



ÚSTAVNÍ SOUD

KAPITOLA 358

Průvodní zpráva

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017



ODPOVĚDNOST:

PODPIS:

Zpracoval Ing. Marek Blažek, v.r.
vedoucí provozně – ekonomického odboru

Zodpovídá Ing. František Konečný, v.r.
ředitel sekce soudní správy

Schválil JUDr. Pavel Rychetský, dr. h. c., v.r.
předseda Ústavního soudu

Brno, 9. dubna 2018

Obsah

1.	Úvod.....	4
2.	Vyhodnocení rovnoměrnosti čerpání rozpočtových prostředků a zdůvodnění nedočerpání prostředků	5
3.	Výsledky vnějších a vnitřních kontrol	6
3.1.	Vnější kontroly.....	6
3.2.	Vnitřní kontrola.....	7
3.3.	Výkon interního auditu	8
4.	Plnění závazných ukazatelů	9
5.	Vyhodnocení výdajů	10
5.1.	Čerpání výdajů celkem.....	11
5.2.	Hodnocení plnění rozpočtu	13
5.3.	Srovnání výdajů za období 2013 - 2017	15
5.4.	Čerpání výdajů na účelové a ostatní věcné výdaje včetně FKSP	15
5.5.	Čerpání výdajů na účelové a ostatní věcné výdaje včetně FKSP - srovnání v letech 2013 - 2017	20
6.	Rozpočtová opatření	20
7.	Vyhodnocení příjmů	22
7.1.	Srovnání příjmů za období 2013 – 2017	23
8.	Stav rezervního fondu	23
9.	Čerpání prostředků v rámci finančních mechanismů.....	23
10.	Výdaje na platby a ostatní platby za provedenou práci v rámci společných programů ČR a EU	23
11.	Čerpání výdajů na platy	23
11.1.	Čerpání výdajů na platy - srovnání v letech 2013 – 2017.....	25
11.2.	Rozbor zaměstnanosti a čerpání platových prostředků.....	25
11.3.	Základní personální údaje	25
12.	Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů kapitoly	27
13.	Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS - kapitálové a neinvestiční výdaje	29
13.1.	Podrobné vyhodnocení čerpání prostředků dle jednotlivých akcí (podmnožin subtitulů)	31
13.2.	Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS - kapitálové a neinvestiční výdaje - srovnání v letech 2013 – 2017.....	35
14.	Nároky z nespotřebovaných výdajů.....	35
15.	Zahraniční spolupráce	37
15.1.	Návštěvy na Ústavním soudu.....	37
15.2.	Pracovní cesty do zahraničí.....	39
15.2.1.	Vědecká konference, Varšava, Polsko	41
15.2.2.	Zahájení soudního roku ESLP, Štrasburk, Francie	41
15.2.3.	Jednání ústavních soudů V4, Budapešť, Maďarsko.....	41
15.2.4.	Mezinárodní konference, Kišiněv, Moldavsko	41
15.2.5.	Jednání členů Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie.....	42
15.2.6.	Fórum soudců u Soudního dvora Evropské unie, Lucemburk, Lucembursko.....	42
15.2.7.	Mezinárodní konference, Nikósie, Řecko	42
15.2.8.	Konference Furth Foundation, Paříž, Francie	42
15.2.9.	Zasedání pracovních skupin Benátské komise, Karlsruhe, Německo	42
15.2.10.	Mezinárodní konference, Bukurešť, Rumunsko	43
15.2.11.	Kongres Asociace BBCJ, Charkov, Ukrajina	43
15.2.12.	XIX. Mezinárodní kongres, Kišiněv, Moldavsko	43
15.2.13.	Workshop, Lucemburk, Lucembursko.....	43

15.2.14. Kongres Evropské konference ústavních soudů, Batumi, Gruzie.....	43
15.2.15. Soudní síť Evropské unie, Lucemburk, Lucembursko.....	43
15.2.16. Kongres Světové konference o ústavním soudnictví, Vilnius, Litva.....	44
15.2.17. Bilaterální návštěva u rumunského Ústavního soudu, Bukurešť, Rumunsko.....	44
15.2.18. Zasedání Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie	44
15.2.19. Mezinárodní konference, Trier, Německo	44
15.2.20. Konference k 25. výročí Ústavního soudu Albánie, Tirana, Albánie	44
15.2.21. Trilaterální jednání ústavních soudů, Riga, Lotyšsko.....	45
15.2.22. Jednání členů Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie.....	45
16. Údaje o majetku	45
17. Zálohové platby.....	45
18. Bezúplatný převod majetku	46
I. Číselné sestavy a tabulkové přílohy.....	47
Příloha č. 1 – tabulka č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu	48
Příloha č. 2 – tabulka č. 2 - Plnění závazných ukazatelů	57
Příloha č. 3 - tabulka č. 3 - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků.....	58
Příloha č. 4 – tabulka č. 7 - Výdaje účelově určené na programové financování	62
Příloha č. 5 – Organizační schéma	63

1. Úvod

Zprávu předkládá Ústavní soud:

- se sídlem v Brně, Joštova 625/8, PSČ 660 83
- IČO: 485 13 687
- telefon: 542 162 111
- fax: 542 161 309
- elektronická adresa: podani@usoud.cz
- datová schránka: z2tadw5
- webové stránky: www.usoud.cz

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

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

Postavení a pravomoci Ústavního soudu

Ústavní soud je soudním orgánem ochrany ústavnosti, jehož postavení a kompetence jsou zakotveny přímo v Ústavě. Ústavní soud není součástí soustavy obecných soudů. Jeho úkolem je zejména chránit ústavnost, základní práva a svobody vyplývající z Ústavy, Listiny základních práv a svobod a dalších ústavních zákonů České republiky a garantovat ústavní charakter výkonu státní moci. Přísluší mu i další kompetence, jako je rozhodování v některých věcech týkajících se volebního práva a posuzování souladu mezinárodních smluv s Ústavou před jejich ratifikací.

Ústavní soud podle čl. 87 Ústavy rozhoduje:

1. o zrušení zákonů nebo jejich jednotlivých ustanovení, jsou-li v rozporu s ústavním pořádkem,
2. o zrušení jiných právních předpisů (např. nařízení vlády, ministerských vyhlášek, obecně závazných vyhlášek a nařízení obcí a krajů) nebo jejich jednotlivých ustanovení, jsou-li v rozporu s ústavním pořádkem nebo se zákonem,
3. o ústavní stížnosti orgánů územní samosprávy proti nezákonnému zásahu státu,
4. o ústavní stížnosti právnických nebo fyzických osob proti pravomocnému rozhodnutí a jinému zásahu orgánů veřejné moci do jim ústavně zaručených základních práv a svobod,
5. o opravném prostředku proti rozhodnutí ve věci ověření volby poslance nebo senátora,
6. v pochybnostech o ztrátě volitelnosti a o neslučitelnosti výkonu funkcí poslance nebo senátora podle čl. 25 Ústavy,
7. o ústavní žalobě Senátu proti prezidentu republiky podle čl. 65 odst. 2 Ústavy,
8. o návrhu prezidenta republiky na zrušení usnesení Poslanecké sněmovny a Senátu podle čl. 66 Ústavy,
9. o opatřeních nezbytných k provedení rozhodnutí mezinárodního soudu, které je pro Českou republiku závazné, pokud je nelze provést jinak,
10. o tom, zda rozhodnutí o rozpuštění politické strany nebo jiné rozhodnutí týkající se činnosti politické strany je ve shodě s ústavními nebo jinými zákony,
11. spory o rozsah kompetencí státních orgánů a orgánů územní samosprávy, nepřísluší-li podle zákona jinému orgánu,
12. o souladu mezinárodní smlouvy podle čl. 10a a 49 Ústavy s ústavním pořádkem, a to před její ratifikací.

Každý návrh na zahájení řízení je přidělen v souladu s rozvrhem práce jednomu ze soudců, který má postavení soudce zpravodaje (shromažďuje podklady pro rozhodnutí a předkládá návrh na rozhodnutí, případně rozhodne ve stanovených případech sám o odmítnutí návrhu na zahájení řízení).

Ústavní soud rozhoduje buď v plénu, které se skládá ze všech patnácti soudců, v tříčlenných senátech nebo soudcem zpravodajem. Plénem rozhoduje např. o návrzích na zrušení zákonů či jiných právních předpisů, v kompetenčních sporech, o ústavní žalobě Senátu proti prezidentu republiky, o návrzích na přijetí stanoviska pléna k překonání právního názoru, který Ústavní soud zaujal ve svém dřívějším nálezu, a v dalších věcech, které si plénem k rozhodování vyhradilo. O převážné většině ústavních stížností a jiných návrhů na zahájení řízení však rozhodují s konečnou platností tříčlenné senáty.

Plénem Ústavního soudu je usnášeníschopné, je-li přítomno alespoň deset soudců. Rozhoduje většinou hlasů, ke zrušení zákona a v některých jiných případech je však třeba k přijetí rozhodnutí dosažení kvalifikované většiny alespoň devíti hlasů.

Rozhodnutí Ústavního soudu jsou konečná a nelze se proti nim odvolat.

Pokud jde o formy rozhodnutí, ve věci samé rozhoduje Ústavní soud nálezem, v ostatních věcech usnesením. Odůvodnění nálezů obsahují často vyjádření k významným právním otázkám, a protože podle čl. 89 odst. 2 Ústavy jsou vykonatelná rozhodnutí Ústavního soudu závazná pro všechny orgány a osoby, považují se za jeden z pramenů práva a zachází se s nimi jako ze svého druhu precedenty.

Všechny své nálezy a vybraná usnesení včetně odlišných stanovisek Ústavní soud zveřejňuje v tištěné Sbírce nálezů a usnesení Ústavního soudu. Nálezy vzešlé z řízení o kontrole norem a některá další rozhodnutí se vyhláší ve Sbírce zákonů. Kromě toho Ústavní soud všechna svá rozhodnutí zveřejňuje v databázi NALUS, která je přístupná široké veřejnosti na webových stránkách Ústavního soudu.

2. Vyhodnocení rovnoměrnosti čerpání rozpočtových prostředků a zdůvodnění nedočerpání prostředků

Ústavní soud hospodařil v hodnoceném období se svěřenými prostředky státního rozpočtu úsporně, hospodárně a účelně, při přijetí vlastních úsporných opatření vedoucích ke zvýšení efektivity. Čerpání finančních prostředků v průběhu kalendářního roku lze označit za rovnoměrné, byť je v posledním čtvrtletí roku patrna určitá anomálie způsobená splatností vystavených faktur, úhrad periodických servisních poplatků a fakturací výdajově náročnějších investičních akcí v počátku následujícího roku a převodu platů za prosinec 2017 včetně souvisejících odvodů na depozitní účet.

Čerpání výdajů státního rozpočtu v jednotlivých čtvrtletích roku 2017 je přehledně uvedeno v následující tabulce.

Čerpání výdajů státního rozpočtu v jednotlivých čtvrtletích roku 2017

Ukazatel	K datu	Rozpočet po změnách 2017	Konečný rozpočet 2017 ¹⁾	Kumulativní čerpání v 2017 ^{*)}	Čerpání k celkovému výdaji	Čerpání k rozpočtu po změnách	Čerpání ke konečnému rozpočtu
		Kč				%	
Kapitálové výdaje	31.3.2017	26 565 000	26 565 000,00	4 400 950,98	13,73	16,57	16,57
	30.6.2017	26 565 000	26 565 000,00	10 815 846,08	33,74	40,71	40,71
	30.9.2017	26 565 000	44 957 738,05	21 550 394,15	67,23	81,12	47,93
	31.12.2017	24 675 000	43 067 738,05	32 056 141,49	100,00	129,91	74,43
Běžné výdaje	31.3.2017	216 000 156	216 816 008,00	30 553 684,24	14,81	14,15	14,09
	30.6.2017	216 000 156	220 475 879,48	78 076 648,60	37,84	36,15	35,41
	30.9.2017	216 000 156	225 560 879,48	130 438 444,24	63,22	60,39	57,83
	31.12.2017	217 890 156	229 361 147,72	206 323 108,01	100,00	94,69	89,96
Celkem výdaje	31.3.2017	242 565 156	243 381 008,00	34 954 635,22	14,66	14,41	14,36
	30.6.2017	242 565 156	247 040 879,48	88 892 494,68	37,29	36,65	35,98
	30.9.2017	242 565 156	270 518 617,53	151 988 838,39	63,76	62,66	56,18
	31.12.2017	242 565 156	272 428 885,77	238 379 249,50	100,00	98,27	87,50

Vysvětlivka:

1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů

*) čerpání v. r. 2017 – vč. zapojení NNV

Kapitálové výdaje

Čerpání kapitálových výdajů v průběhu roku probíhalo v zásadě rovnoměrně. Nižší čerpání ve druhém čtvrtletí bylo zapříčiněno prodloužením přípravy a realizace veřejných zakázek u akcí zaměřených na rozšíření funkcionalit informačních technologií. Čerpání je podrobně komentováno v kapitole 13. 1. této zprávy, kde je také odůvodněno nedočerpání prostředků zejména ve vztahu ke konečnému rozpočtu.

Běžné výdaje

Čerpání běžných výdajů probíhalo v průběhu hodnoceného období v podstatě rovnoměrně. Významnou část běžných výdajů tvoří prostředky na platy a s nimi související výdaje na pojistné na sociální a zdravotní pojištění, dále pak výdaje na pořízení a obnovu výpočetní techniky včetně provozního software, výdaje na provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů, nákup odborné, právnické a sociálně vědní literatury, nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, obnovu základního vybavení bytů soudců, obnovu mobiliáře Ústavního soudu. Dále šlo o výdaje na nákup software vedeného v systému programového financování, prodloužování podpor informačních technologií, nákup kancelářského a všeobecného materiálu, čistících potřeb, úhradu plateb za energie, pohonné hmoty, úhradu nájmů za pronájem bytů soudců Ústavního soudu, výdaje na služby pošt, telefonní poplatky, překladatelské služby, vypracování projektových dokumentací. Jsou zde také zahrnuty výdaje na vzdělávání zaměstnanců, poplatky za konference, náhrady související s výkonem funkce soudce Ústavního soudu, opravy a údržbu budovy, vozového parku a ostatního majetku, cestovné a výdaje na reprezentaci. V běžných výdajích jsou také obsaženy položky neinvestičních charakteru, které jsou vedeny v EDS/SMVS.

Rozpočet běžných výdajů byl ve vztahu k rozpočtu po změnách čerpán na 94,69 % a ve vztahu ke konečnému rozpočtu na 89,96 %. Podrobný komentář k čerpání je uveden v kapitole 5.

3. Výsledky vnějších a vnitřních kontrol**3.1. Vnější kontroly**

3.1.1. Kontrolu správnosti účetnictví a přezkoumání hospodaření za rok 2017 provedla auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Ve zprávě nezávislého auditora, která byla uzavřena ke dni 29. března 2018, je v závěru uvedeno: Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné skutečnosti svědčící o tom, že tato účetní závěrka ve všech významných (materiálních)

ohledech nepodává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizační složky státu Ústavní soud k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

3.1.2. Kontrola dodržování povinností o požární ochraně provedené podle ustanovení § 26 odst. 2 písm. b), § 31 odst. 1 písm. a), g) a § 35 písm. a), c) zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů a § 45 odst. 1 písm. a) vyhl. č. 246/2001 Sb., o stanovení podmínek požární bezpečnosti a výkonu státního požárního dozoru ve znění vyhlášky č. 221/2014 Sb. Kontrolu provedl dne 16. 3. 2017 zástupce krajského ředitelství Hasičského záchranného sboru Jihomoravského kraje. Protokol o provedení kontroly v závěru konstatuje, že „při komplexní kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky“.

3.1.3. Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti stanovených zákonem č. 187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 582/1991 Sb. a zákonem č. 589/1991 Sb. Kontrolu provedl pověřený zaměstnanec Městské správy sociálního zabezpečení Brno. Kontrolováno bylo období od 1. 1. 2014 do 30. 4. 2017, týkalo se 170 zaměstnanců a 793 mzdových listů. V rámci kontrolního zjištění, tj. kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v oblasti pojistného a v důchodovém pojištění, nebyly zjištěny nedostatky.

3.2. Vnitřní kontrola

Veřejné prostředky, o nichž Ústavní soud v souladu s platnými právními předpisy v roce 2017 účtoval, byly pravidelně kontrolovány formou řídicí kontroly v souladu s § 26 a 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění a § 10 až 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.

Finanční kontrola je nedílnou součástí systému finančního řízení a tvoří ji:

- vnitřní kontrolní systém (řídicí kontrola) a
- interní audit.

Řídicí kontrola je zajišťována vedoucími zaměstnanci a jako součást finančního řízení orgánu veřejné správy zahrnuje:

- předběžnou řídicí kontrolu,
- průběžnou řídicí kontrolu a
- následnou řídicí kontrolu.

Předběžná řídicí kontrola je v podmínkách Ústavního soudu uplatňována v souladu s ustanovením § 26 zákona č. 320/2001 Sb. a podle § 10 a 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb., a to:

- a) před právním úkonem, kterým vzniká závazek ÚS,
- b) po vzniku závazku ÚS,
- c) před právním úkonem, kterým vzniká nárok ÚS a
- d) po vzniku nároku ÚS.

Pro řádnou realizaci předběžné řídicí kontroly byli z řad zaměstnanců ÚS na základě ustanovení § 26 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb. pověřeni příkazci operací, správce rozpočtu a hlavní účetní. Tyto funkce jsou vzájemně odděleny.

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

Před vznikem závazku ÚS zajišťuje výkon předběžné řídicí kontroly příkazce operace a správce rozpočtu. Po vzniku závazku ÚS zajišťuje výkon předběžné řídicí kontroly příkazce operace, správce rozpočtu (ten nad rámec vyhlášky č. 416/2004 Sb.) a hlavní účetní. Hlavní účetní ověřuje úplnost a náležitosti účetních dokladů, prokazujících rozpočtové příjmy a výdaje a průkaznost dat, uvedených v účetních výkazech.

Průběžná řídicí kontrola úplnosti a přesnosti operací byla v průběhu hodnoceného období zajišťována prostřednictvím vedoucích zaměstnanců organizačních útvarů a zaměstnanců, v jejichž pracovní náplni je přímé uskutečňování operací při hospodaření s veřejnými prostředky. Podle ustanovení § 11 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb. prověřují pověření zaměstnanci zejména:

- a) dodržování stanovených podmínek a postupů při uskutečňování, vypořádávání a vyúčtování schválených operací;
- b) provádění včasných a přesných zápisů o uskutečňovaných operacích v zavedených evidencích a informačních systémech;
- c) včasnost přípravy stanovených účetních, finančních a jiných výkazů, hlášení zpráv.

Průběžná řídicí kontrola byla zajišťována operačními postupy v souladu s ustanovením § 18 a § 19 vyhlášky č. 416/2004 Sb. jako průběžné prověřování dodržování provozních postupů, včasnosti a přesnosti prováděných záznamů o všech uskutečňovaných operacích a plnění stanovených opatření k zajištění ochrany veřejných prostředků před poškozením, zneužitím, zničením, ztrátou nebo odcizením.

Následné řídicí kontroly byly v průběhu roku prováděny generálním sekretářem, ředitelem sekce soudní správy a jednotlivými vedoucími odborů. Tyto kontroly jsou prováděny podle revizních postupů uvedených v § 24 a § 26 vyhlášky č. 416/2004 Sb.

3.3. Výkon interního auditu

Výkon interního auditu se řídí podle ustanovení § 28 až 31 zákona o finanční kontrole, podle ustanovení § 27 až 31 vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole, ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb. a v souladu s Mezinárodním rámcem profesní praxe interního auditu.

Auditní činnost je zajišťována jmenovaným interním auditorem, v souladu s § 29 odst. 1 zákona o finanční kontrole, přímo podřízeným předsedovi Ústavního soudu, který internímu auditorovi zabezpečuje jeho funkční nezávislost a organizační oddělení od řídicích výkonných struktur Ústavního soudu.

V souladu s ročním plánem interního auditu Ústavního soudu na rok 2017, který vycházel ze střednědobého plánu na období let 2017 až 2019, byly realizovány celkem čtyři z pěti plánovaných auditů s tím, že poslední audit nebyl ke dni vyhotovení této zprávy ukončen. V roce 2017 nebyl realizován žádný audit mimořádný.

Cílem auditu souladu a auditu systému bylo ověřit postupy v rámci finanční kontroly vykonávané podle zákona č. 320/2001 Sb. V průběhu auditních činností ověřování jednotlivých fází řídicí kontroly byl potvrzen soulad jednotlivých operací s právními předpisy.

Nebyly zjištěny žádné závažné chyby a nedostatky, které by zásadním způsobem ovlivnily činnost Ústavního soudu. Provedené audity neprokázaly žádné případy nehospodárnosti ani

protiprávních činů. V návaznosti na nedostatky formálního charakteru zjištěné v průběhu realizovaných auditů v roce 2017 identifikoval interní auditor odpovídající rizika, na která byly jednotlivé auditované útvary upozorněny v rámci zpráv o provedených auditech. Současně formuloval konkrétní doporučení, která jsou průběžně realizována, a tím jsou popsána rizika eliminována.

Zprávy o provedených auditech byly po projednání závěrů předány předsedovi a místopředsedkyni Ústavního soudu, generálnímu sekretáři, řediteli sekce soudní správy a vedoucím auditovaných útvarů.

Včasným rozpoznáváním rizik a následným přijímáním odpovídajících opatření k jejich vyloučení nebo zmírnění v rámci prováděných auditů dochází ke zlepšení kvality vnitřního kontrolního systému a systému řízení Ústavního soudu.

Závěrem lze konstatovat, že finanční kontrola zabezpečující hospodaření s veřejnými prostředky odpovídá potřebám Ústavního soudu. Tuto kontrolu tvoří mimo jiné i vnitřní kontrolní systém podle § 25 až 31 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Součástí vnitřního kontrolního systému je řídicí kontrola a interní audit. Nastavená finanční kontrola Ústavního soudu vytváří podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy.

4. Plnění závazných ukazatelů

Plnění závazných ukazatelů stanovených zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017, ve znění pozdějších předpisů, je uvedeno v tabulkové části v příloze č. 2 této zprávy.

K překročení stanovených závazných ukazatelů ve vztahu k rozpočtu po změnách došlo u:

souhrnného ukazatele:

- Příjmy celkem ve výši 725 407,17 Kč.
Pozn.: Ústavnímu soudu byl vzhledem k oboru jeho činnosti stanoven nulový rozpočet příjmů.

specifického ukazatele - příjmy:

- Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem ve výši 725 407,17 Kč.

Zdůvodnění překročení:

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

průřezového ukazatele - zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů:

- platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byl překročen o 1 988 664 Kč (celkové zapojení nároků v položce platy zaměstnanců bylo ve výši 1 988 664 Kč, rozdíl vznikl nedočerpáním v položkách ostatní osobní výdaje a platy soudců Ústavního soudu);
- převod fondu kulturních a sociálních potřeb celkem byl překročen o 32 434,38 Kč;
- platy zaměstnanců v pracovním poměru byly překročeny celkem o 1 988 664 Kč,
- výdaje vedené v IS programového financování EDS/SMVS byly překročeny celkem o 12 607 223,61 Kč.

