

**ZÁVĚREČNÝ  
ÚČET  
ZA ROK 2005**

**KAPITOLA 349**

**ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD**

**Předkládá: ing. Josef Fířt  
předseda ERÚ**



**Březen 2006**

## Návrh závěrečného účtu kapitoly 349 – Energetický regulační úřad Průvodní zpráva

### Obsah:

I.	Úvod.....	2
II.	Rozpočet kapitoly .....	2
III.	Plnění závazných ukazatelů .....	3
IV.	Výsledky rozpočtového hospodaření.....	3
V.	Příjmy kapitoly.....	7
VI.	Peněžní fondy.....	8
VII.	Energetický regulační fond.....	9
VIII.	PHARE .....	9
IX.	Zahraniční aktivity .....	10
X.	Vedení účetnictví .....	11
XI.	Inventarizace majetku a závazků .....	12
XII.	Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků.....	12
XIII.	Přehled programů zařazených v informačním systému financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN.....	16
XIV.	Rozpočtová opatření .....	16
XV.	Financování programů .....	17
XVI.	Zvláštní běžný účet v ČSOB, a.s.....	19
XVII.	Zahraniční pracovní cesty .....	19
XVIII.	Zálohové platby .....	20
XIX.	Kontrolní činnost .....	20
XX.	Závěr .....	21

### Seznam příloh:

- Příloha č. 1 Tabulka č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby
- Příloha č. 2 Tabulka č. 2 - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu
- Příloha č. 3 Tabulka č. 3 - Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků
- Příloha č. 4 Tabulka č. 7 - Výdaje účelově určené na financování reprodukce majetku vedených v ISPROFIN
- Příloha č. 5 Tabulka č. 8 - Přehled o převodech úspor rozpočtových prostředků do rezervního fondu
- Příloha č. 6 Sestava 504 U - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu
- Příloha č. 7 Sestava Fin 2 - 04 U - Výkaz pro průběžné hodnocení plnění rozpočtu správců kapitol
- Příloha č. 8 Příloha ke komentáři k výkazům Fin 2 - 04 U
- Příloha č. 9 Přehled rozpočtových opatření - souhrn
- Příloha č. 10 Přehled rozpočtových opatření - detailní přehled
- Příloha č. 11 Sestava Úč OúPO 3 - 02 - Rozvaha organizačních složek státu
- Příloha č. 12 Sestava Úč OúPO 5 - 02 - Příloha organizačních složek státu
- Příloha č. 13 Dodatek k Příloze organizačních složek státu
- Příloha č. 14 Program 249 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ERÚ
- Příloha č. 15 Zpráva auditora k energetickému regulačnímu fondu
- Příloha č. 16 Přehled zahraničních pracovních cest
- Příloha č. 17 Rozpis kapitálových výdajů
- Příloha č. 18 Organizační schéma úřadu k 31.12.2005

# Průvodní zpráva

## I. Úvod

Energetický regulační úřad (dále ERÚ nebo úřad) byl zřízen k 1.1.2001 zákonem č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a výkonu státní správy v energetických odvětvích a změně některých zákonů (energetický zákon) jako správní úřad pro výkon regulace v energetice se samostatnou kapitolou státního rozpočtu.

Hospodaření úřadu je vedeno jako samostatná kapitola státního rozpočtu - číslo kapitoly 349.

Činnost úřadu byla v roce 2005 ovlivněna především zákonem č. 670/2004 Sb., kterým se novelizoval zákon č. 458/2000 Sb.(energetický zákon) a dále zákonem č. 180/2005 Sb., (zákon o podpoře využívání obnovitelných zdrojů). Tyto normy spolu s praktickými dopady legislativy EU znamenaly mimo jiné i výrazné rozšíření působnosti úřadu a tím i vyšší nároky v personální oblasti.

## II. Rozpočet kapitoly

Rozpočet kapitoly 349 – Energetický regulační úřad byl schválen jako součást zákona č. 675/2004 Sb. o státním rozpočtu ČR na rok 2005, který schválila Poslanecká sněmovna Parlamentu svým usnesením č.1418 ze dne 15.12.2004.

