Law School
	Přijetí profesorů a studentů Universität Wien
Červen	20. výročí Ústavního soudu
Červenec	Přijetí vedoucího kanceláře prezidenta RF s delegací
	Přijetí studentů DePaul College
Září	Přijetí politického atašé USA
	Člověk v tísní a delegace Lybie
	Přijetí korejského velvyslance
	Přijetí izraelského velvyslance
Říjen	Beseda se studenty ELSA Sarajevo
	Přijetí polské velvyslankyně
	Přijetí dozorčí rady John Marshall Law School
Listopad	Přijetí norského velvyslance
	Beseda se studenty ELSA
Prosinec	Přijetí korejských odborných asistentů ÚS
	Přijetí delegace ruského ÚS

17.2. Pracovní cesty do zahraničí

Jako každý rok, i v roce 2013 se soudci a odborní pracovníci Ústavního soudu účastnili řady bilaterálních jednání, kongresů, konferencí, seminářů a dalších setkání v zahraničí, na nichž působili jako aktivní přispívatelé, a to zejména prostřednictvím referátů, přednášek, prezentací, případně jako přímí účastníci odborných diskuzí.

Východiskem pro výměnu informací a zkušeností v nadnárodní sféře je tradičně bilaterální spolupráce. V rámci jednání s partnerskými ústavními soudy je totiž možné získat informace o hlubších aspektech aktuální judikatury evropských soudů, ale lze stejně tak diskutovat o strukturálních otázkách ochrany ústavnosti v abstraktním pojetí dlouhodobého horizontu. Komparace aktuálních přístupů a implementace dlouhodobých

vizí se tak může stát vodítkem a inspirací pro další rozhodovací činnost ústavních soudů. Delegace soudců Ústavního soudu proto jednala se svými kolegy ve Varšavě, ve Vídni a v Bukurešti nad aktuálními i koncepčními otázkami, které jsou spojeny s jejich rozhodovací činností na poli ochrany ústavnosti.

Opomenout nelze ani zapojení do širších nadnárodních struktur institucionální spolupráce na poli ústavního práva a ústavního soudnictví, ať už ve formě spolupráce s Benátskou komisí Rady Evropy, anebo v aktivní účasti na Konferenci evropských ústavních soudů, jakožto vrcholném justičním setkání předsedů ústavních soudů, které se vloni konalo ve Vídni. Představitelé Ústavního soudu rovněž přijali pozvání k účasti na výročních některých partnerských Ústavních soudů, a to v Turecku, na Slovensku, v Albánii a v Litvě.

Ústavní soud také participoval na každoročním zahájení soudního roku Evropského soudu pro lidská práva ve Štrasburku a na konci se roku se předseda Ústavního soudu zúčastnil slavnostního shromáždění u příležitosti 60. výročí Soudního dvora EU v Lucemburku. Mimo to se soudci a odborní pracovníci Ústavního soudu zúčastnili dalších pracovních a vědeckých jednání a sympozií, kde reprezentovali Ústavní soud České republiky a jeho východiska při ochraně ústavnosti a lidských práv.

Celkem se uskutečnilo 12 zahraničních pracovních cest, kterých se účastnilo 19 soudců a odborných pracovníků. Výdaje vynaložené na tyto akce činily 470 454 Kč, které zahrnovaly výdaje na dopravu, stravování a ubytování na pracovní cestě. Platební karta je při zahraničních pracovních cestách využívána jako rezervní platební nástroj v situacích, kdy pracovník oprávněný k jejímu užití nemůže realizovat platbu z poskytnuté valutové rezervy. Použití platební karty je výjimečným opatřením, jestliže např. platbu nelze realizovat hotovostně anebo vlivem mimořádné události nelze disponovat hotovostní rezervou v cizí měně. Ústavnímu soudu nebyly přiděleny žádné finanční prostředky na zahraniční aktivity.

Přehled zahraničních pracovních cest soudů a zaměstnanců Ústavního soudu – zhodnocení přínosu

Měsíc	Místo konání	Zástupce ÚS ČR	Téma jednání
Leden	1. Vatikán	předseda ÚS, protokol	Návštěva Svatého Stolce
Březen	2. Slovensko, Tatranská Štrba	soudce	Konference - změna práva
	3. Německo, Berlín	soudce	Advokát jako soudce
Duben	4. Slovensko, Košice	předseda ÚS, protokol	Konference - k 20. výročí Slovenského ÚS
Květen	5. Velká Británie, Londýn	soudce	Konference - morální a duchovní výzvy, kterým čelí Evropská unie
Červenec	6. Arménie, Jerevan	místopředsedkyně, protokol	Evropské právní strandardy a míra dělby moci v členských státech Rady
Září	7. Lotyšsko, Riga	soudce, protokol	Pravomoci ÚS: Limity a možnosti jejich rozšíření
Říjen	8. Rumunsko, Bukurešť	předseda ÚS, protokol	Konference - Ústavní soudnictví 20 let po pádu komunistické opony
	9. Itálie, Benátky	generální sekretář, ved. AO	Ochrana lidských práv v dimenzi ústavního soudnictví
	10. Itálie, Benátky	soudce	Účast na výročním jednání Benátské komise
	11. Srbsko	soudce	Konference k 50. výročí ÚS Srbska
Listopad	12. Francie, Paříž	předseda ÚS, protokol	Vystoupení předsedy ÚS u příležitosti státního svátku ČR

1. Návštěva Svatého Stolce, Vatikán

Předseda Ústavního soudu přijal pozvání k návštěvě Svatého stolce, přičemž průběh vlastní návštěvy připravilo Velvyslanectví České republiky ve Vatikánu. Těžištěm jednání bylo setkání s předsedou Papežské rady pro legislativní texty, kde byly diskutovány především otázky vztahu kanonického a veřejného práva. Při následném setkání na Papežské radě pro spravedlnost a mír byla předmětem jednání otázka univerzální ochrany lidských práv.

2. Konference, Tatranská Štrba, Slovensko

Soudkyně Ústavního soudu přijala pozvání na mezinárodní konferenci, která byla zaměřena na institucionální aspekty základních atributů právního státu. Zde aktivně vystoupila a představila českou pozici k tomuto problému, včetně relevantní judikatury Ústavního soudu.

3. Konference, Berlín, Německo

Soudce Ústavního soudu a emeritní předseda České advokátní komory se zúčastnil za Ústavní soud prestižní mezinárodní konference, kde vystoupil s příspěvkem „Role advokáta v řízení před Ústavním soudem“.

4. Konference k 20. výročí ÚS Slovenska, Košice

Předseda Ústavního soudu se zúčastnil slavnostního shromáždění konaného u příležitosti 20. výročí ÚS Slovenska a přednesl odborný příspěvek na následné mezinárodní konferenci s tématem „Postavení ústavních soudů a jejich vliv na právní řád států“.

5. Windsor Conference Londýn, Velká Británie

Soudkyně Ústavního soudu se zúčastnila konference, jejímž hlavním tématem byla lidská práva. Tomuto tématu je třeba věnovat pozornost, aby měly ústavní soudy celostní vzhled do problematiky lidských práv. Konference ve Windsoru se koná každý rok a jejím cílem je předestřít i takové přístupy, které nejsou součástí hlavního proudu evropské soudní praxe.