Podrobný komentář k plnění závazných ukazatelů a překročení průřezových ukazatelů je uveden v následujících kapitolách průvodní zprávy: 5. Vyhodnocení výdajů, 6. Rozpočtová opatření, 11. Čerpání výdajů na platy, 13. Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS a 14. Nároky z nespotřebovaných výdajů.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly v průběhu roku 2017 zapojovány v souladu s § 25 odst. 1 písm. b) a § 47 odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „rozpočtová pravidla“).

5. Vyhodnocení výdajů

Podle zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017, ve znění pozdějších předpisů, byla pro činnost Ústavního soudu vyčleněna částka výdajů v celkové výši 242 565 156 Kč, v tom platy představitelů státní moci 31 446 600 Kč a ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu 211 119 156 Kč. Z ostatních výdajů činily prostředky na financování programu 058V01 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu“ vedeného v informačním systému programového financování EDS/SMVS částku 93 699 000 Kč, v tom kapitálové výdaje činí 26 865 000 Kč a neinvestiční výdaje činí 66 834 000 Kč.

Rozpočet po změnách je vykazován ve stejné výši jako schválený rozpočet. V hodnoceném období nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření podléhající schválení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky (dále také „RV PSP ČR“). V průběhu hodnoceného období došlo k přesunu v rámci prostředků určených na financování programu, kde byly po rozpočtových opatřeních provedených v pravomoci správce kapitoly sníženy kapitálové výdaje na 24 675 000 Kč a neinvestiční výdaje zvýšeny na 69 024 000 Kč.

Konečný rozpočet výdajů celkem dosáhl výše 272 428 885,77 Kč, z toho výdaje na platy představitelů státní moci činily částku 31 446 000 Kč, ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu pak částku 240 982 885,77 Kč. Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS činily 114 091 738,05 Kč, v tom kapitálové výdaje 43 067 738,05 Kč a neinvestiční výdaje 71 024 000 Kč.

Celkově byly výdaje čerpány ve výši 238 379 249,50 Kč, což představuje čerpání k rozpočtu po změnách na 98,27 % a ke konečnému rozpočtu na 87,50 %.

Položka platy představitelů státní moci byla čerpána ve výši 31 042 294 Kč, což představuje čerpání na 98,72 % k rozpočtu po změnách, resp. ke konečnému rozpočtu.

Čerpání v ostatních výdajích na zajištění činnosti Ústavního soudu dosáhlo částky 207 336 955,50 Kč, tj. 98,21 % k rozpočtu po změnách a 86,04 % ke konečnému rozpočtu.

Čerpání v položkách výdajů vedených v informačním systému programového financování činilo 84 978 009,94 Kč, což představuje čerpání na 90,69 % k rozpočtu po změnách a na 74,48 % ke konečnému rozpočtu. Kapitálové výdaje byly čerpány v celkové výši 32 056 141,49 Kč, tj. na 129,91 % k rozpočtu po změnách a na 74,43 % ke konečnému rozpočtu, neinvestiční výdaje vedené v rámci programového financování pak byly čerpány ve výši 52 921 868,45 Kč, což představuje čerpání na 76,67 % k rozpočtu po změnách a na 74,51 % ke konečnému rozpočtu.

5.1. Čerpání výdajů celkem

Přehledné čerpání výdajů je uvedené v následující tabulce:

Ukazatel	Rozpočet 2017			Skutečnost 2017	Plnění k rozpočtu po změnách	Plnění ke konečnému rozpočtu
	schválený	po změnách	konečný ¹⁾			
	Kč					
VÝDAJE CELKEM	242 565 156	242 565 156	272 428 885,77	238 379 249,50	98,27	87,50
v tom:						
BĚŽNÉ VÝDAJE	215 700 156	217 890 156	229 361 147,72	206 323 108,01	94,69	89,96
v tom:						
Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci vč. příslušenství	125 863 272	125 863 272	127 851 936,00	124 840 372,00	99,19	97,64
v tom:						
Platy zaměstnanců	61 520 814	61 520 814	63 509 478,00	63 509 478,00	103,23	100,00
OOV	961 000	961 000	961 000,00	656 665,00	68,33	68,33
Platy soudců	31 446 000	31 446 000	31 446 000,00	31 042 294,00	98,72	98,72
Povinné pojistné placené zaměstnavatele	31 935 458	31 935 458	31 935 458,00	29 631 935,00	92,79	92,79
Účelové a ostatní věcné výdaje celkem	89 836 884	92 026 884	101 509 211,72	81 482 736,01	88,54	80,27
v tom:						
Neinvestiční nákupy a související výdaje	87 647 548	89 836 149	99 264 042,34	79 259 767,63	88,23	79,85
FKSP	1 861 336	1 861 336	1 893 770,38	1 893 770,38	101,74	100,00
Ostatní neinvestiční transfery	168 000	145 359	145 359,00	138 411,00	95,22	95,22
Neinvestiční transfery obyvatelstva	100 000	130 000	152 000,00	136 747,00	105,19	89,97
Neinvestiční transfery do zahraničí	60 000	54 040	54 040,00	54 040,00	100,00	100,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	26 865 000	24 675 000	43 067 738,05	32 056 141,49	129,91	74,43

Běžné výdaje včetně prostředků na programové financování byly čerpány ve výši 206 323 108,01 Kč, což představuje 94,69 % k rozpočtu po změnách, resp. 89,96 % ke konečnému rozpočtu, z toho platy a související výdaje vykazují výši čerpání 124 840 372 Kč (99,19 % rozpočtu po změnách, 97,64 % ke konečnému rozpočtu) při čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 10 395 874,61 (včetně položky 5011 a položky 5342).

Nároky z nespotřebovaných výdajů v platových položkách včetně příslušenství v celkové výši 2 021 098,38 Kč

byly zapojeny a vyčerpány v položkách:

5011 – platy zaměstnanců a pracovním poměru 1 988 664,00 Kč

5342 - převody fondu kulturních a sociálních potřeb 32 434,38 Kč

Podrobný komentář čerpání nároků v platech a souvisejících výdajích je uveden v kapitole 11.

Účelové a ostatní věcné výdaje (schválený rozpočet 89 836 884 Kč, rozpočet po změnách 92 026 884 Kč a konečný rozpočet 101 509 211,72 Kč) byly včetně výdajů vedených v programovém financování EDS/SMVS čerpány ve výši 81 482 736,01 Kč, což představuje čerpání na 88,54 % vztaženo k rozpočtu po změnách a na 80,27 % ke konečnému rozpočtu. Tyto výdaje zahrnují čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 374 776,23 Kč (z toho čerpáním profilujících nároků ve výši 2 000 000 Kč v rámci výdajů vedených v EDS/SMVS a neprofilujících nároků ve výši 6 374 776,23 Kč, a to bez položky 5342 převody FSKP). Výše čerpání byla významně ovlivněna přechodem některých plateb do roku 2018.

Konkrétní čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v účelových a ostatních věcných výdajích bylo v hodnoceném období následující:

5134 – prádlo, oděv, obuv 84 406,00 Kč

5136 – knihy, učební pomůcky a tisk 202 712,21 Kč

5139 – nákup materiálu jinde nezařazeného 526 291,89 Kč

5151 – studená voda 24 822,00 Kč

5152 – teplo 406 700,00 Kč

5154 – elektrická energie	89 448,50 Kč
5161 – poštovní služby	57 618,00 Kč
5163 – služby peněžních ústavů	397 029,00 Kč
5164 – nájemné	10 845,54 Kč
5166 – konzultační, poradenské a právní služby	27 816,20 Kč
5167 – služby školení a vzdělávání	20 000,00 Kč
5169 – nákup ostatních služeb	4 000 871,48 Kč
5173 – cestovné (tuzemské a zahraniční)	177 117,51 Kč
5175 – pohoštění	179 768,00 Kč
5176 – účastnické poplatky na konference	42 729,00 Kč
5194 – věcné dary	119 853,90 Kč
5424 – náhrady mezd v době nemoci	6 747,00 Kč
5168 – zpracování dat a služby související s IT (EDS/SMVS)	2 000 000,00 Kč
Celkem čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů	8 374 776,23 Kč

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 32 056 141,49 Kč, tj. na 129,91 % k rozpočtu po změnách, který činil 24 675 000 Kč, a na 74,43 % ke konečnému rozpočtu, jehož výše dosáhla 43 067 738,05 Kč. V těchto výdajích je zahrnuto čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů v hodnotě 10 607 223,51 Kč.

Celková rekapitulace čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v průběhu roku 2017

Platy – profilující	1 988 664,00 Kč
Výdaje vedené v EDS/SMVS celkem	12 607 223,51 Kč
v tom: neinvestiční nákupy – položky 5168	2 000 000,00 Kč
kapitálové výdaje	10 607 223,51 Kč
Účelové a ostatní věcné výdaje včetně položky 5342 – příděl FKSP	6 407 210,61 Kč
<i>Celkem čerpání NNV</i>	<i>21 003 098,12 Kč</i>

Podrobný komentář k čerpání prostředků vedených v programovém financování EDS/SMVS dle jednotlivých akcí je uveden v kapitole 13. průvodní zprávy.

Specifické ukazatele - výdaje:

- výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu – ukazatel byl dodržen,
- v tom:*
- platy soudců – ukazatel byl dodržen a
 - ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu – ukazatel byl dodržen.

Průřezové ukazatele:

- platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci – ukazatel byl překročen o 1 988 664 Kč ve vztahu ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách, jenž činil částku 93 927 814 Kč. Konečný rozpočet byl upraven na 95 916 478 Kč a skutečně bylo čerpáno 95 208 437 Kč (zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů činily 1 988 664 Kč), tj. čerpání na 101,36 % k rozpočtu po změnách a ke konečnému rozpočtu na 99,26 %. Nižší čerpání ke konečnému rozpočtu vzniklo nedočerpáním prostředků v položce 5021 – ostatní osobní výdaje o 304 335 Kč a v položce 5022 – platy soudců o 403 706 Kč, tj. celkem o 708 041 Kč. Podrobný komentář je uveden v kapitole 11. Čerpání výdajů na platy;
- povinné pojistné placené zaměstnavatelem – ukazatel byl dodržen;
- převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl čerpán ve výši 1 893 770,38 Kč, což představuje ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách (1 861 336 Kč) plnění na 101,74 % a ke konečnému rozpočtu na 100,00 %. Čerpání v tomto ukazateli bylo překročeno o 32 434,38 Kč;

- platy zaměstnanců v pracovním poměru byly čerpány ve výši 63 509 478 Kč, což ve vztahu ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách (61 520 814 Kč) představuje plnění na 103,23 % a 100,00 % ve vztahu ke konečnému rozpočtu. Čerpání v tomto ukazateli bylo překročeno o 1 988 664 Kč;
- výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS vykazují čerpání 84 978 009,94 Kč, což vztaženo k rozpočtu po změnách (114 091 738,05 Kč) představuje plnění na 90,69 %. Čerpání v tomto ukazateli bylo překročeno o 12 607 223,51 Kč.

5.2. *Hodnocení plnění rozpočtu*

Meziroční porovnání čerpání výdajů kapitoly celkem vykazuje nárůst o 38,55 %. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně příslušenství byly meziročně vyšší o 5,15 %, a to vlivem 9% zvýšení mzdových prostředků pro pokrytí 10 % zvýšení tarifních platů zaměstnanců v měsících listopadu a prosince 2017, což včetně příslušenství představovalo částku 1 255 024 Kč. Rozpočtový výbor Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky (dále také „RV PSP ČR“) vzal ve svém usnesení č. 658 z října 2017 na vědomí celkové výdaje na zvýšení platů zaměstnanců vč. příslušenství s tím, že tyto budou kryty z nároků z nespotřebovaných výdajů (platy zaměstnanců 922 812 Kč, povinné pojistné placené zaměstnavatelem 313 756 Kč a převod FKSP 18 456 Kč). Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo ve srovnání s předcházejícím rokem vyšší o 5,78 %, účelové a ostatní věcné výdaje pak byly meziročně vyšší o 106,19 % a kapitálové výdaje byly ve srovnání s předcházejícím rokem vyšší o 139,67 % (vliv na zvýšené čerpání v ostatních věcných výdajích včetně položek vedených v programovém financování EDS/SMVS a kapitálových výdajích bylo zapříčiněno úhradami prací dílčích etap převážně stavební akce revitalizace fasády a sanace sklepních prostor až po jejich dokončení a převzetí. Takto do počátku roku 2018 přešly úhrady zbývajících faktur ve výši více jak 32 059 tis. Kč. V průběhu roku 2017 byly zahájeny další stavební akce pro zlepšení pracovního prostředí a záchranu historicky cenných prvků památkově chráněného objektu. Jedná se zejména o rekonstrukci sociálního zázemí a rekonstrukci sněmovního sálu a jeho okolí.

Očekávané platby v následujícím účetním období na akce včetně obnovy IT infrastruktury vedené v EDS/SMVS odpovídají po odpočtu zbývajících předpokládané výše fakturace za revitalizaci fasády částce profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů a schváleného rozpočtu na rok 2018 v celkové výši 54 185 tis. Kč. Celkové prostředky na rok 2018 pro program 058V01 činí 86 244 tis. Kč, v tom profilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 61 014 tis. Kč a schválený rozpočet ve výši 25 230 tis. Kč.

Z běžných výdajů, dle uzavřených smluvních závazků, přechází do roku 2018 platby ve výši 1 500 tis. Kč. Jde např. o platby za dodávku periodik, výkon technického dozoru a koordinátora BOZP, analýzu kybernetické bezpečnosti. Pro úplnost je třeba uvést, že konečný rozpočet byl v porovnání s předcházejícím rokem vyšší o více jak 30 % a s ohledem na uzavřené smluvní vztahy ÚS předpokládal, že na základě stanovených harmonogramů budou převzaty a fakturovány v průběhu roku 2017 určité etapy stavebních prací, ne všechny však byly v průběhu hodnoceného období převzaty nebo dokončeny (viz tabulku srovnání za období let 2013 až 2017).

Vyšší čerpání v účelových a ostatních věcných výdajích oproti roku 2016 (včetně položek vedených v EDS/SMVS, kterými byly položky 5137 – nákup DDHM, 5168 – služby pro informační technologie, 5171 – opravy a údržby a 5172 – programové vybavení) bylo způsobeno především dokončením zahájených etap v rámci revitalizace fasády spojené s výměnou okenních výplní a sanaci sklepních prostor. Dle plánu měla být v roce 2017 dokončena a fakturována celá revitalizace fasády, ale stavba byla převzata počátkem roku a

odstranění vad a nedodělků je smluvně sjednáno do konce prvního pololetí 2018. Podrobný komentář je uveden v kapitole 13. průvodní zprávy.

Čerpání v účelových a ostatních věcných výdajích je vykazováno na 88,54 % k rozpočtu po změnách. Pro pokrytí nezbytných činností v oblasti provozních výdajů bylo třeba zapojit neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 482 327,72 Kč; tyto nároky byly skutečně čerpány ve výši 6 407 210,61 Kč (nedočerpání neprofilujících nároků činí výši 1 075 117,11 Kč, což odpovídá přechodu plateb do roku 2018). Podrobný komentář je uveden v kapitole 5. 4. této zprávy.

Kromě již uvedených důvodů vyššího čerpání v kapitálových výdajích oproti předcházejícímu období a nedočerpání zapojených profilujících nároků se na výši skutečného čerpání účelových a ostatních věcných výdajů podílelo opožděné dokončení některých stavebních úprav a tím přechod části úhrad plateb do roku 2018. Čerpání ostatních výdajů odpovídalo realizaci v souladu se schváleným plánem.

Většinu jednorázových nebo opakovaných provozních potřeb řeší Ústavní soud formou veřejných zakázek. V průběhu hodnoceného období byly zveřejněny zakázky na poskytování služeb mytí oken, dveří a osvětlovacích těles, opravy a udržování vzduchotechnických a klimatizačních zařízení, světelných zdrojů, kancelářských potřeb, papíru a drogistického zboží, pojištění nemovitého majetku, zajištění malířských a natěračských služeb atd.

V souvislosti s investičními akcemi byly formou zadávacího řízení mimo jiné zajištěny služby koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, technického dozoru investora pro rekonstrukci sociálního zázemí a rekonstrukci sněmovního sálu a přilehlých prostor. Dále byly realizovány veřejné zakázky na samotnou rekonstrukci sociálního zázemí, rekonstrukci sněmovního sálu a přilehlých prostor, rekonstrukci výměňkové stanice, na pořízení hasebního systému pro místnost serverů, úpravu interiérových dveří, klimatizaci pro dozorovou místnost a místnost serverů, rozšíření kamerového systému, obnovu a doplnění telefonní ústředny, a obnovu vozového parku.

V oblasti publikování Ústavní soud poptával formou veřejné zakázky grafické práce a tisk ročenky Ústavního soudu.

Obdobně jako v předchozích letech byly také realizovány veřejné zakázky z oblasti ICT pro prodloužení podpory výrobce HP komponentů systému vzdáleného přístupu, pořízení serverů a dalšího příslušenství pro obnovu a doplnění stávajících systémů, prodloužení podpory zálohovacích systémů Veritas, pořízení antivirového software McAfee, prodloužení maintenance na produkt IBM FileNet P8 a prodloužení podpory výrobce HP pro servery a jejich příslušenství. Ústavní soud také formou veřejných zakázek obnovoval část počítačového vybavení.

S cílem zajistit dálkové nahlížení do spisů realizoval Ústavní soud výběrové řízení na dodávku webové aplikace pro nahlížení do spisů a s ohledem na technologické změny ve správě základních registrů též na nový informační systém pro nahlížení do těchto registrů. V oblasti objektové a informační bezpečnostní politiky pak Ústavní soud vybíral dodavatele na rozšíření kamerového systému včetně rozšíření jádra systému a dále na provedení analýzy připravenosti Ústavního soudu k plnění požadavků vyplývajících z kybernetického zákona. Návazné aktivity v oblasti informační bezpečnosti budou řešeny v nadcházejícím období.

5.3. Srovnání výdajů za období 2013 - 2017

Ukazatel	2013	2014	2015	2016	2017	Index 2017/2016
	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	152 191,34	149 068,12	168 943,05	190 888,68	229 361,15	120,15
	136 011,39	138 459,91	158 983,67	158 675,70	206 323,11	130,03
Z toho:						
Výdaje na platy OPPP včetně příslušenství	107 164,34	106 395,03	122 509,08	122 125,59	127 851,94	104,69
	99 925,80	105 353,06	115 526,45	118 720,80	124 840,37	105,15
V tom:						
Platy zaměstnanců	52 316,34	55 147,10	57 860,35	59 841,01	63 509,48	106,13
	52 316,34	55 147,10	57 629,09	59 841,01	63 509,48	106,13
Platy soudců včetně OPPP	28 955,00	25 430,05	35 015,46	31 324,60	32 407,00	103,46
	23 579,10	24 796,00	30 350,92	30 867,43	31 698,96	102,69
Pojistné placené zaměstnavatelem	25 893,00	25 817,88	29 633,27	30 959,97	31 935,46	103,15
	24 030,36	25 409,97	27 546,43	28 012,36	29 631,94	105,78
FKSP	723,00	762,93	870,10	1 354,43	1 893,77	139,82
	711,86	762,93	870,10	1 354,43	1 893,77	139,82
Účelové a ostatní věcné výdaje	44 304,00	41 910,17	45 563,86	67 408,66	99 615,44	147,78
	35 373,73	32 343,92	42 587,12	38 600,47	79 588,97	206,19
Kapitálové výdaje celkem	6 574,00	30 549,67	22 010,84	17 197,72	43 067,74	250,43
	1 299,09	16 614,76	19 528,02	13 375,06	32 056,14	239,67
Výdaje celkem	158 765,34	179 617,79	190 953,88	208 086,41	272 428,89	130,92
	137 310,48	155 074,67	178 511,69	172 050,76	238 379,25	138,55
Počet zaměstnanců *)	125	127	127	127	127	100,00
	120	123	122	123	124	100,81

Vysvětlivka:

1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nepotřebovaných výdajů – (NNV – profilující a neprofilující)

*) v části „rozpočet“ je uveden schválený počet, v části „Skutečnost“ je uveden průměrný přepočtený stav zaměstnanců dle výkazu ZAM.

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

Účelové a ostatní věcné výdaje (včetně výdajů určených na programové financování) tvořily ve vztahu k celkovým výdajům Ústavního soudu více jak třetinu výdajů, konkrétně 37,94 % rozpočtu po změnách a 37,26 % konečného rozpočtu. Rozpočet po změnách činil částku 92 026 884 Kč, konečný rozpočet pak částku 101 509 211,72 Kč. Skutečné čerpání bylo realizováno ve výši 81 482 736,01 Kč, tj. na 88,54 % ve vztahu k rozpočtu po změnách a na 80,27 % ve vztahu ke konečnému rozpočtu. V tomto čerpání je zahrnuto zapojení profilujících nároků ve výši 2 000 000 Kč.

V rámci neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů byly realizovány například nákupy drobného dlouhodobého hmotného majetku, odborné literatury, kancelářského a všeobecného materiálu, energií, pohonných hmot, dále byly prováděny úhrady za služby pošt, telefonních poplatků, nájemného, ostatních nakupovaných služeb, zejména příspěvek organizace na stravování zaměstnanců, odvoz odpadu, povinné lékařské prohlídky, překladatelské služby, on-line právní systémy, projektové dokumentace k opravám, koncesionářské poplatky, udržovací poplatky za ekonomický informační systém (EKIS) a ICT, opravy a udržování v tom revitalizace fasády, cestovné a pohoštění, dary pro reprezentaci Ústavního soudu, paušální náhrady spojené s výkonem funkce apod. Čerpání v tomto seskupení činilo 79 259 767,63 Kč, což představuje v porovnání k rozpočtu po změnách ve výši 89 836 149 Kč čerpání na 88,23 % a ke konečnému rozpočtu ve výši 99 264 042,34 Kč čerpání na 79,85 %.

Výdaje na převod FKSP a platby daní a poplatků včetně neinvestičních transferů tvořily z celkových výdajů k rozpočtu po změnách a ke konečnému rozpočtu necelé 1 % při čerpání v konkrétní výši 2 222 968,38 Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 2 190 735 Kč, čerpání tedy představuje 101,47 % ve vztahu k rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet pak činil celkovou částku 2 245 169,38 Kč a čerpání ve vztahu ke konečnému rozpočtu představuje 99,01 %.

Přehled čerpání dle jednotlivých podseskupení je uveden v následující tabulce.