Rozpočet byl schválen v celkovém objemu 118 396,00 tis. Kč, z toho připadá na:

- závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci – částka 36 320,00 tis. Kč
- závazný ukazatel výdaje na financování programů reprodukce majetku – částka 17 000,00 tis. Kč

Tento rozpočet se v průběhu roku změnil – bylo provedeno jedno rozpočtové opatření ve spolupráci s MF. Rozpočet v oblasti závazného ukazatele výdaje na financování programů reprodukce majetku byl zvýšen o částku **5 128,00 tis. Kč** (zvýšení objemu prostředků na financování dodávky nového informačního systému úřadu). Prostředky na toto rozpočtové opatření byly zajištěny vnitřními přesuny uvnitř schváleného rozpočtu kapitoly – proto celkový rozpočet ve výši 118 396,00 tis. Kč zůstal zachován.

Rozpočet po provedeném rozpočtovém opatření činí:

Výdaje celkem – částka **118 396,00 tis. Kč**

z toho: závazný ukazatel prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci – částka **36 320,00 tis. Kč**

závazný ukazatel výdaje na financování reprodukce majetku podle přílohy č.5 – částka **22 128,00 tis. Kč**

Plán zaměstnanců na rok 2005 byl schválen ve výši **90** zaměstnanců.

Příjmy kapitoly nebyly plánovány.

### III. Plnění závazných ukazatelů

Závazný ukazatel výdaje celkem byl splněn na 88,70 %, skutečnost 105 017,61 tis. Kč. Závazný ukazatel výdaje na financování programů, číslo programu 249 010, název programu - rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ, byl splněn na 88,24 % skutečnost 19 525,79 tis. Kč.

Závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci byl splněn na 97,72 %, skutečnost 35 493,00 tis. Kč.

- z toho závazný ukazatel platy zaměstnanců byl splněn na 99,95 %, skutečnost 35 225,00 tis. Kč.

Plánovaný počet 90 zaměstnanců byl splněn na 100,00 %, skutečnost - 90 zaměstnanců (průměrný přepočtený počet).

Závazný ukazatel výdaje na financování společných programů EU a ČR (program PHARE) nebyl vůbec čerpán.

**Oblast všech stanovených závazných ukazatelů byla splněna. V žádném ze stanovených závazných ukazatelů nedošlo k překročení plánovaného objemu prostředků.**

Plnění všech stanovených závazných ukazatelů je dále podrobně vyčísleno v tabulce č. 2 – Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu a dále v sestavě 504 U – Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu – kapitola 349, viz přílohy č. 2 a č. 6.

### IV. Výsledky rozpočtového hospodaření

Výsledek skutečného čerpání za výdaje celkem vč. převodů prostředků do rezervního fondu činí: 105 017,61 tis. Kč, tj. plnění na 88,70 %.

- z toho čerpání v oblasti kapitálových výdajů činí: 14 743,97 tis. Kč, tj. plnění na 100,00 %

- z toho čerpání v oblasti běžných výdajů činí: 90 273,64 tis. Kč, tj. plnění na 87,09 %

Celkové výsledky plnění rozpočtu za období 1-12/2005 a vzniklá úspora výdajů ve výši 15 980,39 tis. Kč (z toho převedeno do rezervního fondu 2 602,00 tis. Kč) jsou především ovlivněny následujícími rozhodujícími vlivy:

- časovým posunem čerpání části prostředků na nový informační systém do roku 2006
- nečerpáním prostředků na PHARE
- omezením a úsporou ostatních běžných výdajů.

V průběhu roku pokračovaly intenzivní práce na novém informačním systému úřadu. Vzhledem k vývoji situace při opakované veřejné obchodní soutěži došlo k mírnému časovému posunu proti původním představám. V oblasti programového financování ISPROFIN přesto byly úspěšně realizovány práce v rámci 1. etapy dodávky nového informačního systému.

V rámci čerpání položek 521, 522, 561, 562 uvádíme, že tato oblast rozpočtové skladby je v podmínkách ERÚ negativní (jde o speciální dotační tituly apod.).

V oblasti neinvestičních transferů mezinárodním organizacím – položka 5511, byla vykázána skutečnost ve výši 593,51 tis. Kč, která se týká ročního členského příspěvku ve výši 19 499,05 EUR v organizaci CEER (Rada evropských energetických regulátorů). Po složitých jednáních tak původně předpokládaný a vládou schválený objem příspěvku ve výši 24 624, EUR nebyl vyčerpán (viz. Usnesení vlády České republiky č. 781 ze dne 17. srpna 2004).