6. Konference, Jerevan, Arménie

Místopředsdkyně Ústavního soudu se zúčastnila panevropské ústavněprávní konference na téma Evropské právní standardy a míra dělby moci v členských státech Rady Evropy, kde se zapojila do diskuse o budoucnosti normativní kontroly norem prostředky ústavního soudnictví.

7. Riga, Lotyšsko

U příležitosti 20. výročí Ústavního soudu Lotyšska se konala mezinárodní konference zaměřená na možnosti kompetenční expanze ústavního soudnictví. Místopředseda Ústavního soudu České republiky zde vystoupil příspěvkem o genezi pravomocí ústavního soudu v rámci českého konstitucionalismu a varoval před neuváženým rozšiřováním kompetenčního schématu, které by mohlo bez souvisejících institucionálních změn přivodit kolaps systému národní ochrany základních práv.

8. Rumunsko

Ústavní soud Rumunska uspořádal konferenci k tématu změn právního a ústavního prostředí v postkomunistických zemích a roli ústavních soudů v tomto procesu. Svoje zkušenosti s transformací socialistického práva na právní řád demokratického právního státu zde přednesl předseda Ústavního soudu České republiky, a to především ve vztahu k restitučnímu zákonodárství a jeho ústavněprávním konotacím.

9. Pracovní skupina Benátky

Benátská komise Rady Evropy má řadu pracovních orgánů, jejichž jednání se účastní odborní pracovníci Ústavního soudu. Generální sekretář a vedoucí analytického odboru se proto zúčastnili minikonference zástupců národních ústavních soudů, a to včetně aktivního vystoupení a diskuse na téma společné stykové agendy ústavních soudů.

10. Benátská komise

Soudkyně Ústavního soudu Kateřina Šimáčková je náhradní členkou za Českou republiku v Benátské komisi Rady Evropy, jejíhož jednání se pravidelně účastní a informuje plénum Ústavního soudu o závěrech, zprávách a stanoviscích, které byly na vrcholném zasedání přijaty.

11. Konference k 50. výročí Ústavního soudu Srbska

Mezi postkomunistickými zeměmi je Srbsko významné tím, že má nejdéle kontinuálně působící Ústavní soud. Na konferenci uspořádané k jeho 50. výročí zastupoval Ústavní soud soudce Jan Filip, který ve svém příspěvku (předneseném v Srbštině)

analyzoval vliv, který mělo ústavní zákonodárství a ústavní soudnictví Jugoslávie na ústavněprávní poměry v České republice (respektive dříve v Československu).

12. Účast na vzpomínkové akci ke státnímu svátku ČR v Paříži

U příležitosti státního svátku České republiky dne 17. listopadu přijal předseda Ústavního soudu pozvání velvyslankyně ČR ve Francii a byl hostem setkání se studenty a dalšími občany ČR působícími ve Francii. V rámci slavnostního kolokvia připomněl okamžiky 17. listopadu 1989, následné budování demokratickým struktur v naší zemi a v následné dlouhé diskusi osvětlil smysl a aktuální výzvy našeho ústavního soudnictví, stejně jako některé ústavní instituty, které soud při své činnosti často aplikuje.

18. Výsledky vnějších a vnitřních kontrol

18.1. Vnější kontroly:

- V současné době provádí kontrolu auditorská společnost BDO CA, s.r.o., Brno. Kontrola je zaměřena na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2013. Závěrečná zpráva prozatím Ústavnímu soudu nebyla předložena.

18.2. Vnitřní kontrola:

Veřejné prostředky, o nichž Ústavní soud v souladu s platnými právními předpisy účtuje, jsou kontrolovány v rámci řídicí kontroly v souladu s § 26 a 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění, a § 10 - 24 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů. Řídicí kontrola zahrnuje předběžnou řídicí kontrolu, průběžnou řídicí kontrolu a následnou řídicí kontrolu.

Finanční kontrolu podle zákona č. 320/2001 Sb., tvoří vnitřní kontrolní systém

- Finanční kontrola zajišťovaná odpovědnými vedoucími zaměstnanci, jako součást vnitřního řízení orgánu veřejné správy (řídicí kontrola)
- Interní audit

a) Vnitřní kontrolní systém

Finanční kontrola zajišťovaná odpovědnými vedoucími zaměstnanci jako součást vnitřního řízení orgánu veřejné správy (řídicí kontrola)

Předběžná řídicí kontrola je v podmínkách Ústavního soudu prováděna zejména schvalovacími postupy, a to před právním úkonem, kterým vzniká Ústavnímu soudu nárok na příjem nebo závazek a dále před uskutečněním výdajů nebo jiných plnění na základě přijatého závazku nebo vzniklého nároku.

Před právním úkonem, kterým vzniká Ústavnímu soudu nárok na příjem nebo jiné plnění, provádí předběžnou řídicí kontrolu příkazce operace. Po vzniku nároku na příjem nebo jiné plnění provádí předběžnou řídicí kontrolu příkazce operace a hlavní účetní.

Před vznikem závazku zajišťuje výkon předběžné řídicí kontroly příkazce operace a správce rozpočtu. Po vzniku závazku zajišťuje výkon předběžné řídicí kontroly příkazce operace, správce rozpočtu (nad rámec vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů) a hlavní účetní.

Průběžná řídicí kontrola byla prováděna generálním sekretářem, ředitelem soudní správy, vedoucími příslušných odborů a oddělení a pověřenými zaměstnanci. U výdajových operací, na které byly vystaveny faktury, byla průběžná řídicí kontrola

vyznačena na průvodkách k jednotlivým fakturám a pověření zaměstnanci na ní svým podpisem potvrzovali např. převzetí materiálu, služby, opravy apod. Za průběžnou řídicí kontrolu je považována i kontrola provedená po skončení účetního období, pokud lze případné zjištěné nedostatky v daném účetním období odstranit v souladu s požadavky vztahujícími se k opravám účetních dokladů.

Následné řídicí kontroly byly prováděny generálním sekretářem, ředitelem soudní správy, vedoucími příslušných odborů, oddělení a pověřenými zaměstnanci. Hlavní účetní ověřovala soulad údajů v účetnictví s údaji poskytnutými ústředními orgány, úplnost a náležitosti účetních dokladů prokazujících rozpočtové příjmy a výdaje a průkaznost dat uvedených v účetních výkazech.

Na základě provedených auditů je možno konstatovat, že zavedený vnitřní kontrolní systém odpovídá potřebám Ústavního soudu. Ve smyslu § 25 – 31 zákona č. 320/2001 Sb. vytváří podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy. Má jasné stanovené postupy při podávání zpráv o výskytu závažných nedostatků a přijímaných opatřeních k nápravě. Funkce příkazce, správce rozpočtu a hlavního účetního jsou odděleny.

b) Interní audit

Výkon interního auditora ve smyslu ustanovení § 28 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb. je zajišťován jedním zaměstnancem. Interní auditor je funkčně nezávislý, organizačně oddělený od řídicích struktur Ústavního soudu. Ve své činnosti je přímo podřízen předsedovi Ústavního soudu.

Organizaci a výkon interního auditu zajišťoval interní auditor v rozsahu stanoveném ročním plánem interního auditu na rok 2013, který vycházel ze střednědobého plánu na roky 2012 - 2013. V ročním plánu byl upřesněn rozsah, věcné zaměření a typy auditů, jejich cíle a časové rozvržení. Roční plán dále obsahoval odbornou přípravu auditora a úkoly v metodické a konzultační činnosti.