RS - Pods skupení	Ukazatel	Rozpočet po změnách 2017	Konečný rozpočet 2017 ¹⁾	Skutečnost 2017	Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem po změnách	Plnění k rozpočtu po změnách	Plnění ke konečné- mu rozpočtu
		Kč				%	
513	Nákup materiálu	4 878 960	5 798 000,00	5 006 392,98	127 432,98	102,61	86,35
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	25 000	25 000,00	23 059,81	-1 940,19	92,24	92,24
515	Nákup vody, paliv a energie	4 977 000	5 831 000,00	5 373 207,21	396 207,21	107,96	92,15
516	Nákup služeb	12 978 641	19 767 391,48	18 311 752,47	5 333 111,47	141,09	92,64
517	Ostatní nákupy	61 765 748	62 360 748,00	45 232 243,66	-16 533 504,34	73,23	72,53
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	5 210 800	5 481 902,86	5 313 111,50	102 311,50	101,96	96,92
51.	Neinvestiční nákupy celkem	89 836 149	99 264 042,34	79 259 767,63	-10 576 381,37	88,23	79,85
534	Převody vlastním fondům (FKSP)	1 861 336	1 893 770,38	1 893 770,38	32 434,38	101,74	100,00
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	145 359	145 359,00	138 411,00	-6 948,00	95,22	95,22
542	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	130 000	152 000,00	136 747,00	6 747,00	105,19	89,97
551	Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům	54 040	54 040,00	54 040,00	0,00	x	100,00
53.-55.	Neinvestiční transfery	2 190 735	2 245 169,38	2 222 968,38	32 233,38	101,47	99,01
	Účelové a ostatní věcné výdaje vč. FKSP	92 026 884	101 509 212	81 482 736	-10 544 147,99	88,54	80,27

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV – neprofilující, profilující)

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

- **Nákup materiálu 513** - rozhodující objem finančních prostředků tohoto podseskupení byl vynaložen na pokračující obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku včetně vybavení rekonstruovaných prostor. Další výdaje byly vynaloženy na nákup odborné právnické a sociálně vědní literatury, kancelářského a spotřebního materiálu pro zajištění provozu Ústavního soudu a pokračující obnovu počítačové a telekomunikační techniky. V meziročním srovnání s rokem 2016 došlo ke snížení vynaložených prostředků v tomto podseskupení celkem o 16,59 %. Ke snížení výdajů oproti roku 2016 došlo zejména v důsledku faktického dokončení obnovy vybavení v bytech soudců. Rozpočet po změnách v podseskupení 513 činil za nákup materiálu celkovou výši 4 879 960 Kč, konečný rozpočet pak částku 5 798 000 Kč. Čerpání dosáhlo výše 5 006 392,99 Kč, tj. 102,61 % ve vztahu k rozpočtu po změnách a 86,35 % ve vztahu ke konečnému rozpočtu. V tom je zahrnuto zapojení neprofilujících nároků z nespotebovaných výdajů v celkové výši 919 040 Kč, které byly skutečně čerpány ve výši 813 410,10 Kč.

Čerpání v položce 5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek (vedeno v EDS/SMVS), která je součástí podseskupení 513, dosáhlo 1 954 691,21 Kč. Schválený rozpočet/rozpočet po změnách/konečný rozpočet tak činil 2 590 000 Kč. Podrobný komentář k položce 5137 je uveden v kapitole č. 13.

- **Úroky a ostatní finanční výdaje 514** – jedná se o podseskupení, ve kterém jsou zúčtovány kurzové rozdíly, které vznikají při nákupu a případném zpětném vrácení devizových prostředků v souvislosti se zahraničními služebními cestami a platbami za odbornou literaturu pořízenou ze zahraničí. Ústavní soud účtuje o kurzových rozdílech v průběhu roku pevným kurzem, proto zde neuvádíme srovnání s přecházejícím rokem. V této

položce činilo čerpání celkem 23 059,81 Kč. Rozpočet po změnách/konečný rozpočet činil částku 25 000 Kč, čerpání k rozpočtu po změnách i konečnému rozpočtu je na 92,24 %.

- **Nákup vody, paliv a energie 515** - v tomto podseskupení došlo v meziročním srovnání (konečný rozpočet) k navýšení o 3,83 %. Výdaje za dodávky tepla a elektrické energie byly ve srovnání s předcházejícím rokem sníženy, a to v souhrnu o cca 1,23 %. K nižší úrovni výdajů za teplo přiváděné do budovy Ústavního soudu i přes tuhou zimu v měsících lednu a únoru, přispěla rekonstrukce výměňkové stanice, kdy k úspoře došlo nejenom změnou topného media, ale také vyjednáváním optimálních podmínek pro odběr této komodity s dodavatelem. Ke zvýšení o 11,61 % došlo v meziročním srovnání v položce PHM, a to především v důsledku meziročního výkyvu cen PHM na tuzemském trhu. Rozpočet po změnách činil v podseskupení 515 hodnotu 4 977 000 Kč, konečný rozpočet dosáhl výše 5 831 000 Kč, vlastní čerpání činilo 5 373 207,21 Kč, tj. čerpání na 07,96 % k rozpočtu po změnách a na 92,15 % ke konečnému rozpočtu. Z důvodu nízkého stavu prostředků ve schváleném rozpočtu byly i v tomto podseskupení zapojeny neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů, a to ve výši 854 000 Kč. Skutečné čerpání dosáhlo hodnoty 520 970,50 Kč.
- **Nákup služeb 516** – představuje nejvyšší objem použitých finančních prostředků v rámci seskupení 51. Výdaje byly vynaloženy na smluvně zajišťované služby, např. odvoz odpadu, úklid chodeb a sociálních zařízení, monitoring tisku, servis výtahů a klimatizace, povinné koncesionářské poplatky, roční poplatky za EKIS, poplatky za on-line dostupné právní software, příspěvky zaměstnavatele na stravování zaměstnanců, poštovné, telekomunikační poplatky, pojištění vozidel a nemovitostí, dále za konzultace a poradenství, výkon technického dozoru a koordinátora BOZP (pokud se nejednalo o kapitálové výdaje). Výdaje v tomto podseskupení pokrývají i oblast poskytování překladatelských služeb, vzdělávání zaměstnanců (účast na školeních a vzdělávacích seminářích), úhrad nájemného za byty soudců Ústavního soudu a přímé náklady na zahraniční cesty soudců Ústavního soudu. V tomto podseskupení byly zapojeny neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů v položkách 5161 – služby pošt, 5163 – služby peněžních ústavů, 5164 – nájemné, 5166 – konzultační, poradenské a právní služby, 5167 – služby školení a vzdělávání a položce 5169 – ostatní nakupované služby. Přehled ve vztahu ke schválenému rozpočtu, rozpočtu po změnách, konečném rozpočtu, zapojení a čerpání NNV je uveden v přehledné tabulce za textovou částí.

Celkový objem byl v meziročním srovnání v podstatě na stejné úrovni, a to včetně výdajů na financování programu vedeného v EDS/SMVS. Rozpočet po změnách činil 12 978 641 Kč, konečný rozpočet pak 19 767 391,48 Kč. Čerpání tohoto podseskupení v celkové výši 18 311 752,47 Kč bylo realizováno k rozpočtu po změnách na 141,09 % a v porovnání ke konečnému rozpočtu na 92,64 %.

Čerpání v položce 5168 – zpracování dat, jež je součástí výdajů vedených v EDS/SMVS, činilo 7 300 543,29 Kč, přičemž schválený rozpočet byl stanoven na 4 000 000 Kč, rozpočet po změnách (po provedených rozpočtových opatřeních) činil 5 890 000 Kč, což představuje 123,95 % k rozpočtu po změnách a čerpání ke konečnému rozpočtu ve výši 7 890 000 Kč dosáhlo 92,53 %. Podrobný komentář je uveden v kapitole č. 13.

- **Ostatní nákupy 517** - převážná část výdajů v tomto podseskupení byla vynaložena na opravy a udržování majetku Ústavního soudu – zejména za revitalizaci fasády, dále na cestovné, prostředky na reprezentaci, účastnické poplatky na konferencích a pořízení software, které je od roku 2012 vedeno v programovém financování (pozn.: software, jehož pořizovací cena je nižší než 60 tis. Kč je vykazován v položce 5172 ve výši 240 424,49 Kč, v pravomoci správce kapitoly bylo provedeno rozpočtové opatření ve výši 300 000 Kč). V meziročním srovnání je vykazováno zvýšení v položce 5171 - opravy a údržba (vedeno v programovém financování EDS/SMVS), a to z důvodu pokrytí nezbytných oprav

v budově sídla a v bytech soudců Ústavního soudu, dále byly hrazeny opravy výpočetní techniky a vozového parku. Převážná část výdajů je spojena s opravou fasády budovy sídla. Čerpání v položce 5171 ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách/konečnému rozpočtu ve výši 60 244 000 Kč, je vykazováno v hodnotě 43 426 208,79 Kč, což je čerpání na 72,08 % k rozpočtu po změnách i ke konečnému rozpočtu. Vyšší čerpání v této položce bylo zapříčiněno zejména dokončováním prací dle jednotlivých etap oprav fasády. Tato akce byla dokončena a převzata počátkem roku 2018 a odstranění vad a nedodělků se předpokládá v průběhu prvního pololetí roku 2018, přičemž se dle smluvního závazku očekává fakturace ve výši více jak 32 mil. Kč. Podrobný komentář v kapitolách 13. a 14. této zprávy.

Čerpání v tomto podseskupení činilo v souhrnu 45 232 243,66 Kč, tj. čerpání na 73,23 % k rozpočtu po změnách ve výši 61 765 748 Kč a na 72,53 % ke konečnému rozpočtu ve výši 62 360 748 Kč. Neprofilující nároky byly zapojeny v položkách 5173 – cestovné ve výši 309 000 Kč (skutečné čerpání 177 117,51 Kč), 5175 – ve výši 239 000 Kč (skutečné čerpání zapojených NNV ve výši 179 768 Kč) a 5176 – účastnické poplatky na konference ve výši 47 000 Kč (skutečné čerpání 42 729 Kč).

Výdaje v položce 5173 - cestovné, v níž je čerpání ve výši 571 764,02 Kč, byly k rozpočtu po změnách (450 000 Kč) čerpány na 127,06 % a ke konečnému rozpočtu (759 000 Kč) na 75,33%. Z těchto výdajů činily tuzemské služební cesty 167 863,73 Kč a zahraniční služební cesty 403 900,29 Kč.

Vyšší čerpání bylo vykázáno v položce pohoštění, a to meziročně o 62,31 %; důvodem bylo uskutečnění více návštěv náročnějších na výdaje na reprezentaci Ústavního soudu (bližší popsáno v kapitole 15. – Zahraniční spolupráce). Rozpočet po změnách byl stanoven na 740 000 Kč, konečný rozpočet při zapojení neprofilujících NNV činil 979 000 Kč; čerpání bylo uskutečněno v celkové výši 919 410 Kč, tj. na 124,24 % k rozpočtu po změnách a na 93,91 % ke konečnému rozpočtu.

- **Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary 519** – výdaje v tomto podseskupení činily 5 313 111,50 Kč, což představuje plnění ke konečnému rozpočtu na 96,92 % při jeho výši 5 481 902,86 Kč a k rozpočtu po změnách na 101,96% při jeho výši 5 210 800 Kč. Rozhodující výdaje tvoří položka 5196 - Náhrady a příspěvky související s výkonem funkce soudce Ústavního soudu, které byly čerpány na 99,92 % k rozpočtu po změnách a ke konečnému rozpočtu, jehož výše činila 4 730 800 Kč. Čerpání v dané položce činilo 4 727 125,60 Kč, v tom výdaje na zahraniční cesty soudců Ústavního soudu činily výdaj v souhrnu 314 242,60 Kč.

Dále byly prostředky daného podseskupení vynaloženy na dary – položka 5194, a to v celkové výši 509 853,90 Kč, přičemž nejvyšší výdaj byl spojen s vydáním ročenky Ústavního soudu za rok 2016. Z důvodu nižšího schváleného rozpočtu byly na položce zapojeny neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 186 102,86 Kč, které byly skutečně čerpány ve výši 119 853,90 Kč. Schválený rozpočet byl stanoven na 150 000 Kč, rozpočet po změnách při provedení rozpočtového opatření v pravomoci správce kapitoly dosáhl výše 390 000 Kč a čerpání ve vztahu k rozpočtu po změnách činilo 130,73 % a 88,50 % ke konečnému rozpočtu. Další výdaje byly zaúčtovány v položce 5192 – poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady, a to ve výši 76 132 Kč (zde jsou výdaje za vyúčtování bytů soudců Ústavního soudu a náklady za využívání firemní mateřské školy Jihomoravského kraje pro děti zaměstnanců Ústavního soudu), což představuje 84,59 % k rozpočtu po změnách (90 000 Kč) a 43,50 % ke konečnému rozpočtu (ten stanoven zapojením neprofilujících nároků ve výši 175 000 Kč), nicméně zapojené nároky nebyly čerpány vzhledem ke skutečnosti, že fakturované náklady za využívání firemní mateřské školy byly nižší, než Ústavní soud rozpočtoval. Firemní mateřskou školu Jihomoravského kraje Ústavní soud využívá od září 2017, tj. ve školním roce 2017/2018.

- **Převody fondu kulturních a sociálních potřeb 534** – schválený rozpočet/rozpočet po změnách byl stanoven ve výši 1 861 336 Kč, konečný rozpočet při zapojení neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů pak dosáhl výše 1 893 770,38 Kč. Čerpání činilo částku 1 893 770,38 Kč, tj. 101,74 % k rozpočtu po změnách a ke konečnému rozpočtu rovných 100 %. Neprofilující nároky byly zapojeny ve výši 32 434,38 Kč, a to z důvodu navýšení platů zaměstnanců v pracovním poměru v souvislosti s 10 % zvýšením tarifní části platů zaměstnanců od listopadu 2017 a také z důvodu pokrytí zvýšených náhrad za dovolené a výplatu mimořádných odměn vybraným zaměstnancům za mimořádně náročné práce dlouhodobého charakteru při probíhající celkové revitalizaci sídla Ústavního soudu. Výpočet přídelu FKSP je proveden také z položky 5424 – náhrady v době nemoci v souladu s ustanovením § 2 vyhlášky 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů.
- **Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům 536** – čerpání činilo celkovou výši 138 411 Kč tj. 95,22 % k rozpočtu po změnách a rovněž ke konečnému rozpočtu. Výdaje byly vynaloženy za platby DPH za dodávky publikací ze zahraničí, nákup kolků a za vyhrazené parkovací místo v hlavním městě Praze.
- **Náhrady placené obyvatelstvu 542** – položka 5424 – náhrady v době nemoci, čerpána ve výši 136 747 Kč, tj. 105,19 % k rozpočtu po změnách a 89,97 % ke konečnému rozpočtu, který je vykazován ve výši 152 000 Kč, tj. výši čerpání představují náhrady mezd v prvních dvou týdnech nemoci v souladu s ustanovením § 192 až 194 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
- **Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím 551** – položka 5511 (úhrada členských příspěvků) čerpána ve výši 54 040 Kč, a to za členství ÚS ve světové konferenci o ústavním soudnictví, což představuje čerpání na 100 % k rozpočtu po změnách/ke konečnému rozpočtu, který činil 54 040 Kč.

Přehled čerpání zapojených neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů dle položek v účelových a ostatních věcných výdajích je uveden v následující tabulce.

Přehled čerpání zapojených neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů

Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Celkové čerpání	Zapojení neprofilujících NNV	Čerpání neprofilujících NNV
	v Kč					
5134	40 000,00	20 000,00	106 947,00	104 406,00	106 947,00	84 406,00
5136	1 800 000,00	1 405 000,00	1 703 000,00	1 598 672,21	297 040,00	202 712,21
5139	800 000,00	850 000,00	1 385 053,00	1 344 997,89	535 053,00	526 291,89
5151	270 000,00	190 000,00	220 000,00	214 822	30 000,00	24 822,00
5152	1 600 000,00	2 100 000,00	2 814 000,00	2 488 636,00	714 000,00	406 700,00
5154	1 020 000,00	867 000,00	977 000,00	890 185,19	110 000,00	89 448,50
5161	300 000,00	300 000,00	363 000,00	356 500,00	63 000,00	57 618,00
5163	796 000,00	513 641,00	911 520,00	910 670,00	397 879,00	397 029,00
5164	1 144 000,00	1 044 000,00	1 064 000,00	1 154 845,54	20 000,00	10 845,54
5166	20 000,00	270 000,00	557 000,00	297 816,20	287 000,00	27 816,00
5167	250 000,00	270 000,00	290 000,00	277 194,66	20 000,00	20 000,00
5169	4 056 000,00	4 291 000,00	8 291 871,48	7 735 440,17	4 000 871,48	4 000 871,48
5173	450 000,00	450 000,00	759 000,00	571 764,02	309 000,00	177 117,51
5175	690 000,00	740 000,00	979 000,00	919 410,00	239 000,00	179 768,00
5176	28 748,00	28 748,00	75 749,00	71 436,36	47 000,00	42 726,00
5192	90 000,00	90 000,00	175 000,00	76 132,00	85 000,00	0,00
5194	150 000,00	390 000,00	576 102,86	509 853,9	186 102,86	119 853,90
5342	1 861 336,00	1 861 336,00	1 893 770,38	1 893 770,38	32 434,38	32 434,38
5424	100 000,00	130 000,00	152 000,00	136 747,00	22 000,00	6 747,00
celkem					7 482 327,72	6 407 210,61

Přehled čerpání zapojených profilujících NNV v účelových a ostatních věcných výdajích – vedených v EDS/SMVS: (bez platových položek a kapitálových výdajů – viz samostatná kapitola)

Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Celkové čerpání	Zapojení profilujících NNV	Čerpání profilujících NNV
v Kč						
5168	4 000 000,00	5 890 000,00	7 890 000,00	7 300 543,29	2 000 000,00	2 000 000,00

5.5. Čerpání výdajů na účelové a ostatní věcné výdaje včetně FKSP - srovnání v letech 2013 - 2017

RS - Podskupení	Ukazatel	2013	2014	2015	2016	2017	Index 2017/2016	
		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	6 844,00 6 098,99	7 559,05 6 325,55	8 364,76 7 931,41	6 270,84 6 002,14	5 798,00 5 006,39	92,46 83,41	
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	75,00 53,86	75,00 53,70	35,00 14,65	45,00 41,06	25,00 23,06	55,56 56,17	
515	Nákup vody, paliv a energie	8 275,00 6 975,18	8 025,00 6 081,92	5 755,00 5 716,85	5 995,00 5 175,14	5 831,00 5 373,21	97,26 103,83	
516	Nákup služeb	16 967,00 13 363,52	15 251,97 13 272,79	20 616,06 18 379,70	18 660,27 17 900,83	19 767,39 18 311,75	105,93 102,30	
517	Ostatní nákupy	8 241,00 5 550,73	6 650,39 2 563,38	5 701,06 5 542,58	30 342,16 3 950,74	62 360,75 45 232,24	205,53 1 144,91	
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	3 455,00 3 012,23	3 882,84 3 722,65	4 758,91 4 745,57	5 677,60 5 157,96	5 481,90 5 313,11	96,55 103,01	
534	Převody vlastním fondům (FKSP)	723,00 711,86	762,93 762,93	870,10 870,10	1 354,43 1 354,43	1 893,77 1 893,77	139,82 139,82	
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	307,00 219,15	252,92 191,15	177,08 103,42	227,80 209,92	145,36 138,41	63,81 65,93	
542	Náhrady placené obyvatelstvu	140,00 100,08	160,00 79,78	100,00 84,94	130,00 108,64	152,00 136,75	116,92 125,87	
551	Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům		53,00 53,00	56,00 55,40	60,00 54,04	54,04 54,04	90,07 100,00	
Účelové a ostatní věcné výdaje celkem		45 027,00 36 085,60	42 673,10 33 106,85	46 433,96 43 444,61	68 763,10 39 954,90	101 509,21 81 482,74	147,62 203,94	

Vysvětlivka: 1) konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV), výkaz FIN 1-12 OSS – odd. III. Závazné ukazatele státního rozpočtu – sl. 3

6. Rozpočtová opatření

V průběhu roku 2017 bylo provedeno celkem devět rozpočtových opatření v pravomoci správce kapitoly.

Správce kapitoly provedl v průběhu roku přesun prostředků v celkové výši 2 190 000 Kč, a to z kapitálových výdajů do běžných výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS a dále přesun mezi položkami rozpočtové skladby v účelových a ostatních běžných výdajích včetně položek vedených v EDS/SMVS, a to v souladu s rozpočtovými pravidly. Rozpočtová opatření prováděl správce kapitoly dle průběžných analýz předpokládaných výdajů.