Výrazné úspory v oblasti provozních nákladů ve výši 13 378,39 tis. Kč se týkají především následujících položek:

5021 ostatní osobní výdaje	810,00 tis. Kč
5031 povinné poj. na soc. zabezpečení	281,66 tis. Kč
5032 povinné poj. na zdravot. poj.	96,72 tis. Kč
5136 knihy, učební pomůcky, tisk	181,22 tis. Kč
5137 drobný hmotný dlouhodobý majetek	890,74 tis. Kč
5139 nákup materiálu j.n.	896,87 tis. Kč
5152 teplo	238,43 tis. Kč
5153 plyn	285,20 tis. Kč
5156 pohonné hmoty a maziva	345,50 tis. Kč
5161 služby pošt	484,53 tis. Kč
5163 služby peněžních ústavů	200,34 tis. Kč
5164 nájemné	1 229,27 tis. Kč
5166 konzultační, poradenské a práv. služby	2 252,83 tis. Kč
5167 služby školení a vzdělávání	1 019,25 tis. Kč
5169 nákup ostatních služeb	2 350,45 tis. Kč
5171 opravy a udržování	281,80 tis. Kč
5173 cestovné	832,93 tis. Kč
5176 účastnické poplatky na konference	626,53 tis. Kč
ostatní výdajové položky	74,12 tis. Kč

V oblasti výdajů došlo vlivem dokončování rozsáhlých projektů k čerpání až v závěru roku. Proto k největšímu čerpání došlo až v průběhu čtvrtého čtvrtletí. Průběh čerpání finančních prostředků v průběhu roku a podíly jednotlivých čtvrtletí na čerpání ročního rozpočtu je patrný nejlépe z následujícího přehledu:

Výdaje/Období	1.Q	2.Q	3.Q	4.Q
Výdaje celkem (vč. přev. do rez. f.)	12,25 %	19,42 %	21,93 %	46,40 %
Převody do rezervního fondu				100,00 %
Běžné výdaje (vč. přev. do rez. f.)	14,25 %	22,37 %	24,93 %	38,45 %
Kapitál. výd. (vč. přehev. do rez. f.)	0 %	1,40 %	3,59 %	95,01 %
Výdaje celkem (bez přev.do rez. f.)	12,56 %	19,92 %	22,49 %	45,03 %

Porovnáním celkových výdajů za čtvrté čtvrtletí vůči celému roku za výdaje celkem dostaneme podíl 46,40 %. Přitom určitý vliv mají na tento poměr převody prostředků do rezervního fondu v závěru roku. Po eliminaci tohoto vlivu dostáváme pak poměr 45,03 %.

Na vyšším procentu čerpání výdajů v posledním čtvrtletí se podílejí především výdaje z oblasti následujících nákladů. Jedná se o následující výdajové položky s velkou objemovou vahou:

5011	platy zaměstnanců	37,33 %
5031	povinné poj. na soc. zabezpečení	37,34 %
5032	povinné poj. na zdrav. pojištění	37,36 %
5136	knihy, učební pomůcky, tisk	38,62 %
5137	drobný hmotný dlouhod. majetek	32,01 %
5139	nákup materiálu	43,38 %
5154	elektrická energie	74,60 %
5166	konzultační, porad. a právní služby	52,10 %
5167	služby školení a vzdělávání	43,70 %
5171	opravy a udržování	39,63 %
5176	účastnické poplatky na konference	33,53 %
5342	převody FKSP	33,33 %
5346	převody do fondů org. složek státu	100,00 %
6111	programové vybavení	99,02 %
6122	stroje, přístroje a zařízení	100,00 %
6133	dopravní prostředky	100,00 %
6125	výpočetní technika	70,54 %
6361	investiční převody do rezerv.fondu	100,00 %

Vyšší procento čerpání mezd a souvisejícího pojistného je především ovlivněno postupem zúčtování výplat za období září – prosinec. Do 4.Q jsou tak zúčtovány měsíce září, říjen, listopad, dále i odpovídající finanční prostředky na měsíc prosinec převáděné na účet cizích prostředků v rámci postupů roční účetní uzávěrky.

Položky související s běžným chodem úřadu - nákupy materiálu, kancelářského vybavení, potřebnými pro zajištění provozu úřadu, byly rovněž ve větší míře koncentrovány do závěru roku.