V roce 2013 provedl podle plánu finanční audit podle § 28 odst. 4 písm. a) zákona č. 320/2001 Sb., při němž bylo ověřeno, že údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření s ním. Na základě poznatků z provedeného finančního auditu dospěl auditor k závěru, že účetnictví Ústavního soudu je průkazné a věrohodné.

V rámci 3 auditů výkonů provedených podle § 28 odst. 4 písm. c) zákona č. 320/2001 Sb., přezkoumal hospodárnost, efektivnost a účelnost operací i přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému. Provedenými audity nebyly zjištěny žádné případy protiprávních činů, krádeží ani zpronevěry.

Jednotlivé audity byly průběžně projednávány s ředitelem soudní správy, generálním sekretářem a příslušnými odpovědnými pracovníky auditovaných útvarů. O výsledcích prováděných auditů byl průběžně informován předseda Ústavního soudu - JUDr. Pavel Rychetský a od 1. 11. 2013 i místopředsedkyně Ústavního soudu - JUDr. Milada Tomková.

I. Číselné sestavy a tabulkové přílohy

Příloha č. 1. - Plnění závazných ukazatelů

Příloha č. 2. - Organizační schéma Ústavního soudu k 31. 12. 2013

Příloha č. 3. - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtů správců kapitol (Fin 2 - 04 U)

Příloha č. 4. - Bilance příjmů a výdajů státní rozpočtu - tab. č. 1.

Příloha č. 5. - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků - tab. č. 3.

Příloha č. 6. - Základní personální údaje

Příloha č. 7.- Výdaje účelově určené na programové financování - tab. č. 7.

Příloha č. 1. – Plnění závazných ukazatelů**ÚSTAVNÍ SOUD****PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ STÁTNÍHO ROZPOČTU
ZA ROK 2013**

UKAZATEL	Rozpočet			Skutečnost	Plnění k rozpočtu po změnách
	schválený	po změnách	konečný ¹⁾		
	Kč				%
Souhrnné ukazatele:					
Příjmy celkem	0	0	0	275 354,74	x
Výdaje celkem *)	155 356 000	158 491 000	158 763 335	137 310 482,88	86,64
Specifické ukazatele - příjmy:					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0	0	0	275 354,74	x
Specifické ukazatele - výdaje:					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu *)	155 356 000	158 491 000	158 765 335	137 310 482,88	86,64
v tom:					
Platy soudců	20 266 000	20 266 000	20 266 000	18 869 372,00	93,11
Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce	2 888 000	2 888 000	2 888 000	2 632 600,00	91,16
Ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu *)	132 202 000	135 337 000	135 611 335	115 808 510,88	85,57
Průřezové ukazatele:					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	77 862 000	80 997 000	81 271 335	75 895 433,00	93,70
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	25 893 000	25 893 000	25 893 000	24 030 361,00	92,81
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	723 000	723 000	723 000	711 857,00	98,46
Platy zaměstnanců ve státní správě	52 042 000	52 042 000	52 316 335	52 316 335,00	100,53
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS*)	20 050 000	20 050 000	20 050 000	13 224 142,37	65,96

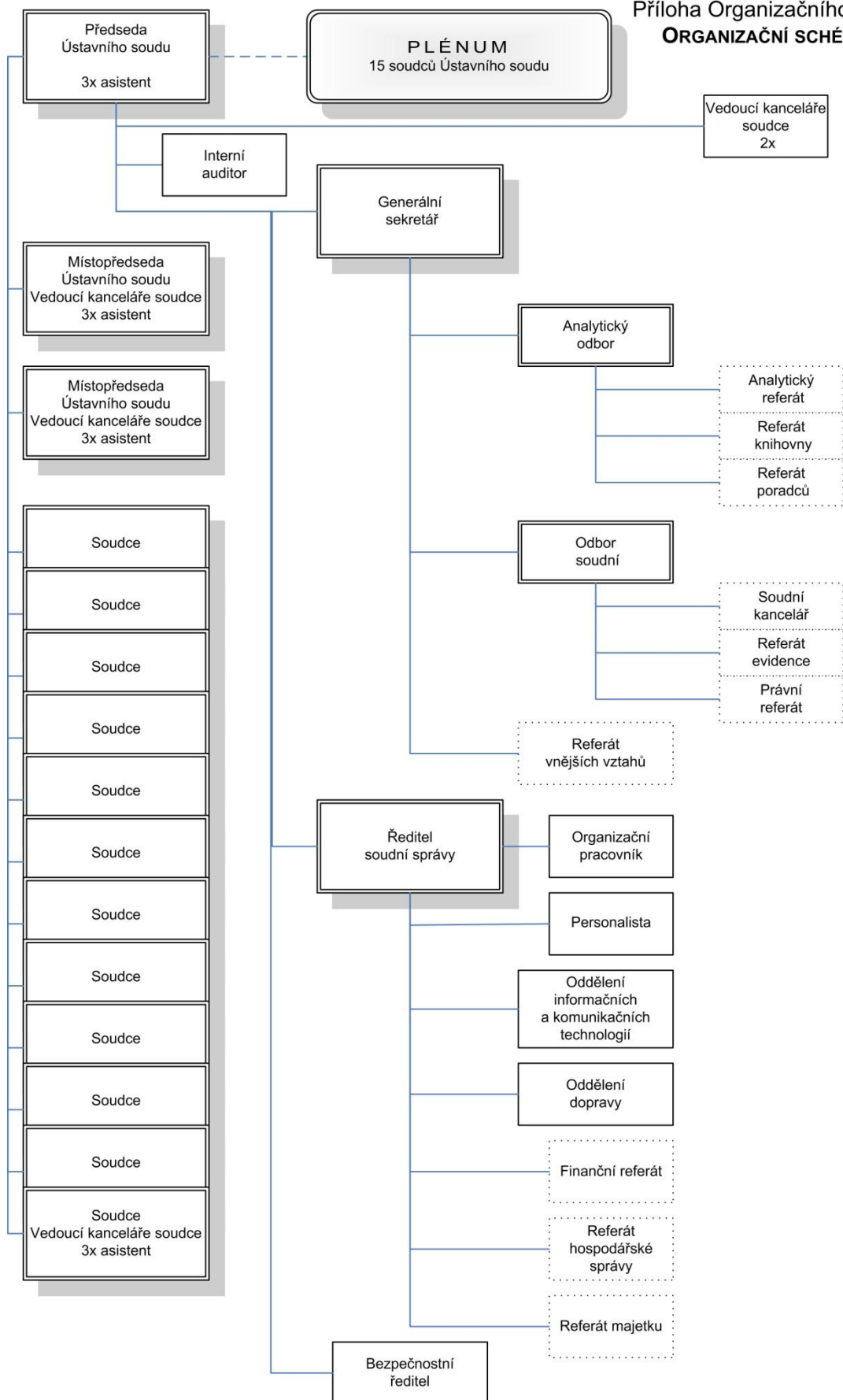
Vysvětlivka:

1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující), výkaz FIN 2-04 – odd. II. Rozpočtové výdaje a financování – sl. 3

Příloha č. 2. – Organizační schéma

Ústavní soud

Příloha Organizačního řádu
ORGANIZAČNÍ SCHÉMA



Příloha č. 3. - Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtů správců kapitol (Fin 2 - 04 U)