Přehled rozpočtových opatření a zapojení nároků z nespotebovaných výdajů realizovaných v průběhu r. 2017:

Datum dokladu	Druh ROP ^{*)}	Zdroj	Paragraf (6)	Položka	Akce EDS/SMVS	CZK
26. 01. 2017	1	1100000	541000	5132		20 000,00
26. 01. 2017	1	1100000	541000	5134		-20 000,00
26. 01. 2017	1	1100000	541000	5154		-153 000,00
26. 01. 2017	1	1100000	541000	5179		3 000,00
26. 01. 2017	1	1100000	541000	5194		150 000,00
02. 02. 2017	1	1100000	541000	5156		-160 000,00
02. 02. 2017	1	1100000	541000	5166		160 000,00
16. 03. 2017	1	1100000	541000	5172	058V011000010	300 000,00

Datum dokladu	Druh ROP *)	Zdroj	Paragraf (6)	Položka	Akce EDS/SMVS	CZK
16. 03. 2017	1	1100000	541000	6111	058V011000010	-300 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5136		-394 040,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5151		-80 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5152		500 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5156		-90 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5164		-100 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5166		90 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5175		-40 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5194		90 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5424		30 000,00
11. 05. 2017	1	1100000	541000	5511		-5 960,00
08. 06. 2017	1	1100000	541000	5163		-32 359,00
08. 06. 2017	1	1100000	541000	5365		35 359,00
06. 10. 2017	1	1100000	541000	5168	058V011000030	1 290 000,00
06. 10. 2017	1	1100000	541000	6111	058V011000010	-1 290 000,00
25. 10. 2017	1	1100000	541000	6122	058V012000050	117 370,00
25. 10. 2017	1	1100000	541000	6123	058V012000020	-117 370,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5031		-100 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5032		100 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5132		-10 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5139		50 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5142		-20 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5156		-60 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5163		-250 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5167		20 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5168	058V011000030	600 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5169		235 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5175		90 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	5362		-55 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	6111	058V011000010	-600 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	6121	058V012000050	300 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	6122	058V012000010	480 000,00
19. 12. 2017	1	1100000	541000	6123	058V012000020	-780 000,00
28. 12. 2017	1	1100000	541000	6122	058V012000010	168 000,00
28. 12. 2017	1	1100000	541000	6123	058V012000020	-168 000,00

*) 1 – Rozpočtové opatření v pravomoci správce kapitoly

Přehled zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů (setříděno dle položek):

Datum dokladu	Druh ROP *)	Zdroj	Paragraf (6)	Položka	Akce EDS/SMVS	CZK
07. 02. 2017	1	4100000	541000	5011		212 885,00
07. 03. 2017	1	4100000	541000	5011		236 177,00
07. 04. 2017	1	4100000	541000	5011		366 790,00
14. 06. 2017	1	4100000	541000	5136		300 000,00
14. 06. 2017	1	4100000	541000	5139		300 000,00
14. 06. 2017	1	4100000	541000	5152		900 000,00
14. 06. 2017	1	4100000	541000	5169		2 000 871,48
14. 06. 2017	1	4100000	541000	5173		159 000,00
21. 07. 2017	1	4100000	541000	6121	058V012000050	800 000,00

Datum dokladu	Druh ROP *)	Zdroj	Paragraf (6)	Položka	Akce EDS/SMVS	CZK
01. 08. 2017	1	4100000	541000	5151		30 000,00
01. 08. 2017	1	4100000	541000	5161		63 000,00
01. 08. 2017	1	4100000	541000	5166		287 000,00
02. 08. 2017	1	4100000	541000	5168	058V011000030	1 000 000,00
09. 08. 2017	1	4100000	541000	5134		70 000,00
09. 08. 2017	1	4100000	541000	5164		300 000,00
09. 08. 2017	1	4100000	541000	5192		85 000,00
09. 08. 2017	1	4100000	541000	5194		250 000,00
12. 09. 2017	1	4100000	541000	5152		-34 000,00
12. 09. 2017	1	4100000	541000	5168	058V011000030	1 000 000,00
12. 09. 2017	1	4100000	541000	5169		2 000 000,00
12. 09. 2017	1	4100000	541000	5176		34 000,00
12. 09. 2017	1	4100000	541000	6121	058V012000010	15 192 738,05
12. 09. 2017	1	4100000	541000	6122	058V012000010	2 400 000,00
25. 09. 2017	1	4100000	541000	5134		16 947,00
25. 09. 2017	1	4100000	541000	5139		135 053,00
25. 09. 2017	1	4100000	541000	5152		152 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5139		100 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5154		110 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5164		60 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5167		20 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5173		150 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5175		239 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5176		13 000,00
12. 10. 2017	1	4100000	541000	5424		22 000,00
19. 10. 2017	1	4100000	541000	5011		1 172 812,00
19. 10. 2017	1	4100000	541000	5342		23 456,24
20. 12. 2017	1	4100000	541000	5163		394 919,00
20. 12. 2017	1	4100000	541000	5164		-340 000,00
20. 12. 2017	1	4100000	541000	5194		-63 897,14
20. 12. 2017	1	4100000	541000	5342		8 978,14
27. 12. 2017	1	4100000	541000	5136		-2 960,00
27. 12. 2017	1	4100000	541000	5163		2 960,00

*) 1 – Rozpočtové opatření v pravomoci správce kapitoly

7. Vyhodnocení příjmů

Roční rozpočet příjmů kapitoly 358 nebyl stanoven, neboť kapitola vykazuje jen nahodilé příjmy, které nelze vzhledem k předmětu činnosti Ústavního soudu plánovat.

Ke dni 31. 12. 2017 Ústavní soud vykázal nedaňové příjmy ve výši 725 407,17 Kč, v tom:

- příjmy z vlastní činnosti ve výši 1 590,00 Kč, které byly tvořeny zejména příjmy za poskytnutí informací a příjmy plynoucí z prodeje kolků.
- ostatní nedaňové příjmy ve výši 723 817,17 Kč, které tvořily přeplatky z roku 2016 za vyúčtování nákladů z užívaných bytů, dobropis za nedodané tiskoviny ve výši více jak 249 tis. Kč, příjmy z úhrad za způsobené škody a z úhrad smluvních pokut uložených dodavatelům za porušení smluvních podmínek v souhrnné výši 327 tis. Kč. Dále byla přijata úhrada od pojišťovny za škodu vzniklou nepřímým úderem blesku ve výši více jak 147 tis. Kč.

Položka	Ukazatel	Rozpočet 2017		Skutečnost	Plnění
		schválený	po změnách		
		Kč			
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0	0	330,00	x
2151	Soudní poplatky	0	0	1 260,00	x
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0	0	327 000,00	x
2322	Přijaté pojistné náhrady	0	0	147 448,00	x
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0	0	249 369,17	x
	PŘÍJMY CELKEM	0	0	725 407,17	x

7.1. Srovnání příjmů za období 2013 – 2017

Ukazatel	2013	2014	2015	2016	2017
	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet
	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost
Kč					
PŘÍJMY CELKEM	0	0	0	0	0
	275 354,74	479 830,14	250 616,09	497 831,30	725 407,17

8. Stav rezervního fondu

Ústavní soud má nulový stav na rezervním fondu.

9. Čerpání prostředků v rámci finančních mechanismů

Ústavní soud v roce 2017 nečerpal prostředky v rámci finančních mechanismů.

10. 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.

11. Čerpání výdajů na platy

Výdaje na platy a související výdaje tvoří 51,89 % celkových výdajů kapitoly v porovnání k rozpočtu po změnách a 46,93 % ve vztahu ke konečnému rozpočtu. Schválený rozpočet/rozpočet po změnách byl stanoven ve výši 125 863 272 Kč, konečný rozpočet pak dosáhl výše 127 851 936 Kč, skutečné čerpání je vykazováno ve výši 124 840 372 Kč, tj. na 99,19 % k rozpočtu po změnách a na 97,64 % ke konečnému rozpočtu.

Rekapitulace čerpání zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů v platových položkách a příslušenství celkem:

5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru	1 988 664,00 Kč
5342 – převody fondu kulturních a sociálních potřeb	32 434,38 Kč

Ve smyslu rozpočtových pravidel informoval Ústavní soud rozpočtový výbor Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky dne 15. 9. 2017, že nebude předkládat rozpočtové opatření v souvislosti s navýšením tarifních platů ve veřejné správě o 10 % s účinností od listopadu 2017. Rozpočtový výbor svým usnesením č. 658 z října 2017 návrh Ústavního soudu vzal na vědomí. Ústavní soud pro tyto účely zapojil nároky z nespotřebovaných výdajů, a to v položce 5011 – platy zaměstnanců ve výši 922 812 Kč a v položce 5342 – převody fondu

kulturních a sociálních potřeb ve výši 18 456 Kč, povinné pojistné bylo odvedeno z rozpočtovaných prostředků bez zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů.

Dále byly čerpány nároky ve výši 1 065 852 Kč na proplacení převedené dovolené z předchozího roku dle § 222 odst. 2 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů a na výplatu mimořádných odměn vybraným zaměstnancům za mimořádně náročné práce dlouhodobého charakteru při probíhající celkové revitalizaci sídla Ústavního soudu. Použití nároků z nespotřebovaných výdajů bylo konzultováno s Ministerstvem financí – odborem státního rozpočtu, který vyslovil souhlas se zapojením těchto nároků podle § 25 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel, podle něhož jsou organizační složky státu oprávněny k překročení závazných ukazatelů výdajů o výši použitých úspor z minulých let.

Platy zaměstnanců byly schváleny ve výši 61 520 814 Kč, konečný rozpočet při zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů dosáhl výše 63 509 478 Kč. Čerpání je vykazováno ve výši konečného rozpočtu, k rozpočtu po změnách činí čerpání 103,23 % a ke konečnému rozpočtu rovných 100 %.

Výdaje na platy soudců Ústavního soudu byly schváleny ve výši 31 446 600 Kč, skutečné čerpání činilo 31 042 294 Kč, tj. 98,72 % ve vztahu ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách/ke konečnému rozpočtu. Nedočerpání přidělených prostředků bylo způsobeno dlouhodobou nemocí.

Položka 5021 – ostatní osobní výdaje vykazuje čerpání ve výši 656 665 Kč. Smlouvami o provedení práce a provedení činnosti byly pokryty některé odborné a specifické práce, které nemohly být zajištěny vlastními zaměstnanci. Plnění v položce je vykazováno na 68,33 % ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách i ke konečnému rozpočtu, který byl stanoven v celkové výši 961 000 Kč. Některé práce spojené především s přípravou kanceláří pro výměnu oken (stěhování, zakrývání nábytku, hrubý úklid apod.) byly oproti původnímu předpokladu zajištěny smlouvami o dílo. Z tohoto důvodu nedošlo k plánovanému čerpání těchto prostředků.

Čerpání v rámci povinných odvodů za zaměstnavatele činilo výši 29 631 935 Kč při schváleném rozpočtu/rozpočtu po změnách/konečnému rozpočtu ve výši 31 935 458 Kč, tedy čerpání ke schválenému rozpočtu/rozpočtu po změnách i konečnému rozpočtu činilo 92,82 %. Se souhlasem odboru metodiky rozpočtování MF bylo provedeno rozpočtové opatření, jímž byla posílena položky 5032 – povinné pojištění na zdravotní pojištění převodem z položky 5032 – povinné pojistné na sociální pojištění ve výši 10 000 Kč. Průřezový ukazatel byl dodržen.

Přehled čerpání výdajů na platy a ostatní platby vč. příslušenství za rok 2017 je uveden v následující tabulce:

Seskupení, podseskupení, položky	Ukazatel	Rozečet po změnách 2017	Konečný rozečet 2017	Skutečnost 2017	Rozdíl mezi skutečností a rozečtem po změnách	Plnění k rozečtu po změnách	Plnění ke konečnému rozečtu
		Kč				%	
50.	Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci včetně příslušenství	125 863 272	127 851 936	124 840 372	-1 022 900	99,19	97,64
Z toho:							
501	Platy zaměstnanců	61 520 814	63 509 478	63 509 478	1 988 664	103,23	100,00
502	Platy soudců a ostatní platby za prov. práci	32 407 000	32 407 000	31 698 959	-708 041	97,82	97,82
V tom:							
5021	Ostatní osobní výdaje	961 000	961 000	656 665	-304 335	68,33	68,33
5022	Platy soudců	31 446 000	31 446 000	31 042 294	-403 706	98,72	98,72
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	31 935 458	31 935 458	29 631 935	-2 303 523	92,79	92,79

11.1. Čerpání výdajů na platy - srovnání v letech 2013 – 2017

Seskupení, podskupení, položky	Ukazatel	2013	2014	2015	2016	2017	Index 2017/2016	
		tis. Kč						%
		Rozpočet po změnách	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Konečný rozpočet	Konečný rozpočet	Konečný rozpočet	
		Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	
50.	Výdaje na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci včetně příslušenství	107 164,34	106 395,03	122 509,08	122 125,59	127 851,94	104,69	
		99 925,79	105 353,07	115 526,45	118 720,80	124 840,37	105,15	
V tom:								
501	Platy zaměstnanců	52 316,34	55 147,10	57 860,35	59 841,01	63 509,48	106,13	
		52 316,34	55 147,10	57 629,09	59 841,01	63 509,48	106,13	
502	Platy soudců a ostatní platby za prov. práci	28 955,00	25 430,05	35 015,46	31 324,60	32 407,00	103,46	
		23 579,10	24 796,00	30 350,92	30 867,43	31 698,96	102,69	
V tom:								
5021	Ostatní osobní výdaje	961,00	980,22	1 029,75	961,00	961,00	100,00	
		468,15	412,83	516,01	521,52	656,67	125,91	
5022	Platy soudců	20 266,00	21 145,85	30 806,47	30 363,60	31 446,00	103,56	
		18 869,37	21 145,85	29 296,38	30 345,91	31 042,29	102,29	
5024	Odstupné	3 135,00	1 171,98	931,24	0,00	0,00	x	
		1 465,07	1 105,32	538,54	0,00	0,00	x	
5026	Odchodné	4 593,00	2 132,00	2 248,00	0,00	0,00	x	
		2 776,50	2 132,00	0,00	0,00	0,00	x	
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	25 893,00	25 817,88	29 633,27	30 959,97	31 935,46	103,15	
		24 030,36	25 409,97	27 546,43	28 012,36	29 631,94	105,78	

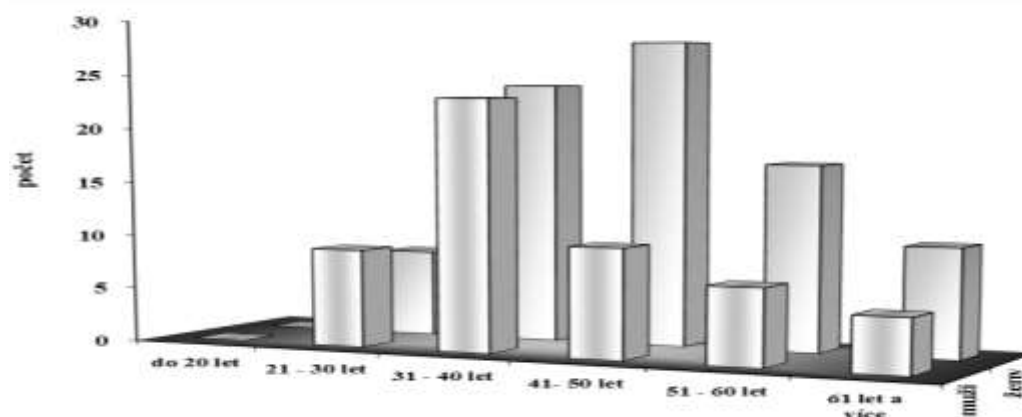
11.2. Rozbor zaměstnanosti a čerpání platových prostředků

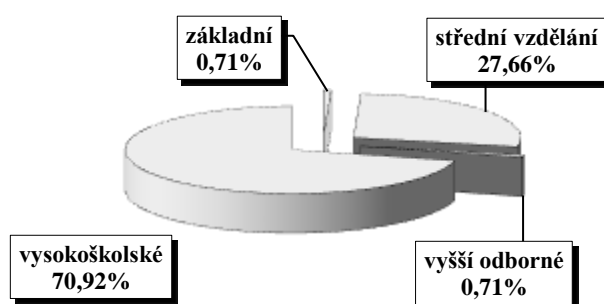
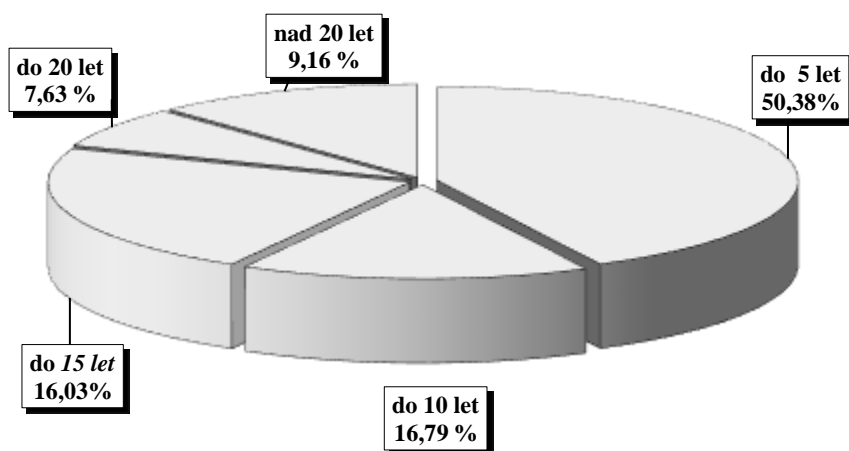
Systemizovaný počet zaměstnanců Ústavního soudu byl stanoven na 127 zaměstnanců. Průměrný přepočtený evidenční stav zaměstnanců za rok 2017 činil 124 zaměstnanců. Důvody nenaplnění stanoveného limitu počtu zaměstnanců byly jednak ve zkrácených pracovních úvazcích u některých pozic a dále v obměně zaměstnanců v průběhu kalendářního roku s časovou prodlevou před nástupem nových zaměstnanců.

Průměrný měsíční plat v roce 2017 činil 42 681 Kč.

11.3. Základní personální údaje

V následujících grafech jsou uvedeny podstatné personální charakteristiky zaměstnanecké základny Ústavního soudu k datu 31. prosince 2017, zohledňující rovněž genderový náhled. V přehledech nejsou zahrnováni soudci Ústavního soudu.

Struktura zaměstnanců podle věku:

Struktura zaměstnanců podle dosaženého stupně vzdělání:**Struktura zaměstnanců podle délky pracovního poměru**

Při hodnocení trvání zaměstnaneckých poměrů je třeba mít na zřeteli skutečnost, že Ústavní soud vznikl v roce 1993 a s tzv. druhým funkčním obdobím (od 2003) došlo k významné obměně zejména asistentů soudců Ústavního soudu. Další změny se odehrávaly také v průběhu let 2013 až 2015, kdy došlo k obměně soudců Ústavního soudu v souvislosti s třetím funkčním obdobím.

Základní personální údaje:

Evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12. 2017:	141
Počet systemizovaných míst k 31. 12. 2017:	127
Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený k 31. 12. 2017:	124

1. Struktura zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31. 12. 2017

věk	muži	ženy	celkem	podíl v %
do 20 let	0	0	0	0,00
21-30 let	9	8	17	12,06
31-40 let	23	24	47	33,33
41-50 let	10	28	38	26,95
51-60 let	7	17	24	17,02
61 let a více	5	10	15	10,64
celkem	54	87	141	100,00
podíl v %	38,30	61,70	100,00	x

2. Struktura zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31. 12. 2017

dosažené vzdělání	muži	ženy	celkem	podíl v %
základní	0	1	1	0,71
střední vzdělání	0	1	1	0,71
střední vzdělání s výučním listem	4	2	6	4,26
střední vzdělání s maturitní zkouškou	4	28	32	22,70
vyšší odborné	0	1	1	0,71
vysokoškolské	46	54	100	70,92
celkem	54	87	141	100,00

3. Celkový údaj o průměrném platu k 31. 12. 2017

Průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2017 činil: 42 681 Kč

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2017

nástupy/výstupy	počet
nástupy	13
výstupy	17

5. Trvání pracovního poměru zaměstnanců k 31. 12. 2017

doba trvání	počet	podíl v %
do 5 let	60	42,55
do 10 let	22	15,60
do 15 let	32	22,70
do 20 let	10	7,09
nad 20 let	17	12,06
celkem	141	100,00

Poznámka: Uvedené počty zaměstnanců jsou bez soudců ÚS a bez zaměstnanců, kteří jsou vyjmuti z evidenčního stavu. Jedná se o sedm žen s VŠ vzděláním a čtyři ženy se středním vzděláním s maturitní zkouškou k 31. 12. 2017, na mateřské nebo rodičovské dovolené.

12. 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. Základním účelem vynakládaných výdajů kapitoly je zajištění bezproblémového fungování ústavního soudnictví v České republice. Pro číselné hodnocení hospodárnosti a účelnosti byl zvolen propočet výdajů na jedno doručené nebo vyřízené podání. Tento propočet již ale nezohledňuje rozdílnost jednotlivých podání z hlediska složitosti a časových nároků na jejich vyřízení.

Ve zjednodušeném náhledu tak efektivnost ilustrují následující grafy, vycházející z počtu podání návrhů na zahájení řízení před Ústavním soudem a skutečné výše neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů, tj. bez platů celkem včetně příslušenství, paušálních náhrad spojených s výkonem funkce, pohoštění a výdajů vedených v programovém financování EDS/SMVS. Byl proveden také odpočet výdajů související s údržbou památkově chráněné budovy, tedy především výdaje vynaložené na zpracování průzkumů, projektové dokumentace a vlastní realizace oprav.

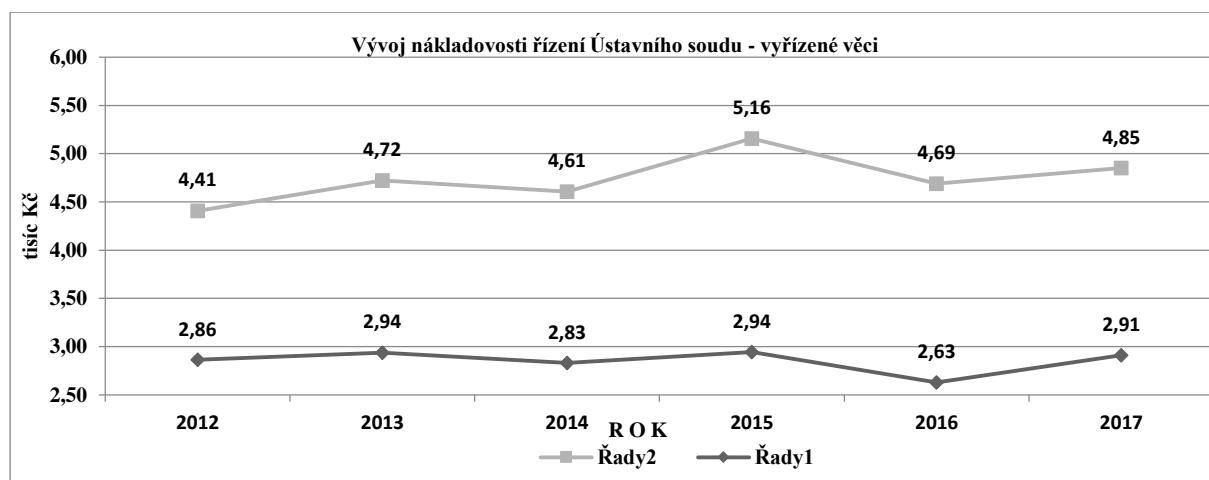
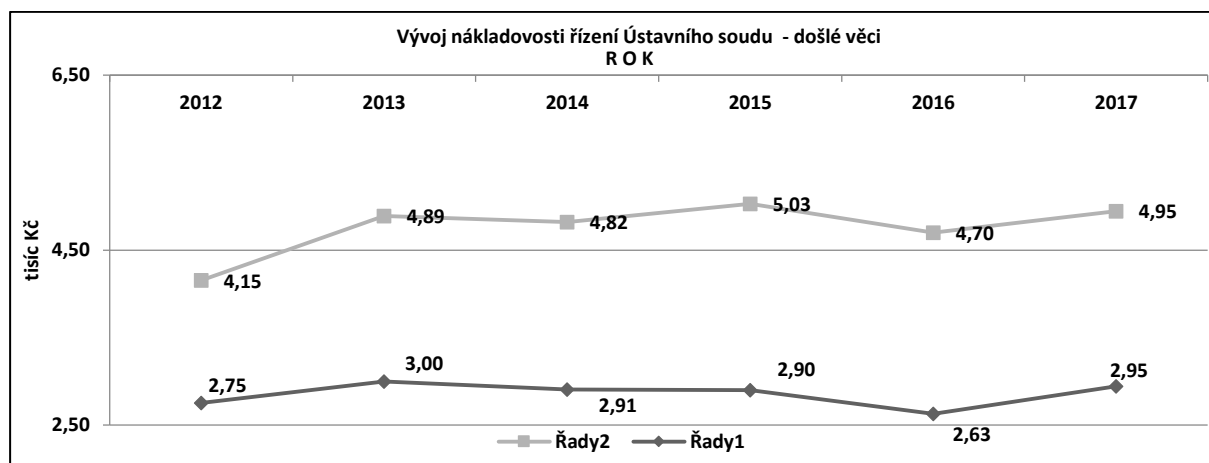
Jedním z možných kritérií pro posouzení efektivnosti soudů je průměrná délka řízení, tedy doba od podání návrhu na zahájení řízení po jeho ukončení. Porovnání dle délky řízení je i tak velmi problematické, poněvadž je výrazně ovlivněna typem řízení, složitostí skutkových okolností, právním posouzením, jednáními s účastníky řízení apod.

Na základě nákladové analýzy, jejíž výstupy jsou uvedeny dále v textu, lze konstatovat, že běžné výdaje korespondují s jejich úrovní v předchozích letech. Průměrný náklad na došlý nebo

vyřízený návrh je ovlivněn počtem a především povahou podání. Ústavní soud v roce 2017 v maximální možné míře naplňoval zásady hospodárnosti, efektivnosti i účelnosti (účinnosti) vynakládání finančních prostředků v porovnání s předchozími roky a jeho chování lze označit za rozpočtově odpovědné.

Nákladovost řízení Ústavního soudu	Měrná jednotka	Rok					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Podání - návrhy na zahájení řízení	počet	4 946	4 078	4 084	3 892	4 292	4 183
Podání - nesoudní povahy	počet	2 516	2 568	2 684	2 853	3 377	2 841
Podání – celkem	počet	7 462	6 646	6 768	6 745	7 669	7 024
Vyřízeno návrhů na zahájení řízení	počet	4 660	4 221	4 273	3 794	4 303	4 265
Vyřízeno podání celkem	počet	7 176	6 789	6 957	6 647	7 680	7 106
Očištěné běžné výdaje - skutečnost	tis. Kč	20 543	19 938	19 682	19 570	20 175	20 691
Náklad na 1 došlý návrh na zahájení řízení	tis. Kč	4,15	4,89	4,82	5,03	4,70	4,95
Náklad na 1 došlé podání celkem	tis. Kč	2,75	3,00	2,91	2,90	2,63	2,95
Náklad na 1 vyřízený návrh na zahájení řízení	tis. Kč	4,41	4,72	4,61	5,16	4,69	4,85
Náklad na 1 vyřízené podání celkem	tis. Kč	2,86	2,94	2,83	2,94	2,63	2,91

Pozn: za účelem srovnání byly běžné výdaje „očištěny“ od nesouvisejících výdajů, jako jsou náhrady, pohoštění, pořízení DDHM, opravy, nákup software a IT služeb.



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

V informačním systému programového financování (EDS/SMVS) Ústavní soud vede pod evidenčním číslem 058V01 program „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu“. Program je v informačním systému programového financování evidován od roku 2012. Ministerstvo financí schválilo dokumentaci programu dne 23. ledna 2012, č. j.: 14/110 277/2011 – 143.

První změna dokumentace, kterou Ústavní soud předložil Ministerstvu financí, 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 druhou změnu dokumentace, kterou Ministerstvo financí schválilo dne 12. prosince 2013, dopisem č. j.: MF – 110 373/2013/14 – 1403. Při přípravě rozpočtu na rok 2015 a střednědobého výhledu Ústavní soud předložil ke schválení Ministerstvu financí třetí změnu dokumentace, která byla schválena dopisem ze dne 17. prosince 2014, č. j.: 78207/2014/1403. Při přípravě rozpočtu na rok 2016 a střednědobého výhledu pak Ústavní soud předložil ke schválení Ministerstvu financí čtvrtou změnu dokumentace, která byla schválena dopisem ze dne 27. 10. 2015, č. j. MF – 48579/2015/1403-3. Při pracích na přípravě rozpočtu na rok 2017 a střednědobého výhledu předložil Ústavní soud ke schválení Ministerstvu financí pátou změnu dokumentace, která byla schválena dopisem ze dne 21. 11. 2016, č. j. MF – 39 242/2016/1403 – 3. Při přípravě rozpočtu na rok 2018 a střednědobého výhledu na léta 2019 a 2020 předložil Ústavní soud ke schválení Ministerstvu financí šestou změnu dokumentace, která byla schválena dopisem ze dne 18. 7. 2017, č. j. MF – 20501/2017/1403-3 se stanovením maximální výše účasti státního rozpočtu na financování programu ve výši 277 596 700 Kč pro období let 2012 – 2018. Financováním v programovém období bude dokončena plánová část celkové revitalizace sídla Ústavního soudu dle zpracovaných posudků, analýz a doporučení Národního památkového ústavu, obnova mobiliáře, zkvalitnění, modernizace a rozšíření potřebných informačních technologií a postupná obnova vozového parku Ústavního soudu.

Přehled zapojení profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2017 dle položek:

6121 – Budovy, haly stavby	15 992 738,05 Kč
6122 – Stroje, přístroje a zařízení	2 400 000,00 Kč
Celkem zapojení profilujících NNV v kapitálových výdajích	18 392 738,05 Kč

Přehled čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2017 dle položek:

6121 – Budovy, haly stavby	8 208 672,72 Kč
6122 – Stroje, přístroje a zařízení	2 398 546,79 Kč
Celkem čerpání profilujících NNV v kapitálových výdajích	10 607 223,51 Kč

Přehled zapojení a čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2017 dle položek:

5168 – Zpracování dat a služby souvisejí s informačními technologiemi	2 000 000,00 Kč
Celkem zapojení a čerpání profilujících NNV v účelových a ost. výdajích	2 000 000,00 Kč
Čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů celkem	12 607 223,51 Kč
Zapojení profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů celkem	20 392 738,05 Kč

Program „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚS“ 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 agend zajišťovaných v rámci působnosti Ústavního soudu v souladu se zákonem č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, tedy vytvořit optimální podmínky pro efektivní vyřizování podaných návrhů a s tím související rozvoj informačních systémů Ústavního soudu. Zároveň je nezbytné vytvořit adekvátní pracovní podmínky, které jsou rozvíjeny formou trvalé obnovy majetku Ústavního soudu a v neposlední řadě také celkovou revitalizací památkově chráněné budovy sídla Ústavního soudu.

Za tímto účelem stanovil Ústavní soud následující hlavní cíle programu č. 058V01:

- obnova aktivních prvků LAN;
- zvýšení přenosové rychlosti internetové konektivity;
- obnova centrální výpočet techniky;
- udržení systémového, kancelářského, databázového, ekonomického, knihovního a aplikačního SW;
- pořízení multifunkčních zařízení – zkvalitnění tiskového prostředí;
- technické zhodnocení kanceláří – rekonstrukce;
- obnova vozového parku;
- revitalizace fasády, sanace sklepních prostor a výměna okenních výplní;
- restaurátorské práce – renovace soch v průčelí a restaurování vybraných soch umístěných ve veřejných prostorách budovy;
- postupná rekonstrukce veřejných prostor;
- rekonstrukce sociálních zázemí zaměstnanců (toalety, kuchyňky);
- rekonstrukce výměňkové stanice – změna topného média;
- rekonstrukce prostor pro vytvoření zázemí při pracovních cestách soudců a zaměstnanců Ústavního soudu,
- rekonstrukce sněmovního sálu a přilehlých prostor.

V plánu programu 058V01 je zahrnuta zejména revitalizace fasády budovy Ústavního soudu (realizace v roce 2016 a 2017, část prací bude dokončena v roce 2018), dále pak rekonstrukce soch v průčelích budovy (realizováno v letech 2014 a 2015), sanace sklepních prostorů (realizováno v letech 2016 a 2017), úprava hlavního vstupu do budovy (realizováno v roce 2015), technického a sociálního zázemí (aktuálně ve fázi realizace I. etapy, bude dokončeno v I. pololetí roku 2018), rekonstrukce přilehlých prostor u sněmovního sálu (zahájení prací a realizace v roce 2018), oprava kamenných podlah na chodbách, etapovitá modernizace vybraných kanceláří, rekonstrukce výměňkové stanice (realizace již v roce 2017), průběžná obnova vozového parku a obnova a modernizace centrálních a lokálních prostředků a systémů ICT. Výdaje účelově určené na programové financování obsahuje příloha č. 4 (tabulka č. 7).

Schválený rozpočet kapitálových výdajů na rok 2017 činil výši 26 865 000 Kč a byl rozpočtovými opatřeními v pravomoci správce kapitoly v průběhu roku snížen o 2 190 000 Kč. Rozpočet po změnách tak činil výši 24 675 000 Kč a konečný rozpočet dosáhl celkové výše 43 067 738,05 Kč. Skutečné celkové čerpání ke dni 31. 12. 2017 bylo vykázáno ve výši 32 056 141,49 Kč, tj. čerpání na 129,91 % k rozpočtu po změnách a na 74,43 % ke konečnému rozpočtu. Celkové zapojení a čerpání profilujících nároků v rámci kapitálových výdajů je uvedeno výše.

Z celkových výdajů kapitoly tvořily kapitálové výdaje podíl 10,17 % ve vztahu k rozpočtu po změnách a ve vztahu ke konečnému rozpočtu pak podíl 15,81 %.

Podrobnější komentář k čerpání je uveden u jednotlivých akcí programu 058V01.

Rozpočet po změnách neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů v rámci programového financování vedeného v EDS/SMVS činil částku 69 024 000 Kč, konečný rozpočet dosáhl částky 71 024 000 Kč. Ke dni 31. 12. 2017 bylo čerpáno 52 921 868,45 Kč., tj. 74,51 %

k rozpočtu po změnách a 76,67 % ke konečnému rozpočtu. Zapojení a čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů dosáhlo výše 2 000 000 Kč.

Prostředky vyčleněné na programové financování nebyly vyčerpány z důvodu omezení prací na revitalizaci fasády budovy sídla Ústavního soudu v zimním období zapříčiněné nepříznivými klimatickými podmínkami. Práce v plánovaném rozsahu pokračovaly až počátkem II. čtvrtletí roku 2017. Tento posun měl dopad na termíny předávání dílčích etap a jejich fakturaci. Vady a nedodělky budou odstraněny do konce května 2018, čímž bude celé dílo převzato a vystavena závěrečná faktura.

Z důvodu opakování výběrového řízení na zhotovitele rekonstrukce sociálního zázemí a nezbytnosti posunout harmonogram provádění díla do prvního pololetí 2018 nebyly v roce 2017 čerpány žádné prostředky na stavební práce. S ohledem na složitou přípravu rekonstrukce sněmovního sálu vč. přilehlých prostor, jejíž součástí jsou rozsáhlé restaurátorské práce, a prodloužení výběrového řízení na zhotovitele došlo k uzavření smlouvy se zhotovitelem v říjnu 2017. Harmonogram prací předpokládá předávání částí díla v průběhu I. pololetí 2018. Z tohoto důvodu budou prostředky vyčleněné na tyto práce čerpány především v roce 2018.

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

Vyhodnocení akce 058V011000010 – Informační systém SW za rok 2017

- v roce 2017 činilo čerpání v kapitálových výdajích v položce 6111 výši 312 238,08 Kč a čerpání v běžných výdajích v položce 5172 ve výši 240 424,49 Kč. Tato položka nebyla rozpočtována a její krytí bylo zabezpečeno čerpáním profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů;
- finanční prostředky byly v kapitálových výdajích použity na dodávku nových licencí Citrix NetScaler VPX200SW, v běžných výdajích na konverzi licencí zálohovacího SW, nové licence SecureEnvoy- SecurAccess a nové licence EA smlouvy – SW do 60 tis. Kč;
- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISPP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování, když nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity na akce dle plánu pro období do roku 2018, kdy bude program ukončen;
- cíl, kterým bylo zvýšení komunikační rychlosti včetně zrychlení odezvy systému, byl naplněn;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách v kapitálových výdajích 1 900 000,00 Kč
konečný rozpočet v kapitálových výdajích 1 900 000,00 Kč
čerpání v kapitálových výdajích - položka 6111 celkem **312 238,08 Kč**
- rozpočet po změnách v běžných výdajích 300 000,00 Kč
konečný rozpočet v běžných výdajích 300 000,00 Kč
čerpání v běžných výdajích – položka 5172 celkem **240 424,49 Kč**

Vyhodnocení akce 058V011000020 – Informační systém HW za rok 2017

- v roce 2017 bylo čerpání kapitálových prostředků ve výši 2 094 533,90 Kč;
- finanční prostředky byly použity na doplnění HW – aktivní prvky, doplnění a obnovu serverů včetně příslušenství a dodávku HW pro úpravu jádra kamerového a sledovacího systému;

- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování. Nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity na akce dle plánu pro období do roku 2018, kdy bude program ukončen;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách v kapitálových výdajích 2 500 000,00 Kč
konečný rozpočet v kapitálových výdajích 2 500 129,03 Kč
čerpání v kapitálových výdajích - položka 6125 **2 094 533,90 Kč**

Vyhodnocení akce 058V011000030 – Informační systém služby za rok 2017

- v roce 2017 bylo celkové čerpání ve výši 7 300 543,29 Kč, v tom profilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 000 000 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;
- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování. Nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity na akce dle plánu pro období do roku 2018, kdy bude program ukončen;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách 5 890 000,00 Kč
konečný rozpočet 7 890 000,00 Kč
skutečnost čerpání – položka 5168 **7 300 543,29 Kč**
- do roku 2018 přechází pozastavená platba za implementaci spisové služby ACTA ve výši 443 845,55 Kč (dle smlouvy o dílo č. 3/11/RSS).

Vyhodnocení akce 058V012000010 - Reprodukce, obnova a pořízení majetku za r. 2017

V roce 2017 bylo celkové čerpání ve výši 27 313 915,47 Kč. Čerpání v položce 6121 – budovy, haly, stavby dosáhlo výše 23 487 868,68 Kč, v tom čerpání profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů je ve výši 7 442 368,68 Kč čerpání v položce 6122 – stroje, přístroje a zařízení bylo ve výši 3 826 546,79 Kč, z toho použitím profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 398 546,79 Kč.

- finanční prostředky byly použity na obnovu a pořízení majetku, zejména
 - rekonstrukci fasády a sanaci sklepních prostor včetně výměny okenních výplní, kde se jedná o technické zhodnocení – přechod z roku 2016;
 - stavební práce při rekonstrukci prostor získaných od GIBS – přechod z roku 2016;
 - kabeláž pro rozšíření kamerového systému;
 - kabeláž pro rozšíření vzduchotechniky v místnosti serverů a ve velínu;
 - přípravné práce pro zahájení rekonstrukce sociálního zázemí – projektová dokumentace;
 - další práce stavebního charakteru pro zkvalitnění prostředí zaměstnanců Ústavního soudu,
 - rekonstrukce výměňkové stanice v souvislosti s přechodem na nové topné medium v městě Brně;
 - obnova a doplnění telefonní ústředny;
 - dodávka nové klimatizace v dozorové místnosti;
 - obnova a rozšíření elektrické požární signalizace v budově sídla Ústavního soudu;

- nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na plánované další rekonstrukce v sídle Ústavního soudu (rekonstrukce sociálního zázemí – sociální zařízení, kuchyňky ve všech nadzemních podlažích v sídle Ústavního soudu, dále konečná fakturace rekonstrukce fasády a sanaci sklepních prostor po odstranění vad a nedodělků a celkového převzetí díla, rekonstrukce sněmovního sálu a přilehlých prostor – zapojením profilujících nároků z nespotebovaných výdajů),
- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS;
- cíl, kterým bylo udržení a optimalizace stavu majetku Ústavního soudu, byl splněn;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny
- rozpočet po změnách – položka 6121 16 045 000,00 Kč
konečný rozpočet 31 237 738,05 Kč
skutečnost čerpání – položka 6121 **23 487 368,68 Kč**
- rozpočet po změnách – položka 6122 1 428 000,00 Kč
konečný rozpočet 3 828 000,00 Kč
skutečnost čerpání – položka 6122 **3 826 546,79 Kč**

Vyhodnocení akce 058V012000020 Vozový park za rok 2017

- v roce 2017 bylo celkové čerpání ve výši 1 151 776 Kč, byly dodány a uhrazeny faktury za dvě vozidla nižší střední třídy v rámci plánované obnovy vozového parku;
- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování;
- nároky z nespotebovaných výdajů budou použity na akce dle plánu pro období do roku 2018, kdy bude program ukončen;
- cíl, kterým bylo udržení a optimalizace stavu majetku Ústavního soudu, byl splněn;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rekapitulace:
rozpočet po změnách – položka 6123 2 384 630,00 Kč
konečný rozpočet 2 384 630,00 Kč
skutečnost čerpání **1 151 776,00 Kč**

Vyhodnocení akce 058V012000030 Opravy a údržba movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu za rok 2017

- v roce 2017 činila výše čerpání na danou akci částku 43 426 208,79 Kč;
- z celkového čerpání je vykazována dílčí fakturace celkové revitalizace fasády vč. sanace sklepních prostor bez technického zhodnocení 40 421 288,20 Kč;
- prostředky byly vynaloženy na opravy a údržbu movitého a nemovitého majetku Ústavního soudu, a to zejména na opravy a údržbu vozového parku, dále impregnaci podlahových krytin, výměnu stávající elektrické signalizace, opravu osvětlení v půdních prostorách sídla Ústavního soudu, přemístění trasy vedení EZS, opravu potrubí za vodoměrem v suterénu budovy včetně opravy přípojky a výměny přečerpávacího zařízení ve sklepních prostorách, opravu klimatizačních jednotek včetně opravy potrubí, oprava havarijního stavu sklepních rozvodů studené a teplé (cirkulace) vody a požární vody, obnovu klimatizace pro místnost serverů, opravu kompresoru a řídicí desky klimatizační jednotky, malířské práce, výměnu kamer pro CCTV a opravu kabeláže, opravu hasicích přístrojů a hydrantů, opravu a čištění okapů, čištění a ochrana schodiště a podlahy ve foyer, oprava sítí proti ptactvu, výměna kondenzační jednotky, opravu regulace a čidel ve

- výměňkové stanici, drobné opravy v bytech soudců, odstranění závad z kontroly BOZP, opravy poškozených žaluzií a další drobné opravy;
- nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na pokračující náročnější opravy a údržbu movitého a nemovitého majetku ÚS - zejména na úhradu faktur konečné fáze revitalizace fasády sídla Ústavního soudu po převzetí díla – očekávaná fakturace ve výši 32 058 799,56 Kč, započatou rekonstrukci sociálního zázemí – očekávaná výše 21 968 216 Kč a restaurátorské práce ve sněmovním sále ve výši 13 748 300,79 Kč – zapojením profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů, Celkový dopad přechodu plateb z roku 2017 do roku 2018 je očekáván ve výši 67 775 316,35 Kč;
- Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování;
- cíl, kterým bylo udržení provozuschopného stavu daného majetku a zařízení ÚS, byl splněn;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách – položka 5171 60 244 000,00 Kč
konečný rozpočet 60 244 000,00 Kč
skutečné čerpání – položka 5171 **43 426 208,79 Kč**

Vyhodnocení akce 058V012000040 Pořízení drobného hmotného dlouhodobého majetku za rok 2017

- v roce 2017 činila výše čerpání 1 954 691,88 Kč;
- prostředky byly vynaloženy na obnovu a nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, zejména dokončení vybavení prostor získaných od GIBS, obnovu 20 ks personálních počítačů, obnovu a doplnění serverů a příslušenství stávajících systémů – v ceně do 40 tis. Kč, pro obnovu vybavení kancelářským nábytkem a kancelářských židlí do kanceláří, obnovu neopravitelných malých spotřebičů, obnovu telefonních přístrojů, pořízení pojízdného výsuvného lešení do výšky 5,6 m pro provozní účely a další;
- nevyčerpané prostředky budou v příštím období použity na pokračující obnovu a nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku včetně pokračování obnovy výpočetní techniky;
- výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování;
- nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity na akce dle plánu pro období do roku 2018, kdy bude program ukončen;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách – položka 5137 2 590 000,00 Kč
konečný rozpočet 2 590 000,00 Kč
skutečnost čerpání **1 954 691,88 Kč**

Vyhodnocení akce 058V012000050 Rekonstrukce sněmovního sálu a přilehlých prostor za rok 2017

- v roce 2017 činila výše čerpání na danou akci částku 1 183 678,04 Kč, v tom zapojení profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 766 308,04 Kč;
- prostředky byly vynaloženy na přípravné práce k připravované rekonstrukci sněmovního sálu a přilehlých prostor, zejména vypracováním projektové dokumentací včetně projektové dokumentace na pořízení audio-video techniky;
- Výše profilujících nároků na akci odpovídá evidenci v IISSP, EKIS, EDS/SMVS včetně interního sledování;

- cíl, kterým bylo udržení provozuschopného stavu daného majetku a zařízení ÚS, byl splněn;
- kvalitativní ukazatel byl naplněn a plánované náklady nebyly překročeny;
- rozpočet po změnách – položka 6121 300 000,00 Kč
konečný rozpočet 1 100 000,00 Kč
skutečné čerpání – položka 6121 **1 066 308,04 Kč**
- rozpočet po změnách – položka 6122 117 370,00 Kč
konečný rozpočet 117 370,00 Kč
skutečné čerpání – položka 6122 **117 370,00 Kč**

Kontrola financování podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, byla prováděna příslušnými vedoucími pracovníky a nezávislým auditem – viz zprávy interního auditora a zpráva nezávislého auditora z kontroly správnosti účetnictví a přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Čerpání dle položek rozpočtové skladby

Položky RS, třída	Ukazatel	Rozpočet po změnách 2017	Konečný rozpočet 2017	Skutečnost 2017	Rozdíl mezi skutečností a rozpočtem po změnách	Plnění k rozpočtu po změnách	Plnění ke konečnému u rozpočtu
		Kč				%	
6111	Programové vybavení	1 900 000	1 900 000,00	312 238,08	-1 587 761,92	16,43	16,43
6121	Budovy, haly, stavby	16 345 000	32 337 738,05	24 553 676,72	8 208 676,72	150,22	75,93
6122	Stroje, přístroje, zařízení	1 545 370	3 945 370,00	3 943 916,79	2 398 546,79	255,21	99,96
6123	Dopravní prostředky	2 384 630	2 384 630,00	1 151 776,00	-1 232 854,00	48,30	48,30
6125	Výpočetní technika	2 500 000	2 500 000,00	2 094 533,90	-405 466,10	83,78	83,78
6	Kapitálové výdaje	24 675 000	43 067 738,05	32 056 141,49	7 381 141,49	129,91	74,43
5137	DDHM - do 40 tis. Kč	2 590 000	2 590 000,00	1 954 691,88	-635 308,12	75,47	75,47
5168	Služby - podpora IT programů	5 890 000	7 890 000,00	7 300 543,29	1 410 543,29	123,95	92,53
5171	Opravy a údržba	60 244 000	60 244 000,00	43 426 208,79	-16 817 791,21	72,08	72,08
5172	Programové vybavení - do 60 tis. Kč	300 000	300 000,00	240 424,49	-59 575,51	0,00	80,14
5	Běžné výdaje	69 024 000	71 024 000,00	52 921 868,45	-16 102 131,55	76,67	74,51
5, 6	Výdaje na programy vedené v EDS/SMVS celkem	93 699 000	114 091 738,05	84 978 009,94	-8 720 990,06	90,69	74,48

13.2. Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS - kapitálové a neinvestiční výdaje - srovnání v letech 2013 – 2017

Ukazatel	2013	2014	2015	2016	2017	Index 2017/2016
	v tis. Kč					v %
	rozpočet po změnách	rozpočet po změnách	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾	konečný rozpočet ¹⁾
Kapitálové výdaje	14 123,00	6 574,00	30 549,67	17 197,72	43 067,74	250,43
	5 965,21	1 299,09	16 614,76	13 375,06	32 056,14	239,67
Neinvestiční výdaje vedené v EDS/SMVS	4 707,00	13 476,00	11 419,44	38 929,83	71 024,00	182,44
	4 407,30	11 925,05	9 072,82	12 835,50	52 921,87	412,31
Rozvoj a obnova materiálně technické základny Ústavního soudu celkem	18 830,00	20 050,00	41 969,11	56 127,55	114 091,74	203,27
	10 372,51	13 224,14	25 687,58	26 210,55	84 978,01	324,21

14. Nároky z nespotřebovaných výdajů

Podle vyhlášky č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, ve znění pozdějších předpisů, a v návaznosti na § 47 rozpočtových pravidel byl zpracován výkaz o nárocích z nespotřebovaných výdajů OSS (NAR 1-12 U), kde počáteční stav ke dni 1. 1. 2017 činil celkem 73 743 474,40 Kč, z toho

profilující výdaje v celkové výši 56 395 570,85 Kč a neprofilující výdaje celkem ve výši 17 347 903,55 Kč. Profilující nároky na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců byly k datu 1. 1. 2017 vykázány ve výši 4 103 206 Kč a na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel ve výši 52 292 364,85 Kč.