FIN 2-04U - Hlavička

Fiskální rok/období ↕	Kapitola	Účetní jednotka ↕	KČO
012.2013	358	ÚS Ústavní soud České republiky	48513687

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Výsledek od poč. roku v Kč 3	Plnění (%) 4	Plnění (%) 5
0000	2111	0,00	0,00	6,00	0,00	100,53
	2132	0,00	0,00	3 605,00	0,00	48,72
	2151	0,00	0,00	4 460,00	0,00	93,11
	2212	0,00	0,00	16 244,82	0,00	46,73
	2324	0,00	0,00	230 338,92	0,00	60,45
	2329	0,00	0,00	20 700,00	0,00	94,04
	Výsledek	0,00	0,00	275 354,74	0,00	94,04
	Celkový výsledek	0,00	0,00	275 354,74	0,00	94,04

II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída ↕	Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Konečný rozpočet v Kč 3	Výsledek od počátku roku v Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	5410	5011	52 042 000,00	52 042 000,00	52 316 335,00	52 316 335,00	100,53
		5021	961 000,00	961 000,00	961 000,00	468 154,00	48,72
		5022	20 266 000,00	20 266 000,00	20 266 000,00	18 869 372,00	93,11
		5024	0,00	0,00	3 135 000,00	1 465 072,00	46,73
		5026	4 583 000,00	4 583 000,00	4 583 000,00	2 776 500,00	60,45
		5031	19 039 000,00	19 039 000,00	19 039 000,00	17 985 162,00	92,36
		5032	6 854 000,00	6 854 000,00	6 854 000,00	6 445 199,00	94,04
		5132	2 000,00	4 000,00	4 000,00	1 999,00	49,98
		5133	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 566,00	31,32
		5134	20 000,00	50 000,00	50 000,00	33 902,00	67,80
		5136	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 922 188,33	87,37
		5137	2 590 000,00	2 590 000,00	2 590 000,00	2 467 783,65	95,28
		5138	1 995 000,00	1 995 000,00	1 995 000,00	1 671 570,77	83,79
		5142	35 000,00	75 000,00	75 000,00	53 863,79	71,82
		5151	220 000,00	270 000,00	270 000,00	248 288,00	91,95
		5152	3 250 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	2 918 493,00	91,20
		5153	45 000,00	55 000,00	55 000,00	44 076,09	80,14
		5154	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 465 297,00	81,41

Třída ↕	Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Konečný rozpočet v Kč 3	Výsledek od počátku roku v Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	5410	5156	2 950 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	2 299 049,63	77,93
		5161	900 000,00	834 000,00	834 000,00	284 217,00	34,08
		5162	1 350 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	497 715,00	41,48
		5163	739 000,00	739 000,00	739 000,00	511 441,00	69,21
		5164	992 000,00	992 000,00	992 000,00	926 782,00	93,43
		5166	80 000,00	100 000,00	100 000,00	78 461,50	78,46
		5167	400 000,00	400 000,00	400 000,00	232 362,87	58,09
		5169	6 902 000,00	12 702 000,00	12 702 000,00	10 832 539,30	85,28
		5171	2 686 000,00	4 686 000,00	4 686 000,00	4 002 504,95	85,41
		5172	0,00	400 000,00	400 000,00	181 061,58	45,27
		5173	1 900 000,00	1 725 000,00	1 725 000,00	789 549,83	45,77
		5175	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	558 886,00	42,02
		5176	100 000,00	100 000,00	100 000,00	18 729,38	18,73
		5191	0,00	10 000,00	10 000,00	8 400,00	84,00
		5192	87 000,00	107 000,00	107 000,00	78 973,80	73,81
		5194	280 000,00	400 000,00	400 000,00	274 268,00	68,57
		5196	2 888 000,00	2 888 000,00	2 888 000,00	2 632 600,00	91,16
		5199	0,00	50 000,00	50 000,00	17 985,50	35,97
		5342	723 000,00	723 000,00	723 000,00	711 857,00	98,46
		5361	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
		5362	195 000,00	280 000,00	280 000,00	192 648,50	68,80
		5365	20 000,00	21 000,00	21 000,00	20 500,00	97,62
		5424	140 000,00	140 000,00	140 000,00	100 076,00	71,48
		Výsledek	140 582 000,00	151 917 000,00	152 191 335,00	136 011 390,57	89,53
Kapitál, výdaje	5410	6111	4 290 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00	624 406,31	39,27
		6121	1 834 000,00	634 000,00	634 000,00	0,00	0,00
		6122	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	47 069,00	23,53
		6123	4 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	562 640,00	18,45
		6125	2 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	64 977,00	5,91
		Výsledek	14 774 000,00	6 574 000,00	6 574 000,00	1 299 092,31	19,76

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

Položka výkazu ↕	Schválený rozpočet v Kč 31	Rozpočet po změnách v Kč 32	Konečný rozpočet v Kč 33	Výsledek od počátku roku v Kč 34	Plnění (%)	
Příjmy celkem	3010	0,00	0,00	0,00	275 354,74	0,00

Položka výkazu ↕	Schválený rozpočet v Kč 31	Rozpočet po změnách v Kč 32	Konečný rozpočet v Kč 33	Výsledek od počátku v Kč 34	Plnění (%)
Třída 1 - Daňové příjmy	3011	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3012	0,00	0,00	275 354,74	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3013	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	3014	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	3020	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
4134 - Převody z rozpočtových účtů	3022	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	3023	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	3024	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	3025	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	3050	0,00	0,00	275 354,74	0,00
Výdaje celkem	3060	155 356 000,00	158 491 000,00	137 310 482,88	86,64
Třída 5 - Běžné výdaje	3061	140 582 000,00	151 917 000,00	136 011 390,57	89,53
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3062	14 774 000,00	6 574 000,00	1 289 092,31	19,76
Konsolidace výdajů	3070	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	3072	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	3073	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	3074	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	3075	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	3090	155 356 000,00	158 491 000,00	137 310 482,88	86,64
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3100	-155 356 000,00	-158 491 000,00	-137 035 128,14	86,46
Třída 8 - Financování	3200	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	3300	-155 356 000,00	-158 491 000,00	-137 035 128,14	86,46

IV. Stavby a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet ↕	Počáteční stav k 1.1 v Kč 41	Stav ke konci vyk. obd. v Kč 42	Změna stavu bank. účtů v Kč 43
Rezervní fond	4001	0,00	0,00
Ostatní bankovní účty	4002	0,00	0,00
Vkladové účty celkem	4010	0,00	0,00
Výdajové účty organizačních složek státu	4020	-137 310 482,88	0,00
Příjmový účet	4030	275 354,74	-275 354,74
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 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 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 9

Název ⇅	Paragraf ⇅	Položka výkazu ⇅	Výsledek od poč. roku v 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 zůstatkové jednotky

Název zůstatkové jednotky ⇅	Výsledek od poč. roku v Kč 63
Prevody vnitř peněžního fondu	023 0,00

VII. Závazné ukazatele SR a další analytické údaje

Druh ukazatele ⇅	Položka výkazu ⇅	Schválený rozpočet v Kč 71	Rozpočet po změnách v Kč 72	Konečný rozpočet v Kč 73	Výsledek od poč. roku v Kč 74	Mimorozp. prostředky v Kč 75	Použití nároků z nesp. výdajů v Kč 76	Převod prostředků do RF k 31.12. v Kč 77	Plnění (%) 78
Specifické ukazatele - příjmy	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celke	7130	0,00	0,00	275 354,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté	7136	0,00	0,00	275 354,74	0,00	0,00	0,00	0,00