V roce 2017 byly zapojeny:

- a) neprofilující nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 7 482 327,72 Kč, jejich čerpání dosáhlo výše 6 407 210,61 Kč (nedočerpáno 1 075 118,11 Kč);
- b) profilující nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 22 381 402,05 Kč (sl. 2 výkazu NAR 1-12 U), jejich čerpání dosáhlo výše 14 595 887,51 Kč (nedočerpáno 7 785 514,54 Kč), z toho platy a ostatní platby za provedenou práci bez platů státních zaměstnanců – zapojeno a čerpáno celkem 1 988 664 Kč, z toho na zvýšení tarifních platů dle usnesení vlády ČR celkem 922 812 Kč;
- c) na programy podle § 13 odst. 13 rozpočtových pravidel byly zapojeny nároky v celkové výši 20 392 738,05 Kč, čerpání je vykazováno ve výši 12 607 223,51 Kč, nedočerpáno 7 785 514,54 Kč. Blíže je komentováno v kapitolách 6. Rozpočtová opatření, 5. vyhodnocení výdajů, 11. Čerpání výdajů na platy a 13. Čerpání výdajů vedených v informačním systému programového financování.

Celkový přehled zapojení nároků a jejich zůstatků je uveden v následující tabulce.

Název ukazatele	Zůstatek k 1. 1. 2017 (sl.1)	Čerpání nároků v roce 2017 (sl. 7)	Stav NNV k poslednímu dni běžného roku (sl.6)	Zůstatek NNV včetně nečerpaných, zapojených NNV (sl. 9)	Zůstatek z roku 2017	Stav nároků k 1.1.2018
	v Kč					
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE CELKEM	17 347 903,55	6 407 210,61	9 865 575,83	10 940 692,94	4 227 867,16	14 093 442,99
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE CELKEM	56 395 570,85	14 595 887,51	34 014 168,80	41 799 683,34	29 821 769,11	63 835 937,91
Platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců	4 103 206,00	1 988 664,00	2 114 542,00	2 114 542,00	708 041,00	2 822 583,00
Na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel	52 292 364,85	12 607 223,51	31 899 626,80	39 685 141,34	29 113 728,11	61 013 354,91
CELKEM NÁROKY	73 743 474,40	21 003 098,12	43 879 744,63	52 740 376,28	34 049 636,27	77 929 380,90

Zůstatek nových nároků z nespoteřebovaných výdajů z roku 2017 činí 34 049 636,27 Kč, v tom profilující na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel 29 113 728,11 Kč, profilující na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních úředníků 708 041 Kč a neprofilující výdaje 4 227 867,16 Kč.

Celková výše nespoteřebovaných nároků ke dni 1. 1. 2018 po odpočtu nároků zapojených v průběhu roku 2017 tak činí 77 929 380,90 Kč, v tom

- a) neprofilující nároky ve výši 14 093 442,99 Kč a
- b) profilující nároky ve výši 63 835 937,91 Kč (v tom na platy a platby za provedenou práci 2 822 583 Kč a na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel 61 013 354,91 Kč).

Částku nespoteřebovaných nároků z minulých období v souhrnné výši 77 929 380,90 Kč plánuje Ústavní soud především použít v následujícím období zejména na platby, které přešly z roku 2017 do roku 2018.

Níže uvádíme přehled výdajů z roku 2017, které přešly do roku 2018:

Běžné výdaje

5136 – Knihy, učební pomůcky	635 511,88 Kč
5137 – Drobný hmotný majetek	44 079,00 Kč
5139 – Nákup materiálu jinde nezařazený	48 000,00 Kč
5168 – Služby pro IT	273 435,80 Kč
5169 – Nákup ostatních služeb	500 253,09 Kč
Celkem	1 501 279,77 Kč

Ústavní soud dále předpokládá zapojení nároků na výdaje spojené s předsednictvím konference evropských Ústavních soudů ve výši cca 3,50 mil. Kč na pokrytí výdajů v těch položkách, kde rozpočet nebude odpovídat očekávané skutečnosti.

Výdaje vedené v programovém financování EDS/SMVS

Veškeré profilující nároky ve výši více jak 61 mil. Kč plánuje Ústavní soud použít na krytí zbývajících fakturací po konečném převzetí díla rekonstrukce fasády a sanace sklepních prostor, rekonstrukce sociálního zázemí a rekonstrukce sněmovního sálu vč. přilehlých prostor.

15. Zahraniční spolupráce

Akce Ústavního soudu se zahraničním zaměřením mívají dvě různé polohy. Jde jednak o zahraniční návštěvy, které přijíždějí na oficiální a pracovní návštěvy Ústavního soudu do Brna, v rámci druhé polohy pak cestují představitelé Ústavního soudu na pracovní cesty do zahraničí. Mimo to pořádá Ústavní soud akce i v dalších formátech, a to především na vzdělávací a vědecké úrovni.

15.1. Návštěvy na Ústavním soudu

Bilaterální spolupráce s partnerskými ústavními soudy je již tradičním těžištěm mezinárodních aktivit. Díky přímým vazbám mezi představiteli vrcholných orgánů soudní moci různých zemí, při nichž dochází k výměně informací a zkušeností při soudní ochraně ústavnosti, je možné dále zlepšovat a zefektivňovat hlavní poslání, jímž je ochrana ústavnosti, lidských práva a demokratického právního státu. Ústavní soud České republiky rozvíjí diskuzi se svými evropskými partnery, protože jsou to právě detailní expertní rozbor rozhodovacích procesů, které představují nejvhodnější formu pro získávání informací o aktuální judikatuře evropských soudů.

Ústavní soud navštívila v průběhu roku 2017 řada delegací, přičemž z odborného hlediska byla tou nejvýznamnější diskuse s kolegy ze Spolkového ústavního soudu Spolkové republiky Německo, v jejichž čele stál předseda Andreas Vosskuhle. Při odborném jednání v Brně se diskutovalo o otázce extremismu a s tím spojeným omezováním základních práv. Zvláště v současné době je toto téma aktuální a oba soudy podrobně analyzovaly svoji dosavadní judikaturu i přístupy, které by dokázaly garantovat východiska demokratického právního státu při minimalizaci zásahů do základních lidských práv. V druhé části odborného jednání se oba ústavní soudy navzájem seznámily s aktuální rozhodovací činností a v rámci obsáhlé diskuse podrobně hodnotily podobnosti, stejně jako procesní a ústavní východiska svých rozhodnutí.

Na návštěvu České republiky přijela také delegace Ústavního soudu Slovenské republiky. Oba soudy, které spojuje historická zkušenost i velmi podobný systém ochrany ústavnosti, se při vzájemných jednáních zabývají především analýzou své aktuální judikatury a hledáním komparativních aspektů při rozhodovací činnosti obou soudů. Letošní návštěva se nesla ve

znamení rozboru především slovenské judikatury, neboť tamní ústavní soud přijal několik zásadních rozhodnutí, které svým českým kolegům důkladně představil.

Pozvání k návštěvě České republiky přijala také delegace Ústavního soudu Slovinska. Tématem jednání představitelů obou ústavních soudů byla otázka respektu k jejich rozhodnutím a dále také vztah ústavních soudů a nejvyšších soudů obou zemí. Z intenzivní diskuse vyplynulo, že jsou oba soudy nadány podobnými pravomocemi, v důsledku čehož se ve své rozhodovací praxi zabývají i podobnými otázkami. Předsedkyně Ústavního soudu Slovinska, paní Jadranka Sovdat, vyjádřila myšlenku, že respekt k rozhodnutím ústavních soudů je klíčovým komponentem pro účinnou a smysluplnou ochranu ústavnosti.

Patrně nejprestižnější návštěvou roku 2017 byla ta „štrasburská“. Předseda Evropského soudu pro lidská práva (dále jen ESLP) Guido Raimondi přijel na pozvání Ústavního soudu do České republiky. Při jednáních se diskutovalo o současné situaci na Ústavním soudu a některých aktuálních otázkách, které při své rozhodovací činnosti řeší, o vztahu judikatury ESLP a institutu obnovy řízení před Ústavním soudem a pan Guido Raimondi otevřel i téma aktuální situace ohledně Dodatkového protokolu č. 16 k Evropské úmluvě o ochraně lidských práv a základních svobod. Předseda ESLP byl také přijat prezidentem republiky, přednesl vystoupení na konferenci Nejvyššího soudu a setkal se s vedením České advokátní komory.

V roce 2017 se uskutečnila i mnohá setkání mimo rámec bilaterálních vztahů. Předseda Ústavního soudu Pavel Rychetský a místopředseda Jaroslav Fenyk spolu s dalšími kolegy například přijali delegaci německého Spolkového soudního dvora, vedenou jeho předsedkyní paní Bettinou Limperg. Předmětem pracovního jednání byly otázky vzájemných vazeb mezi ústavními a nejvyššími soudy v obou zemích a jejich vztahy vůči Soudnímu dvoru EU v řízeních o předběžných otázkách. Ústavní soud také navštívila parlamentní delegace z Irácké republiky, představenstvo Italské advokátní komory anebo správní rada jedné z nejprestižnějších amerických univerzit – John Marshall Law School.

Předseda Ústavního soudu také každoročně přijímá velvyslance cizích států, kteří jsou akreditováni v České republice. Roku 2017 tak přijal velvyslance Francouzské republiky, Korejské republiky, Řecké republiky nebo velvyslance Spojeného království.

Zahraniční kontakty Ústavního soudu se tradičně odehrávají ve dvou rovinách. Jde jednak o zahraniční návštěvy, které přijíždění na pracovní návštěvy Ústavního soudu, v rámci druhé platformy pak 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.

Přehled zahraničních návštěv Ústavního soudu:

Měsíc konání	Popis zahraniční návštěvy
Leden	Přednáška pro studenty z Austrálie Přijetí ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu
Únor	Přijetí delegace iráckého Parlamentu Přednáška pro studenty SOŠ Morava Přijetí účastníků Pro bono aliance Přijetí hejtmana JMK Přijetí ministra zahraničí Přednáška pro studenty Vyšší policejní a Střední policejní školy Ministerstva vnitra Finále Jessup Moot Courtu
Březen	IV. lidskoprávní Moot Court Přijetí korejského velvyslance Přednáška pro zahraniční studenty ELSA

Měsíc konání	Popis zahraniční návštěvy
Duben	Přijetí francouzského velvyslance Přijetí britské velvyslankyně
Květen	Přijetí členů Advokátní komory Itálie
Červen	Návštěva předsedy Evropského soudu pro lidská práva Přijetí účastníků Pro bono aliance
Červenec	Přednáška pro zahraniční studenty PrF Západočeské univerzity Plzeň
Září	Přijetí delegace státních zástupců Polsko Jednání s představiteli Ústavně právního výboru Poslanecké sněmovny Přijetí asistentů lotyšského Nejvyššího soudu
Říjen	Návštěva delegace slovenského Ústavního soudu Přednáška pro zástupce The John Marshall Law School Chicago
Říjen	Přijetí předsedkyně Spolkového ústavního soudu SRN Návštěva delegace slovinského Ústavního soudu
Listopad	Přijetí soudců a státních zástupců zemí evropské unie Přijetí soudkyně slovenského Nejvyššího soudu Přijetí výboru pro záležitosti EU – Senát Přijetí skupiny egyptských právníků Setkání s předsedou rakouského Ústavního soudu

15.2. Pracovní cesty do zahraničí

Jako každý rok, i v roce 2017 se soudci a odborní pracovní 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 v Bukurešti nebo v Rize 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. Ústavní soud České republiky podal na podzim roku 2016 svoji kandidaturu na předsednictví této organizaci (Evropská konference ústavních soudů, dále také „CECC“) v letech 2017-2020, přičemž volba proběhla v červnu roku 2017 v gruzínském Batumi. Pro Ústavní soud České republiky se tak stalo s kladným výsledkem, což je výrazem vrcholného uznání pro dosavadní činnost Ústavního soudu České republiky a současně značnou odpovědností, která je s tříletým předsednictvím neprestížnější evropské justiční organizaci spojeno.

Představitelé Ústavního soudu rovněž přijali pozvání k účasti na výročních a mezinárodních konferencích některých partnerských Ústavních soudů a prestižních mezinárodních vědeckých organizací. Mimo to se soudci a odborní pracovní Ústavního soudu zúčastnili dalších pracovních a odborných jednání a sympozií, kde reprezentovali Ústavní soud České republiky a jeho východiska při ochraně ústavnosti a lidských práv.

Celkem se tak uskutečnilo 22 zahraničních pracovních cest, kterých se účastnilo 38 soudců a odborných pracovníků. Celkové výdaje vynaložené na tyto akce činily 1 128 407,55 Kč, z toho přímé náklady činily 471 983,10 Kč (letenky, ubytování apod.) – položka 5169 – ostatní nakupované služby (samostatná položka s vlastní analytickou klasifikací), výdaje spojené

s vyúčtováním zahraniční cesty soudců Ústavního soudu – položka 5196 – náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce v celkové výši 314 242,60 Kč. Zahraniční cesty ostatního aparátu ÚS dosáhly na položce 5173 výše 403 900,29 Kč (samostatná položka s vlastní analytickou klasifikací).

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. Zůstatek na účtu vedeného u ČSOB k 31. 12. 2017 činil 0,00 Kč.

Ústavnímu soudu nebyly z mimorozpočtových zdrojů přiděleny žádné finanční prostředky na zahraniční aktivity, ani Ústavní soud neposkytl takové prostředky třetím stranám.

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

Měsíc	Místo konání	Zástupce ÚS	Téma jednání
Leden	Varšava, Polsko	Soudce	Právní a mimoprávní podmíněnost personálního složení ústavních soudů
	Štrasburk, Francie	Předseda ÚS, Místopředseda ÚS, protokol	Zahájení soudního roku ESLP - Aplikace principu non-refoulement v rozhodovací praxi soudů členských států Úmluvy
Únor	Budapešť, Maďarsko	Předseda ÚS, protokol	Jednání ústavních soudů V4, Ústavní identita v rámci EU
Březen	Kišiněv, Moldavsko	Předseda ÚS, protokol	Mezinárodní konference, evoluce ústavní kontroly v Evropě
	Benátky, Itálie	Soudce	Jednání členů Benátské komise, (ne)jmenování soudců ÚS, Novela Ústavy, Dekrety omezující svobodu médií, Zákon o smírčích soudech v trestních věcech
	Lucemburk, Lucembursko	Předseda ÚS, Generální sekretář	Fórum soudců u Soudního dvora Evropské unie, síťová spolupráce v evropském soudnictví – záruka kvalitního soudnictví
Duben	Nikósie, Řecko	Soudce	Mezinárodní konference, svobod projevu
Květen	Paříž, Francie	Předseda ÚS, protokol	Konference Furth Foundation, trestní právo v reakce na terorismus, Mezinárodní právo životního prostředí, vývoj ve vedení antimonopolních sporů
	Kalsruhe, Německo	Vedoucí odboru, zástupce vedoucího	Zasedání pracovních skupin Benátské komise, Judikatura ústavních soudů
	Bukurešť, Rumunsko	Soudce	Mezinárodní konference, 25 let založení rumunského ÚS, čtvrtstoletí ústavnosti
	Charkov, Ukrajina	Soudce	Kongres Asociace BBCJ, Role ÚS ve vývoji národních ústav v kontextu obecně uznávaných principů a norem mezinárodního práva a práva EU a rozsudků mezinárodních soudů
Červen	Kišiněv, Moldavsko	Soudce	XIX. Mezinárodní kongres, Ústavní soudnictví a rozvoj osobních práv
	Lucemburk, Lucembursko Batumi, Gruzie	Tisková mluvčí Předseda ÚS, protokol	Workshop, spolupráce tiskových odborů ústavních a nejvyšších soudců zemí Evropské unie Kongres Evropské konference ústavních soudů, percepce ústavních principů ze strany představitelů dalších složek veřejné moci
Září	Lucemburk, Lucembursko	Vedoucí odboru	Soudní síť Evropské Unie, Klíčová rozhodnutí vrcholných vnitrostátních soudů, v nichž bylo aplikováno právo Evropské unie
	Vilnius, Litva	Místopředseda ÚS, Soudce, protokol	Kongres Světové konference o ústavním soudnictví, Právní stát a ústavní soudnictví v moderním světě

Měsíc	Místo konání	Zástupce ÚS	Téma jednání
	Bukurešť, Rumunsko	Předseda ÚS, 2 soudci, Protokol	Bilaterální návštěva u rumunského ÚS. Ústavní soud v evropském justičním prostoru předběžné otázky a budoucí role národních ústavních soudů
Říjen	Benátky, Itálie	Soudce	Zasedání Benátské komise Rady Evropy, Soudní reformy, ústavní novely
	Trier, Německo	Soudce	Mezinárodní konference, Autorit unijního práva. Věříme v ní ještě?
	Tirana, Albánie	Soudce, Protokol	Konference k 25. výročí Ústavního soudu Albánie, Evropenizace práva a ústavnictví evropského práva – výzvy pro budoucnost
Prosinec	Riga, Lotyšsko	Místopředseda, Soudce, protokol	Trilaterální jednání ústavních soudů, Principy a kritéria posuzování zákonnosti v rozhodnutích ústavních soudů
	Benátky, Itálie	Soudce	Jednání členů Benátské komise Rady Evropy, Stanoviska Benátské komise

15.2.1. Vědecká konference, Varšava, Polsko

Soudce Ústavního soudu, prof. Jan Filip, se zúčastnil vědecké konference na téma „Právní a mimoprávní podmíněnost personálního složení ústavních soudů“. Prof. Filip na konferenci přispěl vystoupením, ve kterém se věnoval právní úpravě jmenování ústavních soudců, a to nejen v České republice, ale i v dalších padesáti zemích, kde je jmenování z hlediska požadavků a procedury upraveno v ústavě.

15.2.2. Zahájení soudního roku ESLP, Štrasburk, Francie

Zahájení soudního roku je každoroční odborně-společenskou událostí, v níž ESLP udává témata a tón pro nadcházející rok. Pro Ústavní soud České republiky se jednalo o událost tím významnější, že v roce 2017 přijal pozvání k návštěvě České republiky předseda ESLP Guido Raimondi a Ústavní soud usiloval o předsednictví Konference evropských ústavních soudů. Bylo proto velmi důležité udržovat co možná nejintenzivnější kontakty s dalšími ústavními soudy.

15.2.3. Jednání ústavních soudů V4, Budapešť, Maďarsko

Předseda Ústavního soudu České republiky vnímá platformu V4 jako velmi důležitou pro rozvoj zájmů ČR i jejího ústavního soudu a proto přijal pozvání na konferenci ústavních soudů V4, kde také vystoupil s příspěvkem. Účast na této akci byla přínosná nejen skutečností, že Ústavní soud České republiky mohl vysvětlit svá judikaturní východiska a doktríny vztahu k Evropskému právu, ale také se nám podařilo získat cenné informace ve dvou oblastech. Tou první je fakt, že maďarský Ústavní soud se navzdory nacionální vládní politice hlásí k esenciálním myšlenkám evropské ústavnosti, spolupráce a ochrany lidských práv. Druhou informací je vzhled do Ústavního tribunálu Polska.

15.2.4. Mezinárodní konference, Kišiněv, Moldavsko

Předseda Ústavního soudu České republiky Pavel Rychetský přijal pozvání k účasti na mezinárodní konferenci s názvem „Evoluce ústavní kontroly v Evropě: jak jsme se poučili a nové výzvy?“. Příspěvek, který předseda Ústavního soudu na konferenci přednesl, se setkal s velkým ohlasem - právní postoje a hodnoty aprobované naším soudem tak mohly rezonovat na silně obsazeném mezinárodním fóru. Podařilo se také vyjasnit konkurenční postoj našeho a moldavského Ústavního soudu ke kandidatuře na předsednictví CECC.

15.2.5. Jednání členů Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie

Benátská komise se zabývala několika tématy, mezi stěžejní patřila zejména ta týkající se Slovenské republiky a Turecka. Slovenský prezident požádal Benátskou komisi o stanovisko ve věci jmenování soudců slovenského Ústavního soudu. Ve svém stanovisku Benátská komise shrnula, že se nebude k prezidentovým otázkám vyjadřovat, neboť je k tomuto povolán Ústavní soud, který na ně jednoznačně odpověděl. Dále zdůraznila potřebu přijmout rychlé řešení, aby mohl Ústavní soud náležitě fungovat. Benátská komise také došla k závěru, že je vhodné přijmout takovou ústavní změnu, aby návrhy kandidátů na ústavní soudce v parlamentu přijímala vyšší než nadpoloviční většina a byl zaveden proti blokační mechanismus a dále aby otázky mimořádného významu (jako je interpretace pravomocí prezidenta a řešení kompetenčních sporů mezi ústavními orgány) byly Ústavním soudem řešeny v plénu, nikoli v jednotlivých senátech. Zásadním stanoviskem, které vzešlo z březnového zasedání Benátské komise, bylo jednoznačně stanovisko k chystané novele Ústavy Turecka. Nevyváženost systému vedla Benátskou komisi k závěru, že „obsah navržené ústavní novely představuje nebezpečný krok zpět v ústavní demokratické tradici Turecka“ a že tato novela vytváří „nebezpečí přechodu k autoritářskému a osobnímu režimu“.