Druh ukazatele ↕	Položka výkazu ↕	Schválený rozpočet v Kč 71	Rozpočet po změnách v Kč 72	Konečný rozpočet v Kč 73	Výsledek od poč. roku v Kč 74	Mimorozp. prostředky v Kč 75	Použití nároků z nesp. výdajů v Kč 76	Převod prostředků do RF k 31.12. v Kč 77	Plnění (%) 78
Specifické ukazatele - výdaje	Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu	7201 155 358 000,00	158 491 000,00	158 785 335,00	137 310 482,88	0,00	274 335,00	0,00	86,64
	v tom: platby soudcům	7202 20 266 000,00	20 266 000,00	20 266 000,00	18 869 372,00	0,00	0,00	0,00	93,11
	náhrady výdajů spojených s výkonem funkce (zákon č. 235/1985)	7203 2 888 000,00	2 888 000,00	2 888 000,00	2 632 600,00	0,00	0,00	0,00	91,16
	ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu	7204 132 202 000,00	135 337 000,00	135 611 335,00	115 808 510,88	0,00	274 335,00	0,00	85,57
Průřezové ukazatele	Platby zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	7310 77 862 000,00	80 997 000,00	81 271 335,00	75 895 433,00	0,00	274 335,00	0,00	93,70
	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7320 25 893 000,00	25 893 000,00	25 893 000,00	24 030 361,00	0,00	0,00	0,00	92,81
	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	7330 723 000,00	723 000,00	723 000,00	711 857,00	0,00	0,00	0,00	98,46
	Platby zaměstnanců v pracovním poměru	7349 52 042 000,00	52 042 000,00	52 042 000,00	52 316 335,00	0,00	0,00	0,00	100,53
	Výdaje vedené v informačním systému programového financování	7510 20 050 000,00	20 050 000,00	20 050 000,00	13 224 142,37	0,00	0,00	0,00	65,96
	VIII. Výdaje na financování programů								

VIII. Výdaje na financování programů

Rozpočtový program ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v Kč 81	Rozpočet po změnách v Kč 82	Konečný rozpočet v Kč 83	Výsledek od poč. roku v Kč 84	Plnění (%)
05601	5137	2 590 000,00	2 590 000,00	2 590 000,00	2 467 783,65	95,28
	5169	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 273 699,88	90,93
	5171	2 686 000,00	4 686 000,00	4 686 000,00	4 002 504,95	85,41
	5172	0,00	400 000,00	400 000,00	181 061,56	45,27
	6111	4 290 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00	624 406,31	39,27
	6121	1 934 000,00	634 000,00	634 000,00	0,00	0,00
	6122	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	47 069,00	23,53
	6123	4 050 000,00	3 050 000,00	3 050 000,00	562 640,00	18,45
	6125	2 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	64 977,00	5,91
	Výsledek	20 050 000,00	20 050 000,00	20 050 000,00	13 224 142,37	65,96

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

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

X. Slavy a obřady na bankovních účtech - mimo ČNB

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

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

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

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

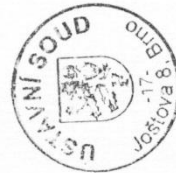
Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách filtru.

XV. Přehled o zdrojích RF OSS a nakládání s těmito prost.

Cenění pen. prostředků RF ⇄	Početní stav RF k 1.1. v Kč 151	Příjmy RF v hod. obd. v Kč 152	Zap. do př. hod. obd. v Kč 153	Použito v hodn. obd. v Kč 154	Jiné důvody sn. stavu v Kč 155	Zůstatek prostř. RF v Kč 156
Prospědky poskytnuté ze zahraničí a peněžní dary celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: prospědky poskytnuté na stanovený účel celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prospědky poskytnuté bez uvedení účelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odvody neoprávněné použitých nebo zadržovaných peněžních prost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, který pro ČR nabyla OSS darem nebo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, se kterým bylo zmocněno hospodařit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prospědky převedené podle § 47 celkem (do 31.12.2007)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: 1) prospědky určené na financování programů (§ 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) prospědky určené na financování programů (§ 13 odst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) prospědky určené na financování programů nebo projektů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) sociální dávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) prospědky určené na úhrady škod způsobených pojištěními	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prospědky převedené podle § 50 odst. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:



Podpis vedoucího účetní jednotky:

[Handwritten signature]

Odpovídající za údaje o rozpočtu:

[Handwritten signature]

tel.: 542 161 118

Došlo dne:

o skutečnosti:

[Handwritten signature]

tel.: 542 161 082

● Příloha č. 4. - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu

17.2.2014

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2013			Skutečnost 012.2013	%	Index		
					Skutečnost 012.2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách				plnění	SK012.2013/SK012.2012
				PŘÍJMY								
		111-P1119 **)		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-P1119-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								
		137		Poplatky na činnost správních úřadů								
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 clech								
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 dědická, darovací a z převodu nemovitosti								
15 - 1529				Majetkové daně								
		161, 162		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *)								
	kap31 Fin f.712	kap307,31 2,314,336, Fin f.7121;		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								
		170 **)	1119,1129, 1219,1409, 1529	Ostatní daňové příjmy								
17			1119,1129, 1219,1409, 1529	Ostatní daňové příjmy								
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojištění)								
1 - 16				Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků								

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladbyObdobí: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis. Kč

řada	seskupa ní položek	podsek ní položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	R O Z P O Č E T 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
		211		Příjmy z vlastní činnosti				0,01		
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem						
		2122		z toho: Odvody příspěvkových organizací						
		2123		Ostatní odvody příspěvkových organizací						
		213		Příjmy z pronájmu majetku	3,05			3,61		118,20
		214		Výnosy z finančního majetku	0,31					
		215		Soudní poplatky	2,40			4,46		185,63
				Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	5,76			8,07		140,19
		221		Přijaté sankční platby	41,00			16,24		39,62
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let						
5	22			Přijaté sankční platby a vratky transferů	41,00			16,24		39,62
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	1,42					
		232		Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	231,70			251,04		108,35
		234		Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům						
		235		Příjmy za využívání dalších majetkových práv						
		236		Dobrovolné pojistné						
				Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	233,12			251,04		107,69
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů						
		242		Splátky půjčených prostředků od obecních 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 zřízených a podobných subjektů						
		246		Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva						
		247		Splátky půjčených prostředků ze zahraničí						
		248		Splátky za úhradu dluhů nebo dodávek						
				Přijaté splátky půjčených prostředků						
		251		Příjmy sdílené s Evropskou unií						
				Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem						
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	279,87			275,35		98,39
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)						
		312		Ostatní kapitálové příjmy						
				Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy						
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
				Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM						
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně						
		4118		z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu						
		412		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		413		Převody z vlastních fondů						
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí						
		4153		z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie						
		416		Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
				Neinvestiční přijaté transfery						
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
		4218		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						
				Investiční přijaté transfery						
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM						
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	279,87			275,35		98,39
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32,				Kontrolní součet (seskupení položek)	279,87			275,35		98,39

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2013			Skutečnost 012.2013	%	Index
					Skutečnost 012.2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
				VÝDAJE						
		501		Platy	49 818,97	52 042,00	52 042,00	52 316,34	100,53	105,01
			5011	v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru	49 818,97	52 042,00	52 042,00	52 316,34	100,53	105,01
			5012	Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru						
			5013	Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
			5014	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů						
			5019	Ostatní platy						
		502		Ostatní platby za provedenou práci	20 064,28	25 820,00	28 955,00	23 579,10	81,43	117,52
			5021	v tom: Ostatní osobní výdaje	590,47	961,00	961,00	468,15	48,72	79,29
			5022	Platy představitelů státní moci a některých orgánů	18 296,31	20 266,00	20 266,00	18 869,37	93,11	103,13
			5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
			5024	Odstupné			3 135,00	1 465,07	46,73	
			5025	Odbytné						
			5026	Odchodné	1 177,50	4 593,00	4 593,00	2 776,50	60,45	235,80
			5027	Náležitosti osob vykonávajících vojenskou cvičení a další vojenskou službu						
			5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené						
		503		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ⁴⁾	23 197,43	25 893,00	25 893,00	24 030,36	92,81	103,59
			5031, 2 a 9	z toho: Pojistné na SZ, příspěv. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	23 197,43	25 893,00	25 893,00	24 030,36	92,81	103,59
		504		Odměny za užití duševního vlastnictví						
		505		Mzdové náhrady						
		50		Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné	93 080,68	103 755,00	106 890,00	99 925,79	93,48	107,35
		513		Nákup materiálu	4 341,41	6 812,00	6 844,00	6 098,99	89,11	140,48
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	23,14	35,00	75,00	53,86	71,82	232,80
		515		Nákup vody, paliv a energie	6 914,89	8 265,00	8 275,00	6 975,18	84,29	100,87
		516		Nákup služeb	11 012,58	11 363,00	16 967,00	13 363,52	78,76	121,35
		517		Ostatní nákupy	5 573,46	6 016,00	8 241,00	5 550,73	67,36	99,59
			5171	z toho: Opravy a udržování	2 103,92	2 686,00	4 686,00	4 002,50	85,41	190,24
			5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	933,99	1 900,00	1 725,00	789,55	45,77	84,54
		518		Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry						
		519		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvků, náhrad a věcné dary	3 040,59	3 255,00	3 455,00	3 012,23	87,18	99,07
		51		Neinvestiční nákupy a související výdaje	30 906,07	35 746,00	43 857,00	35 054,52	79,93	113,42
		521		Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům						
		522		Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím						
			5222	z toho: Neinvestiční transfery občanským sdružením						
			5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
		523		Neinvestiční nedotační transfery podnikatelským subjektům						
		524		Neinvestiční nedotační transfery neziskovým a pod. organizacím						
		525		Neinvestiční transfery v souvislosti s nemocenským pojištěním						
		52		Neinvestiční transfery soukromoprávním 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						

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2013

17.2.2014

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis. Kč

třída	sešup ní položek	podseš ní položek	položka	UKAZATEL	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					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	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
			5329							
		533		Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
			534	Převody vlastním fondům	681,15	723,00	723,00	711,86	98,46	104,51
				z toho: Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	681,15	723,00	723,00	711,86	98,46	104,51
			5342							
			5346	Převody do fondu organizačních složek státu						
			536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu	257,32	218,00	307,00	219,15	71,38	85,17
53					938,47	941,00	1 030,00	931,01	90,39	99,20
			541	Sociální dávky						
			542	Náhrady placené obyvatelstvu	128,59	140,00	140,00	100,08	71,48	77,83
			549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu						
54				Neinvestiční transfery obyvatelstvu	128,59	140,00	140,00	100,08	71,48	77,83
			551	Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům						
				z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle dané z přidané hodnoty						
			5514							
				Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu						
			5515							
			552	Neinvestiční transfery cizím státům						
			553	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí						
55				Neinvestiční transfery do zahraničí						
			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						
59				Ostatní neinvestiční výdaje						
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	125 053,80	140 582,00	151 917,00	136 011,39	89,53	108,76

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2013
KAPITOLA.358 Ústavní soud

v tis.Kč

řídí	sešup ní položek	podseš kové položek	položka	U K A Z A T E L	R O Z P O Č E T 012.2013			Skutečnost 012.2013	%	Index
					Skutečnost 012.2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	1 964,32	4 290,00	1 590,00	624,41	39,27	31,79
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	4 000,89	10 484,00	4 984,00	674,69	13,54	16,86
		613		Pozemky						
		61		Investiční nákupy a související výdaje	5 965,21	14 774,00	6 574,00	1 299,09	19,76	21,78
		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						
				ústední úrovně						
			6335	z toho: Investiční transfery státním finančním aktivům						
				Investiční transfery veřejným rozpočtům						
		634		územní úrovně						
			6341	v tom: Investiční transfery obcím						
			6342	Investiční transfery krajům						
				Investiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			6343	Investiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			6344	Investiční transfery regionálním radám						
			6345	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
			6349							
		635		Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		636		Investiční převody vlastním 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						
				ústední úrovně						
				Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům						
				územní úrovně						
				Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
				Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
				Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
		64		Investiční půjčené prostředky						
			671	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování programu PHARE						
			672	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování programu ISPA						
			673	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování programu SAPARD						
			674	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování komunitárních programů						
			675	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
			676	Investiční převody Národnímú fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
			679	Ostatní investiční převody do Národnímú fondu						
		67		Investiční převody Národnímú fondu						
			690	Ostatní kapitálové výdaje						
		69		Ostatní kapitálové výdaje						
		6		KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	5 965,21	14 774,00	6 574,00	1 299,09	19,76	21,78
		5,6		VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80
		1.2.3.4-(5,6)		Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-130 739,14	-155 356,00	-158 491,00	-137 035,13	86,46	104,82
		50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62		Kontrolní součet (seskupení položek)	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2013

17.2.2014

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podseskupení položek	položka	U K A Z A T E L	R O Z P O Č E T 012.2013			%	Index	
					Skutečnost 012.2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			Skutečnost 012.2013
					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 tuzemska 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						
			830	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky						
		83		Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky						
			890	Opravné položky k peněžním operacím						
		89		Opravné položky k peněžním operacím						
		8		FINANCOVÁNÍ CELKEM						
(1+2+3+4)-(5+6)+8										
Kontrola - rozdíl salda SR a financování					-130 739,14	-155 356,00	-158 491,00	-137 035,13	86,46	104,82

Vysvětlivky:

POD - pododíl
P - položka
PSP - podseskupení položek
SP - seskupení položek
T - třída

*) 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) zahrnuty 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)