15.2.6. Fórum soudců u Soudního dvora Evropské unie, Lucemburk, Lucembursko

Předseda Ústavního soudu Pavel Rychetský a generální sekretář Ivo Pospíšil se účastnili zasedání tzv. Fóra soudců, které je pravidelně organizováno Soudním dvorem EU a jehož se účastní předsedové ústavních a nejvyšších soudů členských států EU. Letošní setkání bylo mimořádné tím, že se konalo ve dnech 60. výročí podpisu Římských smluv, tj. zakládajících dokumentů Evropských společenství. Toto historické bilanční setkání se však zabývalo i velmi aktuálními tématy spojenými s praktickými potřebami evropské justice. Diskutována tak byla například otázka vytvoření informační sítě, jejímž prostřednictvím by probíhala komunikace mezi všemi zainteresovanými soudními orgány a jejíž součástí by byla celoevropská databáze soudní judikatury věnující se problematice evropského práva.

15.2.7. Mezinárodní konference, Nikósie, Řecko

To, co spojuje judikaturu ve Štrasburku, internetové zprostředkovatele a (potenciálně) nezákonný obsah jsou některé z klíčových faktorů ovlivňujících online svobodu projevu v Evropě. V Nikósii se sešli soudci, právníci, představitelé vlád, zprostředkovatelé, občanské společnosti a akademická obec z celé Evropy, aby diskutovali o svobodě projevu v on-line světě, o vývoji evropské judikatury a nastavení standardu v digitálním věku. Akce byla spoluorganizována Nejvyšším soudem Kypru a Radou Evropy. Ústavní soud České republiky zde zastupoval soudce David Uhlíř.

15.2.8. Konference Furth Foundation, Paříž, Francie

Frederick Furth je představitelem americké nadace, která organizuje setkávání představitelů justičních orgánů cílem zlepšit úroveň ochrany právního státu a podpořit výměny názorů o aktuálních otázkách efektivitu výkonu soudnictví. Pařížského jednání se účastnil předseda Ústavního soudu ČR. Přínosem pak byla zejména diskuse o digitalizaci justice a elektronických formách právních vztahů, kde by bylo možné navázat na některé postupy, které představili justiční funkcionáři z USA a Kanady.

15.2.9. Zasedání pracovních skupin Benátské komise, Karlsruhe, Německo

Každoročního jednání Benátské komise se účastní zástupci ústavních soudů, ten český reprezentoval vedoucí analytického odboru Lubomír Majerčík a jeho zástupce Robert Jakubiček. Jednání byla věnována zejména posudkům Benátské komise k závažným

ústavněprávním otázkám týkajících se některých členských států. I zde rezonovalo téma polského Ústavního soudu.

15.2.10. *Mezinárodní konference, Bukurešť, Rumunsko*

Soudkyně Ústavního soudu Kateřina Šimáčková se účastnila mezinárodní konference pořádané ke čtvrt století existence rumunského Ústavního soudu, kde také přispěla svým příspěvkem na téma „Ústavní soud jako nástroj sjednocování judikatury“. V rámci druhého dne konference zazněly zajímavé příspěvky o aplikaci principu rule of law v judikatuře ústavních soudů. Cesta byla velmi přínosná jak pro reprezentaci Ústavního soudu, tak i pro získání zkušeností a novinek z aktuální činnosti ústavního soudnictví v Evropě.

15.2.11. *Kongres Asociace BBCJ, Charkov, Ukrajina*

Soudce Ústavního soudu Tomáš Lichovník se zúčastnil 2. ročníku kongresu sdružení BBCJ, který se věnoval úloze ústavních soudů při vývoji vnitrostátních ústav v kontextu s obecně uznávanými zásadami a normami mezinárodního práva a práva EU a rozhodnutími mezinárodních soudů.

15.2.12. *XIX. Mezinárodní kongres, Kišiněv, Moldavsko*

Mezinárodní kongres o evropském a srovnávacím ústavním právu se obvykle konal v Regensburgu, v tomto roce se hostitelské role poprvé ujal Ústavní soud Moldavska a pod jeho záštitou se tak v Kišiněvu mohli sejít mezinárodně uznávaní akademici a ústavní soudci z mnoha zemí. Ústavní soud České republiky zastupoval soudce Jiří Zemánek, který přednesl příspěvek na téma „Aplikace listiny základních práv Evropské unie ústavními soudy“.

15.2.13. *Workshop, Lucemburk, Lucembursko*

Cílem workshopu byla snaha o navázání spolupráce s tiskovými odbory ústavních a nejvyšších soudů zemí Evropské unie. Tisková mluvčí Ústavního soudu tak měla možnost se v rámci programu podrobně seznámit s prací tiskového odboru Soudního dvora, zejména se sekcí, která má na starosti Českou republiku, Slovensko a Maďarsko, a také s nejzajímavějšími projednávanými případy, které se týkají České republiky. Rovněž dostala možnost představit zahraničním kolegům Ústavní soud České republiky - ve své prezentaci se zaměřila především na komunikaci s médii a mechanismus informování o jednotlivých rozhodnutích. Zahraniční cestu lze hodnotit kladně, jelikož konfrontování zkušeností se ukázalo jako oboustranně prospěšné. Bylo nalezeno mnoho styčných bodů a možnost vzájemného porovnání zkušeností s novináři i se způsoby komunikace v rámci instituce byla stejně tak zajímavá jako přínosná.

15.2.14. *Kongres Evropské konference ústavních soudů, Batumi, Gruzie*

Kongres Evropské konference ústavních soudů konaný v Batumi byl pro Ústavní soud České republiky určující, jelikož se zde rozhodovalo o tom, kdo bude pořádat Kongres evropských soudů v příštím období. Předseda Ústavního soudu tak během tří dnů absolvoval nejen množství projevů a vystoupení, ale byl také aktivním účastníkem mnoha diskuzí a rozhovorů. Vynaložené úsilí bylo oceněno jednohlasným zvolením Ústavního soudu České republiky, jako soudu, který bude v letech 2018 až 2020 předsedat XVIII. Kongresu Evropské konference ústavních soudů. Zahraniční pracovní cestu lze proto hodnotit jako zásadní.

15.2.15. *Soudní síť Evropské unie, Lucemburk, Lucembursko*

Cílem cesty byla účast na zahajovacím setkání Soudní sítě Evropské unie (Judicial Network of the European Union). Předseda Soudního dvora EU na něm seznámil zástupce ústavních a nejvyšších soudů členských zemí EU o plánech pro tuto síť – měla by se stát neformální

platformou, pomocí níž se budou vrcholné vnitrostátní soudy a na rovnocenné úrovni i Soudní dvůr EU informovat o svých klíčových rozhodnutích, v nichž bylo aplikováno právo EU. Ústavní soud České republiky zde zastupoval vedoucí Analytického odboru Mgr. Majerčík.

15.2.16. Kongres Světové konference o ústavním soudnictví, Vilnius, Litva

V Litvě se uskutečnil v pořadí 4. Kongres Světové konference o ústavním soudnictví (WCCJ). Jedná se o platformu mezinárodní spolupráce ústavních soudů, která sdružuje více než sto těchto orgánů ochrany ústavnosti. Jelikož Ústavní soud České republiky v současnosti předsedá evropské konferenci, jeho zástupce je automaticky členem Bureau WCCJ. Kromě účasti na oficiálním programu došlo i k prohlubování řady osobních kontaktů mezi členy jiných delegací a k diskusím o dalších společných projektech (Arménie, Lotyšsko, Belgie) a byla pečlivě studována úroveň organizace, techniky a vizuálního konceptu celého Kongresu.

15.2.17. Bilaterální návštěva u rumunského Ústavního soudu, Bukurešť, Rumunsko

Delegace Ústavního soudu vedená předsedou Pavlem Rychetským přijala pozvání k návštěvě Ústavního soudu Rumunska. Tématem společného jednání odborníků obou soudů bylo ústavní soudnictví v evropském justičním prostoru: předběžné otázky a budoucí role národních ústavních soudů. Přes mnoho styčných ploch bylo zjištěno, že se odlišuje především přístup obou soudů k možnosti a formám podávání předběžných otázek Soudnímu dvoru EU. V rámci návštěvy byla delegace přijata také předsedou Senátu Čálinem Popescu TĂRICEANU a předsedou dolní komory Parlamentu Nicolae – Liviu DRAGNEAOU.

15.2.18. Zasedání Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie

V Řijnu proběhlo v Benátkách další, v pořadí již 112. zasedání Evropské komise pro demokracii prostřednictvím práva (Benátská komise) Rady Evropy. Na zasedání bylo přijato devět stanovisek, která se týkala legislativy přijaté nebo předložené v Arménii, Bulharsku, Gruzii, Maďarsku, Turecku, na Ukrajině a ve Venezuele. Většina stanovisek se zaměřovala na standardní témata jako soudní reformy, menší ústavní novely atp.

15.2.19. Mezinárodní konference, Trier, Německo

Soudce Jiří Zemánek se účastnil kongresu uspořádaného Akademií evropského práva (ERA) v Trieru u příležitosti 25 let od jejího založení. Jako stěžejní pro tento kongres bylo zvoleno téma „Autorita unijního práva. Věříme v ni ještě?“, s dílčími tématy, věnovanými tvorbě práva a roli soudů, překážkám oslabujícím účinnost pravidel vnitřního trhu, perspektivám dosud neúplné Hospodářské a měnové unie, ohrožování vlády práva jako základu autority práva EU a krizi legitimacy v kontextu brexitu. Celkové vyznění kongresu ERA lze shrnout do přímého vzkazu všem vnitrostátním instancím pečujícím o udržitelnost spravedlnosti: hlavně na nich záleží, jak budou schopny čelit tlakům na erozi hodnot, na nichž spočívá projekt evropské integrace jako společenství nejen států, ale především lidí, k jejichž prospěchu má autorita práva EU sloužit.

15.2.20. Konference k 25. výročí Ústavního soudu Albánie, Tirana, Albánie

Ústavní soud Albánie podpořil kandidaturu ÚS ČR na předsednictví CECC, a proto bylo vhodné přijmout jejich pozvání a zúčastnit se konference k 25. výročí tamního soudu. Tématem konference bylo: “Evropenizace ústavního práva a ústavnictví evropského práva - výzvy pro budoucnost”, a to navzdory tomu, že Albánie není členem EU a netýká se jí proto problematika Evropského práva. Účast na konferenci lze hodnotit jako přínosnou, a to pro rozšíření povědomí o postojích Ústavního soudu ČR ve vztahu k evropským otázkám, a dále proto, že se podařilo navázat řadu osobních kontaktů s představiteli Ústavních soudů balkánských zemí.

15.2.21. Trilaterální jednání ústavních soudů, Riga, Lotyšsko

V prosinci 2017 se v lotyšské Rize uskutečnilo třístranné jednání ústavních soudů Belgie, České republiky a Lotyšska, na které navázala mezinárodní konference uspořádaná na půdě Parlamentu Lotyšské republiky. Delegaci Ústavního soudu České republiky vedl jeho místopředseda Jaroslav Fenyk, který při jednání tří ústavních soudů přednesl příspěvek, kde se zabýval nejprve výkladem pojmu „právní stát“ v obecné rovině, a poté připomněl několik nálezů českého Ústavního soudu, kde se zásada zákonnosti zejména projevila.

15.2.22. Jednání členů Benátské komise Rady Evropy, Benátky, Itálie

Důležitým bodem jednání Benátské komise na konci roku 2017 byla i volba hlavních funkcionářů Benátské komise. Dále se Benátská komise zabývala několika novými stanovisky a zprávami – k tématům voleb a referend, vzdělávání ruské menšiny na Ukrajině, arménskému zákonu o referendu, moldavské úpravě financování ombudsmana a politických stran a voleb, makedonské úpravě soudnictví, katalánským událostem a přípravě změny japonské úpravy. Nejkontroverzněji probíhalo jednání o polské justiční reformě a o již přijatém zákonu o prokuratuře, k nim si stanovisko vyžádalo Parlamentní shromáždění Rady Evropy.

16. Údaje o majetku

Ukazatel	O b d o b í			
	Brutto	Korekce, oprávk	Netto	Minulé
	Kč			
AKTIVA CELKEM	343 369 210,73	168 731 348,23	174 637 862,50	154 386 543,78
STÁLÁ AKTIVA	329 780 218,25	168 731 348,23	161 048 870,02	140 750 110,76
Dlouhodobý nehmotný majetek	33 396 513,68	31 955 184,56	1 441 329,12	1 975 493,84
software	30 877 573,74	29 436 244,62	1 441 329,12	1 975 493,84
drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 518 939,94	2 518 939,94		
Dlouhodobý hmotný majetek	296 383 704,57	136 776 163,67	159 607 540,90	138 774 616,92
pozemky	4 288 286,96		4 288 286,96	4 288 286,96
kulturní předměty	1 355 570,00		1 355 570,00	1 356 470,00
stavby	114 016 108,60	21 184 211,00	92 831 897,60	88 737 489,25
samostatné movité věci a soubory movitých věcí	110 083 281,60	70 452 927,73	39 630 353,87	41 833 846,61
drobný dlouhodobý hmotný majetek	45 139 024,94	45 139 024,94		
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21 501 432,47		21 501 432,47	2 558 524,10
Dlohodobé pohledávky				
OBĚŽNÁ AKTIVA	13 588 992,48		13 588 992,48	13 636 433,02
Zásoby - materiál na skladě	77 481,32		77 481,32	95 952,04
Krátkodobé pohledávky	1 924 243,28		1 924 243,28	2 109 414,63
odběratelé	122 146,60		122 146,60	5 941,78
krátkodobé poskytnuté zálohy	343 617,00		343 617,00	479 527,00
pohledávky za zaměstnanci	82 767,00		82 767,00	86 423,00
náklady příštích období	1 372 457,68		1 372 457,68	1 537 334,70
příjmy příštích období	0,00		0,00	188,15
ostatní krátkodobé pohledávky	3 255,00		3 255,00	
Krátkodobý finanční majetek	11 587 267,88		11 587 267,88	11 431 066,35
jiné běžné účty	10 482 645,00		10 482 645,00	10 720 796,85
běžný účet FKSP	1 018 582,88		1 018 582,88	661 109,50
ceniny (stravenky, kolky)	86 040,00		86 040,00	49 160,00

Vysvětlivka:

Brutto – účetní stav před dopočítáním opravek

Korekce – oprávk

Netto – účetní stav po dopočítání opravek

Pozn.: údaje korespondují s výkazem ROZVAHA.

17. 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. 2017 celkem 343 617 Kč (rozpis uveden v tabulce pod textem). V roce 2017 nebyly

poskytnuty žádné zálohy na dodávky a práce investičního nebo neinvestičního charakteru, které by nebyly ve stejném roce realizovány.

Účet	Název	Částka v Kč
314	Poskytnuté provozní zálohy	343 617,00
314 0060	krátkodobé zálohy na předplatné	28 595,00
314 0061	krátkodobé zálohy na energie	19 163,00
314 0062	krátkodobá záloha na byt Praha	53 924,00
314 0063	krátkodobá záloha na teplo	0,00
314 0065	krátkové zálohy z faktur - služby	10 000,00
314 0067	krátkodobá záloha na byty soudců	192 735,00
314 0068	krátkodobá záloha na vodu	39 200,00

18. Bezúplatný převod majetku

V roce 2017 byl nepotřebný majetek převeden z majetku Ústavního soudu níže uvedené složce státu formou bezúplatného převodu:

1. Katastrální úřad pro Jihomoravský kraj, Moravské náměstí 1/1, 601 51 Brno

Osobní automobil značky Škoda Octavia 1,4TSI , účetní cena 494 617Kč.

Osobní automobil značky Škoda Octavia 1,8 IZ, účetní cena 511 494Kč

Rozhodovací a smluvní tituly:

Rozhodnutí ředitele sekce soudní správy – nepotřebnost majetku státu č. R/ŘSS - 4/2017 ze dne 15. 6. 2017.

Zápis o bezúplatném převodu majetku státu ze dne 27. 6. 2017.

Protokol o předání a převzetí 28. 6. 2017.

V roce 2017 byl nabízen nepotřebný majetek v souladu s ustanovením §14 odst. 7 zákona č.219/2000Sb., organizačním složkám státu (OSS), a to následovně:

- Dne 23. 5. 2017 byla uskutečněna nabídka majetku ÚS OSS (č. j. ŘSS ÚS 9/17-1) v celkové účetní ceně 434 924,17 Kč, když žádná z oslovených OSS neprojevila zájem o tento nabízený majetek, a proto dne 8. 6. 2017 škodní a likvidační komise Ústavního soudu (dále také „ŠLIK“) rozhodla majetek vyřadit a následně ekologicky zlikvidovat.
- ŘSS vydal rozhodnutí č. R/ŘSS-6/2107 ze dne 7. 9. 2017 o nepotřebnosti majetku státu v celkové účetní hodnotě 2 585 268,60 Kč. Následně bylo nabídnuto OSS – č. j. ŘSS ÚS 9/17-7 dne 7. 9. 2017 mimo položku Výměňíková stanice inventární číslo 300942-1 v celkové částce 2 053 286 Kč, protože při demontáži výměňíku a souvisejících částí došlo k nevratnému poškození některých prvků rozřezáním, a to z důvodu potřeby následného vymístění z prostor výměňíkové stanice, která se nachází ve sklepní části budovy. Na zbývající nabízený majetek nereagovala žádná z oslovených OSS. Proto dne 20. 9. 2017 ŠLIK rozhodla majetek vyřadit a následně ekologicky zlikvidovat.
- Dne 11. 10. 2017 bylo vydáno rozhodnutí ředitele sekce soudní správy č. R/ŘSS-8/2017 o nepotřebnosti majetku státu v celkové účetní ceně 4 905 601,12Kč. OSS byl nabízen majetek v celkové účetní hodnotě 947 447,12Kč (č. j. ŘSS ÚS 9/17-11). Žádná z oslovených OSS neprojevila zájem o tento nabízený majetek, a proto dne 25. 10.2017 ŠLIK se jednomyslně usnesla tento majetek vyřadit a následně ekologicky zlikvidovat. Zbývající část majetku bude nabízena v roce 2018.

* * *

I. Číselné sestavy a tabulkové přílohy

Příloha č. 1 – tabulka č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státní rozpočtu

Příloha č. 2 – tabulka č. 2 - Plnění závazných ukazatelů

Příloha č. 3 – tabulka č. 3 - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Příloha č. 4 – tabulka č. 7 - Výdaje účelově určené na programové financování

Příloha č. 5 - Organizační schéma Ústavního soudu k 31. 12. 2017

Příloha č. 1 – tabulka č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu

23.1.2018								
Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu								
v druhovém členění rozpočtové skladby								
Období: 012.2017								
KAPITOLA:358 Ústavní soud								
v tis.Kč								
seskupení položek	podsest. položek	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2017		Skutečnost 012.2017	%	Index
				Skutečnost 012.2016	Schválený rozpočet			
				0	1	2	4	5
			P R Í J M Y					
	111		Daně z příjmů fyzických osob					
		1111	v tom: Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí					
		1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky					
		1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou					
	112	**)	Daně z příjmů právnických osob					
	11		Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů					
	121	**)	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		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					
	138		Daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění v oblasti hazardních her					
	13		Daně a poplatky z vybraných činností a služeb					
	140 - 1409	**)	Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí					
		1401	v tom: Clo					
	14		Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí					
	151		Daně z majetku					
	152 - 1529	**)	Daně z majetkových a kapitálových převodů					
		1521	Daň dědická					
		1522	Daň darovací					
		1523	Daň z nabytí nemovitých věcí					
	15 - 1529		Majetkové daně					
	161, 162		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *) z toho: Pojistné na důchodové pojistění (z PSP 161 a 162)					
	163		Pojistné na veřejné zdravotní pojistění					
	169		Zrušené daně z objemu mezd					
	16		Povinné pojistné					
		1119, 1129, 1219, 140						
	170 **)	9, 1529	Ostatní daňové příjmy					
		1119, 1129, 1219, 140, 9, 1529						
	17		Ostatní daňové příjmy					
			DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)					
			Z daňových příjmů celkem:					
1 - 16			příjmy z daní a poplatků					

	211	Příjmy z vlastní činnosti	241,37		0,33	0,14
	212	Odvody přebytků organizací s příjmy vztahem z toho: Odvody příspěvkových organizací				
	2122					
	2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací				
	213	Příjmy z pronájmu majetku				
	214	Výnosy z finančního majetku				
	215	Soudní poplatky	5,02		1,26	25,10
	21	Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s příjmy vztahem	246,39		1,59	0,65
	221	Přijaté sankční platby	20,00		327,00	1 635,00
	222	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let				
5	22	Přijaté sankční platby a vratky transferů	20,00		327,00	1 635,00
	231	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku				
	232	Ostatní nedaňové příjmy	231,44		396,82	171,45
	234	Příjmy z využití výhradních práv k přírodním zdrojům				
	235	Příjmy za využívání dalších majetkových práv				
	236	Odobrování pojistné				
	23	Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	231,44		396,82	171,45
	241	Spátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů				
	242	Spátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů				
	243	Spátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně				
	244	Spátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně				
	245	Spátky půjčených prostředků od zřízených a podobných subjektů				
	246	Spátky půjčených prostředků od obyvatelstva				
	247	Spátky půjčených prostředků ze zahraničí				
	248	Spátky za úhradu dluhů nebo dodávek				
	24	Přijaté spátky půjčených prostředků				
	251	Příjmy sdílené s Evropskou unií				
	25	Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem				
2		NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	497,83		725,41	145,71
	311	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)				
	312	Ostatní kapitálové příjmy				
	31	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy				
	320	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku				
	32	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 a ve vztahu k útvaram bez právní subjektivity				
	414	Převody z vlastních fondů přes rok				
	415	Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí				
	4153	z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie				
	416	Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv				
	41	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				
	42	Investiční přijaté transfery				
4		PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM				
1,2,3,4		PŘÍJMY STÁTNIHO ROZPOČTU CELKEM	497,83		725,41	145,71
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,3		Kontrolní součet (seskupení položek)	497,83		725,41	145,71

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2017

VÝDAJE								
501	Platy	59 841,01	61 520,81	61 520,81	63 509,48	103,23	106,13	
	v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	59 841,01	61 520,81	61 520,81	63 509,48	103,23	106,13	
5011	Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a dobrovolných síl ve služebním poměru							
5012	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě							
5013	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů							
5014	Ostatní platy							
5019	Ostatní platby za provedenou práci	30 867,43	32 407,00	32 407,00	31 698,96	97,82	102,69	
502	Ostatní platby za provedenou práci	30 867,43	32 407,00	32 407,00	31 698,96	97,82	102,69	
5021	v tom: Ostatní osobní výdaje	521,52	961,00	961,00	656,67	68,33	125,91	
5022	Platy představitelů státní moci a některých orgánů	30 345,91	31 446,00	31 446,00	31 042,29	98,72	102,29	
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů							
5024	Odstupné							
5025	Odbytné							
5026	Odhodnocení							
5027	Peněžní náležitosti vojáků v záloze ve službě							
5028	Ostatní platby za provedenou práci jiné nezařazené							
5029	Ostatní platby za provedenou práci jiné nezařazené							
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ^{*)} z toho: Pojistné na SZ, přisp. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	28 012,36	31 935,46	31 935,46	29 631,94	92,79	105,78	
5031, 2 a 9	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ^{*)} z toho: Pojistné na SZ, přisp. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	28 012,36	31 935,46	31 935,46	29 631,94	92,79	105,78	
504	Odměny za užití duševního vlastnictví							
505	Mzdové náhrady							
50	Platy a podobné a související výdaje	118 720,80	125 863,27	125 863,27	124 840,37	99,19	105,15	
512	Rodinní věcná břemena							
513	Nákup materiálu	6 002,14	5 233,00	4 878,96	5 006,39	102,61	83,41	
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	41,06	45,00	25,00	23,06	92,24	56,17	
515	Nákup vody, paliv a energie	5 175,14	5 020,00	4 977,00	5 373,21	107,96	103,83	
516	Nákup služeb	17 900,83	10 966,00	12 978,64	18 311,75	141,09	102,30	
517	Ostatní nákupy	3 950,74	61 412,75	61 765,75	45 232,24	73,23	1 144,91	
5171	z toho: Opravy a údržování	2 362,32	60 244,00	60 244,00	43 426,21	72,08	1 838,29	
5173	z toho: Cestovné (tuzemské i zahraniční)	571,33	450,00	450,00	571,76	127,06	100,08	
518	Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry							
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	5 157,96	4 970,80	5 210,80	5 313,11	101,96	103,01	
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	38 227,87	87 647,55	89 836,15	79 259,77	88,23	207,34	
521	Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům							
522	Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím							
5222	z toho: Neinvestiční transfery spolkům							
5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a pod. 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							
5312	z toho: Neinvestiční transfery státním fondům							
5314	Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění							
5318	Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv							

	532	Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně							
		5321 v tom: Neinvestiční transfery obcím							
		5322 Neinvestiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu							
		5323 Neinvestiční transfery krajům							
		5324 Neinvestiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu							
		5325 Neinvestiční transfery regionálním radám							
		5329 Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně							
		533 Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím							
		534 Převody vlastním fondům a ve vztahu k úvarům bez plně právní subjektivy	1 354,43	1 861,34	1 861,34	1 893,77	101,74	139,82	
		5342 z toho: Převody fondů kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	1 354,43	1 861,34	1 861,34	1 893,77	101,74	139,82	
		5343 Převody na účet závodního stravování							
		5346 Převody do fondů organizačních složek státu							
		535 Převody do vlastních fondů přes rok							
		536 Ostatní neinvestiční transfery jním veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	209,92	168,00	145,36	138,41	95,22	65,93	
		Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	1 564,36	2 029,34	2 006,70	2 032,18	101,27	129,91	
		541 Sociální dávky							
		542 Náhrady placené obyvatele	108,64	100,00	130,00	136,75	105,19	125,87	
		549 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu							
		Neinvestiční transfery obyvatelstvu	108,64	100,00	130,00	136,75	105,19	125,87	
		54 Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím a nadnárodním orgánům							
		551 z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropské unie do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty	54,04	60,00	54,04	54,04	100,00	100,00	
		5514 Odvody vlastních zdrojů Evropských společností do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu							
		5515							
		5516 Odvody Evropské unii ke krytí záporných úroků							
		552 Neinvestiční transfery cizím státům							
		553 Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí							
		554 Členské příspěvky mezinárodním organizacím							
		Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí	54,04	60,00	54,04	54,04	100,00	100,00	
		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 podobným organizacím							
		566 Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu							
		567 Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí							
		Neinvestiční půjčené prostředky							
		56 Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE							
		571 Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA							
		572 Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD							
		573 Převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů							
		574 Převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropské unie a ČR							
		575 Převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí							
		576 Převody ze státního rozpočtu do Národního fondu na vyrovnání kurzových rozdílů							
		577 Ostatní převody do Národního fondu							
		579							
		Neinvestiční převody Národnímu fondu							
		590 Ostatní neinvestiční výdaje							
		Ostatní neinvestiční výdaje							
		BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	158 675,70	215 700,16	217 890,16	206 323,11	94,69	130,03	

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2017

	611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku		4 090,00	1 900,00	312,24	16,43	
	612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	13 375,06	22 775,00	22 775,00	31 743,90	139,38	237,34
	613	Pozemky						
	614	Nadimní věcná břemena a právo stavby						
	61	Investiční nákupy a související výdaje	13 375,06	26 865,00	24 675,00	32 056,14	129,91	239,67
	620	Nákup akcií a majetkových podílů						
	621	Vklady do fondů a ústavů						
	62	Nákup akcií a majetkových podílů						
	631	Investiční transfery podnikatelským subjektům						
	632	Investiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
	633	Investiční transfery veřejným rozpočtům						
		úřřední úrovně						
	6335	z toho: investiční transfery státním finančním aktivům						
		územní úrovně						
	634	Investiční transfery veřejným rozpočtům						
		v tom: investiční transfery obcím						
	6341	Investiční transfery obcím						
	6342	Investiční transfery krajům						
	6343	Investiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
	6344	Investiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
	6345	Investiční transfery regionálním radám						
	6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
	635	Investiční převody vlastním fondům						
	636	Investiční transfery obyvatelstvu						
	637	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						
		úřřední úrovně						
	644	Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům						
		územní úrovně						
	645	Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
	646	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
	647	Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
	64	Investiční půjčené prostředky						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů PHARE						
	671	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů PHARE						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů ISPA						
	672	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů ISPA						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů SAPARD						
	673	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programů SAPARD						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitních programů						
	674	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitních programů						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropské unie a ČR						
	675	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropské unie a ČR						
		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
	676	Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
	679	Ostatní investiční převody do Národního fondu						
	67	Investiční převody Národnímu fondu						
	690	Ostatní kapitálové výdaje						
	69	Ostatní kapitálové výdaje						
	6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	13 375,06	26 865,00	24 675,00	32 056,14	129,91	239,67
	5.6	VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55
	1.2.3.4.-5.6)	Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-171 552,92	-242 565,16	-242 565,16	-237 653,84	97,98	138,53
	50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,6	Kontrolní součet (seskupení položek)	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55

		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 kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA							
	8116	Změny stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA							
	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							
	8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky							
	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků							
	8125	Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech							
	8127	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy							
	8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje							
	812	Dlouhodobé financování							
	81	Financování z tuzemska celkem							
	8211	Krátkodobé vydané dluhopisy							
	8212	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů							
	8213	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky							
	8214	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků							
	8215	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů							
	8216	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků z dlouhodobých úvěrů ze zahraničí							
	8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy							
	8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje							
	821	Krátkodobé financování							
	8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy							
	8222	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů							
	8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky							
	8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků							
	8225	Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech							
	8227	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy							
	8228	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje							
	822	Dlouhodobé financování							
	82	Financování ze zahraničí celkem							
	8300	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky							
	8301	Převody ve vztahu k úvěrům od Evropské investiční banky							
	8302	Operace na bankovních účtech státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA							
	830	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky							
	83	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky							
	8413	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky							
	8414	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků							
	8417	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy							
	8418	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - výdaje							
	841	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu							
	8427	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy							
	8428	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - výdaje							
	842	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu							
	84	Aktivní financování z jaderného a důchodového účtu							
	8901	Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru							
	8902	Nerealizované kurzové rozdíly pohybu na devizových účtech							
	8905	Nepřevedené částky vyrovnávající schodek							
	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		-171 552,92	-242 565,16	-242 565,16	-237 653,84	#HODNOTA!	#HODNOTA!

Vysvětlivky:

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

*) Příjmy z pojistného na SZ a příspěvek na politiku zaměstnanosti se vykazují v podrobnějším členění položek na PSP 161 a 162 rozp. skladby
) **Poznámka: Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnují v PSP 170 Ostatní daňové příjmy položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2017

23.1.2018

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

 Období: 012.2017
 KAPITOLA:358 Ústavní soud

v tis.Kč

oddíl	pododdíl	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2017		Skutečnost 012.2017	% Plnění 3:2	Index 3:0	
			Skutečnost 012.2016	Schválený rozpočet				Rozpočet po změnách
			0	1				2
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						
109		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
10		Zemědělství a lesní hospodářství						
		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						
		PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ						
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		Vyšší odborné vzdělávání						
31		Vzdělávání (oddíl 31)						
321		Vysokoškolské vzdělávání						
		z toho: Výzkum a vývoj na vysokých školách						
322		Zařízení související s vysokoškolským vzděláním						
323		Základní umělecké, jazykové a zájmové vzdělávání						
326		Správa ve vzdělávání						
328		Výzkum školství a vzdělání						
329		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
32		Vzdělávání (oddíl 32)						
32		Vzdělávání (o díl 31 + 32)						
331		Kultura						
332		Ochrana památek a péče o kulturní dědictví a národní a historické povědomí						

Ústavní soud (358)

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, církve a sdělovací prostředky						
341	Tělovýchova						
342	Zájmová činnost a rekreace						
348	Výzkum v oblasti tělovýchovy, zájmové činnosti a rekreace						
34	Tělovýchova a zájmová 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						
376	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						
	SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO						
411	Dávky důchodového pojištění						
412	Dávky nemocenského pojištění						
413	Dávky státní sociální podpory (pododdl 413)						
414	Dávky státní sociální podpory (pododdl 414)						
415	Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru						
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 nespecifikované výdaje						
43	Sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						

Průvodní zpráva k závěrečnému účtu za rok 2017

4		SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI						
	511	Vojenská obrana						
	516	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	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55
	542	Soudnictví						
	543	Státní zastupitelství						
	544	Vězeňství						
	545	Probační a mediační služba						
	546	Správa v oblasti právní ochrany						
	547	Veřejná ochrana						
	548	Výzkum v oblasti právní ochrany						
	549	Ostatní záležitosti právní ochrany						
	54	Právní ochrana	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55
	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	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55
	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	Pojištění 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	172 050,76	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27	138,55

Příloha č. 2 – tabulka č. 2 - Plnění závazných ukazatelů

ÚSTAVNÍ SOUD

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ STÁTNÍHO ROZPOČTU
ZA ROK 2017

UKAZATEL	Rozpočet			Skutečnost	Plnění k rozpočtu po změnách	Plnění ke konečnému rozpočtu	čerpání NNV ³⁾
	schválený	po změnách	konečný ²⁾				
Kč					%		%
Souhrnné ukazatele:							
Příjmy celkem	0	0	0	725 407,17	x	x	
Výdaje celkem	242 565 156	242 565 156	272 428 885,77	238 379 249,50	98,27	87,50	21 003 098,12
Specifické ukazatele - příjmy:							
Daňové příjmy	0	0	0	0,00	x	x	
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0	0	0	725 407,17	x	x	
v tom:							
Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0	0	0	0,00	x	x	
Specifické ukazatele - výdaje:							
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu	242 565 156	242 565 156	272 428 885,77	238 379 249,50	98,27	87,50	21 003 098,12
v tom:							
Platy soudců	31 446 000	31 446 000	31 446 000,00	31 042 294,00	98,72	98,72	
Ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu	211 119 156	211 119 156	240 982 885,77	207 336 955,50	98,21	86,04	21 003 098,12
Průřezové ukazatele:							
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	93 927 814	93 927 814	95 916 478,00	95 208 437,00	101,36	99,26	1 988 664,00
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ¹⁾	31 935 458	31 935 458	31 935 458,00	29 631 935,00	92,79	92,79	0,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 861 336	1 861 336	1 893 770,38	1 893 770,38	101,74	100,00	32 434,38
Platy zaměstnanců ve státní správě	61 520 814	61 520 814	63 509 478,00	63 509 478,00	103,23	100,00	1 988 664,00
Platy státních úředníků	0	0	0,00	0,00	x	x	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS	93 699 000	93 699 000	114 091 738,05	84 978 009,94	90,69	74,48	12 607 223,51

Vysvětlivka:

¹⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění²⁾ konečný rozpočet – zapojení nároků z nespotebovaných výdajů – (NNV)³⁾ čerpání nároků z nespotebovaných výdajů

Příloha č. 3 - tabulka č. 3 - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Kapitola: 358 - Ústavní soud

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2017

	Schválený rozpočet na rok 2017				Rozpočet 2017 po změnách podle § 23 odstavce 1 písm. a)				Změny ro- od
	Ústřední orgán státní správy včetně příslušných úřadů		Ostatní orgány státní správy včetně příslušných úřadů		Ústřední orgán státní správy včetně příslušných úřadů		Ostatní orgány státní správy včetně příslušných úřadů		
	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný plat	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný plat	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný plat	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný plat	
Organizační složky státu celkem	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	0
a) Státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Ústřední orgán státní správy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ústřední orgán státní správy - státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Ostatní organizační složky státu celkem	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	0
Příspěvkové organizace celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	93 927 814	32 407 000	61 520 814	127 40 368	0

Vypracoval: Hofavová, 542 161 118

Kontroloval: ŘSSS - Ing. František Konečný, 542 161 118

Poznámka:

Údaje schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečnosti musí být shodné s údaji v tabulce č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a mzdové náklady příspěvkových organizací uvede s Počet míst, přepočtený počet míst a průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců a průměrný plat se uvede po zaokrouhlení v celých i

Ve sloupcích 6 až 8 se uvedou údaje schváleného rozpočtu upravené o rozpočtová opatření provedená podle § 23 odstavce 1 písm. a) až 12 se uvedou změny podle § 23 odstavce 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, nezahrnuté do rozpočtu 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 20xx, tj. včetně p v dalších případech překročení povoleného MF a čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu poskytnuté poskytovatelem příjemci be ve sloupcích 25 až 27, čerpání mimorozpočtových zdrojů se uvede do sloupců 28 až 30 a do sloupců 31 až 33 se uvede čerpání prostředků SOBCPO je zkratka pro organizační složky státu ve složkách obrany, bezpečnosti, cílní a právní ochrany.



Kapitola: 358 - Ústavní soud

	Účetní 2017 podle § 23 stavce 1 písm. b)		Změny rozpočtu 2017 podle § 23 odstavce 1 písm. c)				Skutečnosti za rok 2017				Čerpání z minulých let
	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Ústavní úřad na provozní práci (000)	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	Průběh na plat s Kč	
Organizační složky státu celkem	1 988 664	0	0	0	0	95 208 437	31 698 959	63 509 478	124 42 681	0	
a) Státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I. Ústřední orgán státní správy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
účet: rozpočtová položka 5811											
rozpočtová položka 5813											
rozpočtová položka 5822											
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b) Ostatní organizační složky státu celkem	1 988 664	0	0	0	0	95 208 437	31 698 959	63 509 478	124 42 681	0	
účet: rozpočtová položka 5811											
rozpočtová položka 5822											
Příspěvkové organizace celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
účet: Povýznaná v právo poskytnutí na obcích, městech											
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	1 988 664	0	0	0	0	95 208 437	31 698 959	63 509 478	124 42 681	0	

1 153

Datum: 22. ledna 2018

to rozpočtu za hodnocený rok a v tabulce č. 2 - Plnění

právní kapitoly v Kč (bez desetinných míst).
šlech (bez desetinných míst).

k. č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla.

čtu po změnách ve sl. 6 až 9 (tím se rozumí
ch let).

oužití úspor z minulých let (sl. 22 až 24), čerpání
z provedení rozpočtového opatření podle § 10 zákona č. 130/2002 Sb., se uvede
kú vycílených na základě rozhodnutí vlády z limitů regulace zaměstnanosti.

Kapitola: 358 - Ústavní soud

	roku na použití úspor z podle § 47 rozpočtových pravidel		Čerpání v dalších případech překročení povoleného MP a čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu				Čerpání mimo rozpočtových zdrojů				Čerpání prostředků vyčleněných z limitů regulace zaměstnanosti včetně souvisejícího počtu zaměstnanců			
	Průběhy na platy v Kč	Právní předpisy počtu zaměstnanců	Ústavní platy za pracovní práci (000)	Průběhy na platy v Kč	Právní předpisy počtu zaměstnanců	Ústavní platy za pracovní práci (000)	Průběhy na platy v Kč	Právní předpisy počtu zaměstnanců	Ústavní platy za pracovní práci (000)	Průběhy na platy v Kč	Právní předpisy počtu zaměstnanců	Ústavní platy za pracovní práci (000)	Průběhy na platy v Kč	Právní předpisy počtu zaměstnanců
#	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
Organizační složky státu celkem	1 988 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Ústřední orgán státní správy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ústavní orgán státní správy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Ostatní organizační složky státu celkem	1 988 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Právní předpisy počtu zaměstnanců	1 988 664													
Příspěvkové organizace celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Právní předpisy počtu zaměstnanců	0													
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	1 988 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kapitola: 358 - Ústavní soud

Tabulka č. 3

	v Kč
	34
Organizační složky státu celkem	
a) Státní správa celkem	
I. Ústřední orgán státní správy	
úřady: rozpočtová položka 5611	
rozpočtová položka 5611	
rozpočtová položka 5622	
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	
b) Ostatní organizační složky státu celkem	
úřady: rozpočtová položka 2611	
rozpočtová položka 5622	
Příspěvkové organizace celkem	0
úřady: Přísp. zaměstnané v pr. poz. osobní výj. na zaměstnání na úst. ústředí	
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	0

Příloha č. 4 – tabulka č. 7 - Výdaje účelově určené na programové financování

Tabulka č. 7
List 1 / 1

Výdaje účelově určené na programové financování

Kapitola: 358 Ústavní soud
Období: 2017

Evidenční číslo programu	Název programu ^{*)}	Kapitálové výdaje účelově určené na programové financování			Běžné výdaje účelově určené na programové financování			Výdaje účelově určené na programové financování celkem		
		Schválený	Po změnách	% plnění	Schválený	Po změnách	% plnění	Schválený	Po změnách	% plnění
058 010	Rozvoj a obnova mateřské školské základny Ústavního soudu ČR (národní prostředky) ELUFM	26 865,00	24 675,00	129,9	66 834,00	69 024,00	76,7	93 699,00	93 699,00	90,7
		26 865,00	24 675,00	129,9	66 834,00	69 024,00	76,7	93 699,00	93 699,00	90,7
	Celkem za všechny programy	26 865,00	24 675,00	129,9	66 834,00	69 024,00	76,7	93 699,00	93 699,00	90,7

^{*)} Název operačního programu/finančního mechanismu podle číselníku nástrojů uveřejněného na internetových stránkách Ministerstva financí



František Konečný
Ing. František Konečný
ředitel sekce soudní správy

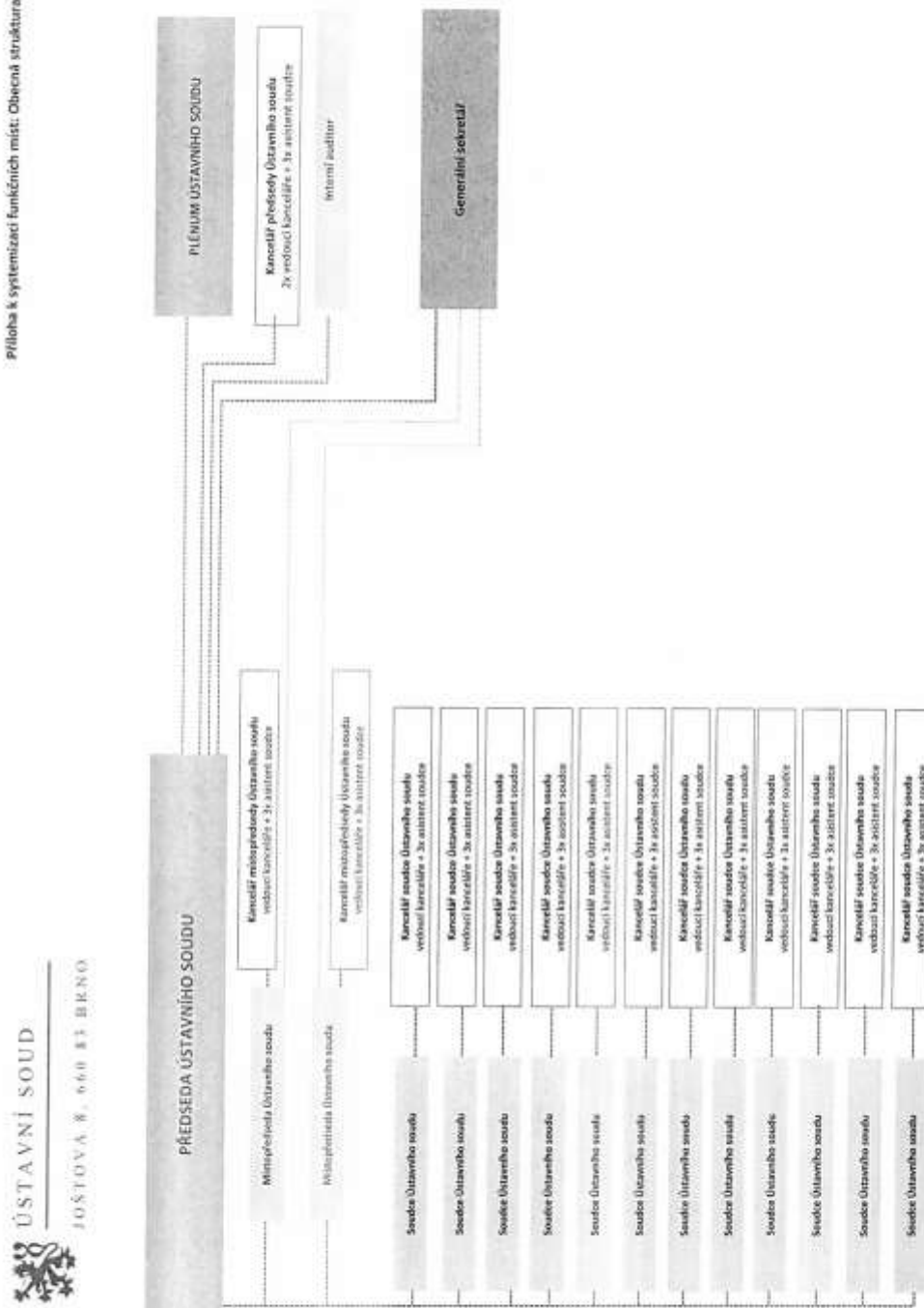
Kontrolovat
(příjmem, telefon, podpis)

Vypracoval: *František Konečný*
(příjmem, telefon, podpis)

Datum: 3.1.2018

Příloha č. 5 – Organizační schéma

Příloha k systemizaci funkčních míst: Obětná struktura Ústavního soudu



Příloha k systemizační funkčním míst: struktura úřadů v gesci generálního sekretariátu