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2013

KAPITOLA 358 Ústavní soud

v tis Kč

skupina odůl pododůl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	% Plnění 3:2	Index SK012.2013:SK012.2012 3:0
			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
			0	1			
101	Zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj						
102	Regulace zemědělské produkce, organizace trhu a poskytování podpor						
103	Lesní hospodářství						
106	Správa v zemědělství						
107	Rybářství						
108	Zemědělský a lesnický výzkum a vývoj						
108	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
10	Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství						
1	ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ						
211	Záležitosti těžebního průmyslu a energetiky						
212	Ostatní odvětvové a oborové záležitosti v průmyslu a stavebnictví						
213	Zahraniční obchod						
214	Vnitřní obchod, služby a cestovní ruch						
216	Správa v odvětví energetiky, průmyslu, stavebnictví, obchodu a služeb						
218	Výzkum a vývoj v průmyslu, stavebnictví, obchodu a službách						
219	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
21	Průmysl, stavebnictví, obchod a služby						
221	Pozemní komunikace						
222	Silniční doprava						
223	Vnitrozemská a námořní plavba						
224	Železniční doprava						
225	Civilní letecká doprava						
226	Správa v dopravě						
227	Doprava ostatních drah						
228	Výzkum v dopravě						
229	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje v dopravě						
22	Doprava						
231	Pitná voda						
232	Odvádění a čištění odpadních vod						
233	Vodní toky a vodohospodářská díla						
234	Voda v zemědělské krajině						
236	Správa ve vodním hospodářství						
238	Vodohospodářský výzkum a vývoj						
239	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
23	Vodní hospodářství						
241	Činnosti spojů						
246	Správa ve spojích						
248	Výzkum a vývoj ve spojích						
249	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje ve spojích						
24	Spoje						
251	Podpora podnikání						
252	Všeobecné pracovní záležitosti						
253	Všeobecné finanční záležitosti						
254	Všeobecné hospodářské služby						
256	Všeobecná hospodářská správa						
258	Výzkum a vývoj v oblasti všeobecných hospodářských záležitostí						
259	Ostatní činnosti a nespecifikované výdaje						
25	Všeobecné hospodářské záležitosti a ostatní ekonomické funkce						
2	PRŮMYŠLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2013
KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis.Kč

skupina	oddlí	pododdlí	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	R O Z P O Č E T 012.2013		Skutečnost 012.2013	% Plnění 3:2	Index 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	311		Zařízení předškolní výchovy a základního vzdělávání						
	312		Střední vzdělávání a vzdělávání v konzervatořích						
	313		Školská zařízení pro výkon ústavní a ochranné výchovy						
	314		Ostatní zařízení související s výchovou a vzděláním mládeže						
	315		Školy zajišťující vyšší odborné vzdělávání						
	31		Vzdělávání a školské služby (oddlí 31)						
	321		Zařízení vysokoškolského vzdělávání						
			z toho: Výzkum a vývoj na vysokých školách						
	322		Ostatní zařízení souvis. s vysokoškolským vzděláváním						
	323		Zájemové studium						
	328		Správa ve vzdělávání						
	328		Výzkum školství a vzdělání						
	329		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	32		Vzdělávání a školské služby (oddlí 32)						
	31		Vzdělávání a školské služby (o ddíl 31 + 32)						
	331		Kultura						
	332		Ochrana památek a péče o kulturní dědictví a národní a historické povědomí						
	333		Činnosti registrovaných církví a náboženských společ.						
	334		Sdělovací prostředky						
	336		Správa v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	338		Výzkum a vývoj v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	339		Ostatní činnosti v záležitostech kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	33		Kultura, cirkve a sdělovací prostředky						
	341		Tělovýchova						
	342		Zájemová činnost a rekreace						
	348		Výzkum v oblasti tělovýchovy, zájemové činnosti a rekreace						
	34		Tělovýchova a zájemová činnost						
	351		Ambulantní péče						
	352		Ústavní péče						
	353		Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví						
	354		Zdravotnické programy						
	356		Správa ve zdravotnictví						
	358		Výzkum a vývoj ve zdravotnictví						
	359		Ostatní činnost ve zdravotnictví						
	35		Zdravotnictví						
	361		Rozvoj bydlení a bytové hospodářství						
	363		Komunální služby a územní rozvoj						
	366		Správa v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	368		Výzkum a vývoj v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	369		Ostatní činnost v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	36		Bydlení, komunální služby a územní rozvoj						
	371		Ochrana ovzduší a klimatu						
	372		Nakládání s odpady						
	373		Ochrana a sanace půdy a podzemní vody						
	374		Ochrana přírody a krajiny						
	375		omezování hluku a vibrací						
	378		Správa v ochraně životního prostředí						
	377		Ochrana proti záření						
	378		Výzkum životního prostředí						
	379		Ostatní činnosti v životním prostředí						
	37		Ochrana životního prostředí						
	380		Ostatní výzkum a vývoj						
	38		Ostatní výzkum a vývoj						
	390		Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
	39		Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
3			SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2013
KAPITOLA: 358 Ústavní soud

v tis. Kč

skupina odůl pododůl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	R O Z P O Č E T 012.2013		Skutečnost 012.2013	% Plnění 3:2	Index 5:012.2013/5:012.2012 3:0
			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
			0	1			
411	Dávky důchodového pojištění						
412	Dávky nemocenského pojištění						
413	Dávky státní sociální podpory (pododůl 413)						
414	Dávky státní sociální podpory (pododůl 414)						
415	Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru						
416	Dávky úrazového pojištění						
417	Dávky pomoci v hmotné nouzi						
418	Dávky zdravotně postiženým občanům						
419	Ostatní dávky povahy sociálního zabezpečení						
41	Dávky a podpory v sociálním zabezpečení						
421	Podpory v nezaměstnanosti						
422	Aktivní politika zaměstnanosti						
423	Ochrana zaměstnanců při platební neschopnosti zaměstnavatelů						
424	Zaměstnávání zdravotně postižených občanů						
425	Příspěvky na sociální důsledky restrukturalizace						
428	Výzkum a vývoj v politice zaměstnanosti						
42	Politika zaměstnanosti						
431	Sociální poradenství						
432	Sociální péče a pomoc dětem a mládeži						
433	Sociální péče a pomoc manželství a rodinám						
434	Sociální rehabilitace a ostatní sociální péče a pomoc						
435	Služby sociální péče						
436	Správa v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
437	Služby sociální prevence						
438	Výzkum v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
439	Ostatní činnost a nespécifikované výdaje						
43	Sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
4	SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI						
511	Vojenská obrana						
518	Státní správa ve vojenské obraně						
517	Zabezpečení potřeb ozbrojených sil						
518	Výzkum a vývoj v oblasti obrany						
519	Ostatní záležitosti obrany						
51	Obrana						
521	Ochrana obyvatelstva						
522	Hospodářská opatření pro krizové stavy						
526	Státní správa v oblasti hospodářských opatření						
527	Krizové řízení						
528	Výzkum a vývoj v oblasti civilní připravenosti na krizové stavy						
529	Ostatní záležitosti civilní připravenosti pro krizové stavy						
52	Civilní připravenost na krizové stavy						
531	Bezpečnost a veřejný pořádek z toho: Činnost ústředního orgánu státní správy v oblasti bezpečnosti a veřejného pořádku						
538	Výzkum týkající se bezpečnosti a veřejného pořádku						
539	Ostatní záležitosti bezpečnosti a veřejného pořádku						
53	Bezpečnost a veřejný pořádek						
541	Ústavní soudnictví	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80
542	Soudnictví						
543	Státní zastupitelství						
544	Vězeňství						
545	Probační a mediální služba						
546	Správa v oblasti právní ochrany						
547	Veřejná ochrana						
548	Výzkum v oblasti právní ochrany						
549	Ostatní záležitosti právní ochrany						
54	Právní ochrana	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80
551	Požární ochrana						
552	Ostatní složky a činnosti integr. záchranného systému						
556	Státní správa v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
558	Výzkum a vývoj v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
559	Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému						
55	Požární ochrana a integrovaný záchranný systém						
5	BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2013

KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis. Kč

skupina oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	% Plnění 3:2	Index SK012.2013:SK012.2012 3:0
				Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
				0	1			
611		Zastupitelské orgány						
612		Kancelář prezidenta republiky						
613		Nejvyšší kontrolní úřad						
614		Všeobecná vnitřní státní správa (nezařazená v jiných funkcích)						
615		Zahraniční služba a záležitosti (nezařazené v jiných funkcích)						
617		Regionální a místní správa						
618		Výzkum ve státní správě a samosprávě						
619		Politické strany a hnutí						
61		Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany						
621		Ostatní veřejné služby						
622		Zahraniční pomoc a mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)						
62		Jiné veřejné služby a činnosti						
631		Obecné příjmy a výdaje finančních operací						
632		Pojistění funkčně nespecifikované						
633		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						
639		Ostatní finanční operace						
63		Finanční operace						
640		Ostatní činnosti						
64		Ostatní činnosti						
6		VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY						
1 až 6		VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	131 019,01	155 356,00	158 491,00	137 310,48	86,64	104,80

Příloha č. 5. - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Kapitola: 368 Ústavní soud

Tabulka č. 3

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

	Schválený rozpočet na rok 2013						Rozpočet 2013 po změnách podle § 23 odstavce 1 písm. a)			Změny rozpočtu 2013 podle § 23 odstavce 1 písm. b)			Změny rozpočtu 2013 podle § 23 odstavce 1 písm. c)					
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v Kč	Z toho: Ostatní platby za provedenou práci v Kč	Průměr. plat v Kč	Počet zaměstnanců	Prostředky na platy v Kč	Počet zaměstnanců	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v Kč	Z toho: Ostatní platby za provedenou práci v Kč	Průměr. plat v Kč	Počet zaměstnanců	Prostředky na platy v Kč	Ostatní platby za provedenou práci v Kč	Průměr. plat v Kč	Počet zaměstnanců	Prostředky na platy v Kč	Ostatní platby za provedenou práci v Kč	Průměr. plat v Kč	Počet zaměstnanců
I. Organizační složky státu	77 862 000	25 820 000	34 695	125	52 042 000	80 997 000	28 955 000	52 042 000	125	34 695	0	274 335	0	274 335	0	274 335	0	0
z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prostředky na vědu a výzkum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
v tom:																		
a) státní správa celkem	77 862 000	25 820 000	34 695	125	52 042 000	80 997 000	28 955 000	52 042 000	125	34 695	0	274 335	0	274 335	0	274 335	0	0
z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prostředky na vědu a výzkum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
v tom:																		
ústřední orgán státní správy	77 862 000	25 820 000	34 695	125	52 042 000	80 997 000	28 955 000	52 042 000	125	34 695	0	274 335	0	274 335	0	274 335	0	0
OSS - státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOBČPO celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) ostatní organiz. složky státu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Příspěvkové organizace	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ústředně řízené OSS a PO celkem	77 862 000	25 820 000	34 695	125	52 042 000	80 997 000	28 955 000	52 042 000	125	34 695	0	274 335	0	274 335	0	274 335	0	0

Poznámka:

Údaje schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečnosti musí být shodné s údaji v tabulce č. 1 - Bilance příjmu a výdajů státního rozpočtu za hodnocený rok a v tabulce č. 2 - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu za rok 2013.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a mzdové náklady příspěvkových organizací uvede správce kapitoly v Kč. 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 rozpočtové opatření provedené podle § 23 odstavce 1 písm. a) zák. č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla SOBČPO a § 11 až 13 se uvedou změny podle § 23 odstavce 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, nezahrnuje do rozpočtu po změnách ve st. 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 vázaný prostředek 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 2013, 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 příjmem bez provedení rozpočtového opatření podle § 10 zákona č. 130/2002 Sb.

SOBČPO je zkratka pro organizační složky státu ve složkách obrany, bezpečnosti, civilní 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 plošce 8012.

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.

Vypracoval: (příjmení, telefon, podpis)
Horavová, 542 161 118

Horavová

Kontroloval: (příjmení, telefon, podpis)
JUDr., Mgr. Ivo Pospíšil, Ph.D. - generální sekretář, 542 161 074

Pospíšil

Datum: 13. ledna 2013



Příloha č. 6. - Základní personální údaje**Základní personální údaje**

Evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12. 2013:	128
Počet systemizovaných míst k 31. 12. 2013:	125
Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený k 31. 12. 2013:	120

1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31. 12. 2013

věk	muži	ženy	celkem	%
do 20 let	0	0	0	0,00
21-30 let	8	10	18	14,06
31-40 let	25	12	37	28,91
41-50 let	4	17	21	16,41
51-60 let	9	31	40	31,25
61 let a více	7	5	12	9,38
celkem	53	75	128	100,00
%	41,41	58,59	100,00	x

2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31. 12. 2013

dosažené vzdělání	muži	ženy	celkem	%
základní	0	4	4	3,13
střední vzdělání	0	1	1	0,78
střední vzdělání s výučním listem	4	2	6	4,69
střední vzdělání s maturitní zkouškou	6	32	38	29,69
vyšší odborné	0	1	1	0,78
vysokoškolské	43	35	78	60,94
celkem	53	75	128	100,00

3. Celkový údaj o průměrném platu k 31. 12. 2013

Průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2013 činil: 36 331 Kč

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2013

nástupy/výstupy	počet
nástupy	45
výstupy	40

5. Trvání pracovního poměru zaměstnanců k 31. 12. 2013

doba trvání	počet	%
do 5 let	49	38,28
do 10 let	43	33,59
do 15 let	12	9,38
do 20 let	12	9,38
nad 20 let	12	9,38
celkem	128	100,00

Poznámka: Uvedené počty zaměstnanců jsou bez soudců ÚS a bez zaměstnanců, kteří jsou vyjmuti z evidenčního stavu. Jedná se o čtyři ženy s VŠ vzděláním a dvě se středním vzděláním s maturitní zkouškou, k 31. 12. 2013, na mateřské nebo rodičovské dovolené.

Příloha č. 7. – Výdaje účelově určené na programové financování

Tabulka č. 7

List: 1 / 1

Výdaje účelově určené na programové financování

údaje v tisících Kč na dvě desetinná místa

Období: 2013	Evidenční číslo	Název programu	Kapitálové výdaje celkem			Běžné výdaje účel. určené na financování programů reprodukce majetku			Výdaje účel. určené na financování programů reprodukce majetku celkem					
			Rozpočet	Skut. plnění	% plnění	Rozpočet	Skut. plnění	% plnění	Schválený	Po změnách	Skut. plnění	% plnění		
			Schválený	Po změnách		Schválený	Po změnách		Schválený	Po změnách		Schválený	Po změnách	
			14 774,00	6 574,00	1 299,09	19,8	5 276,00	13 476,00	11 925,05	88,5	20 050,00	13 224,14	66,0	
			14 774,00	6 574,00	1 299,09	19,8	5 276,00	13 476,00	11 925,05	88,5	20 050,00	13 224,14	66,0	
			0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	
			14 774,00	6 574,00	1 299,09	19,8	5 276,00	13 476,00	11 925,05	88,5	20 050,00	13 224,14	66,0	
			Celkem za všechny programy											

Kapitola: 358 Ústavní soud

058 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu
 ČR (národní prostředky)
 EU/FM

Celkem za všechny programy



Kontrolovat: JUDr. Mgr. IVO POSPÍŠIL, Ph.D. – GENERÁLNÍ SEKRETÁŘ Datum: 28.1.2014

Vypracovat: HODRÁVOVA 542 169 118
 (příjmení, telefon, podpis) *Winné*