Výrazný dopad do čerpání znamená doúčtování elektrické energie za období 2003, 2004, část 2005 v prosinci 2005 ve výši 832,65 tis. Kč (chybné účtování ze strany dodavatele).

V závěru roku dobíhaly rozsáhlé projekty v oblasti konzultačních, poradenských služeb z oblasti regulace.

Podobná byla i situace v oblasti vzdělávání, kde rovněž byly dokončeny rozsáhlejší vzdělávací a školící projekty.

Do doby uzavření veřejné obchodní soutěže na dodávku nového informačního systému a vyřešení financování byly pozastaveny výdaje z oblasti programového financování. V průběhu 1.-3.Q byly čerpány jen nejnnutnější kapitálové výdaje, byly omezeny i běžné provozní výdaje z oblasti programového financování.

V závěru roku byly dokončovány práce v rámci první etapy dodávek nového informačního systému – viz položky programové vybavení, výpočetní technika, investiční převody do rezervního fondu, neinvestiční převody do rezervního fondu z oblasti ISPROFIN, což se velmi zřetelně projevuje na časovém průběhu čerpání rozpočtu.

Specifický byl rok 2005 v oblasti nákladů na konzultační, poradenské a právní služby. Vzhledem k dopadům zákona č. 180/2005 Sb. na činnost úřadu a ke skutečnosti, že pro rok

2005 úřadu nebyly navýšeny stavy zaměstnanců, musely být některé práce a projekty řešeny dodavatelským způsobem. Přesto nebyl upravený zvýšený rozpočet výdajové položky náklady na konzultační, poradenské a právní služby vyčerpán, neboť původně předpokládaný rozsah prací byl postupně omezován a snížen. Významné a rozsáhlé projekty z roku 2005, které byly v souladu s uzavřenými smlouvami dokončeny až v průběhu posledního čtvrtletí, výrazně zvýšily podíl 4.Q na ročním objemu čerpaných nákladů u této výdajové položky. Některé projekty budou dokončeny až v období roku 2006 a tím i část výdajů přešla do roku 2006.

V oblasti dopravních prostředků byl v závěru roku zakoupen jeden nový služební vůz výměnou za vozidlo, které již nevyhovovalo a bylo vyřazeno z provozu.

Ostatní nákladové položky rozpočtu vykazují v posledním čtvrtletí rovnoměrný odpovídající podíl, resp. vliv těchto položek vzhledem k výši čerpání rozpočtu celkem má malou váhu.

Úřad věnuje rovněž značnou pozornost hospodárnosti a efektivnosti při vynakládání finančních prostředků. V průběhu roku 2005 byly opakovaně prověřovány dodavatelské vztahy, resp. realizována nová výběrová řízení, s cílem zajistit jednak úsporu finančních prostředků, jednak získat kvalitnější služby za stejné peníze. Bylo opětovně hodnoceno i fungování autoprovozu s cílem zajištění úspor formou omezení počtu cest, důsledným vytěžováním vozidel, kumulací jednání apod. Výsledkem je jak pokles nákladů na PHM, tak i pokles počtu ujetých km v porovnání s rokem 2004.

Při meziročním porovnávání činností a výsledků je nutno si uvědomit mnohá specifika jednotlivých rozpočtových období. Rok 2001 byl rokem zahájení činnosti úřadu, rokem pořizování základního vybavení a majetku úřadu včetně nového sídla, rokem postupného personálního obsazování úřadu. Rok 2002 byl ovlivněn především povodní. Rok 2003 znamenal jednak odstraňování následků povodní, jednak přestěhování dislokovaného pracoviště v Praze. Hospodaření předchozího roku 2004 bylo zase velmi výrazně ovlivněno realizovanými převody prostředků do rezervního fondu na základě novelizace rozpočtových pravidel v oblasti převodů do rezervního fondu.

Srovnáváme tak mnohé položky u zcela rozdílného počtu zaměstnanců a ve zcela odlišné situaci. Proto je nutno vždy posuzovat u konkrétních nákladových položek objektivnost meziročních srovnání a mít k dispozici další potřebné doplňující údaje o důvodech a rozhodujících vlivech na výši čerpání konkrétní výdajové položky.

Pro zjednodušené porovnání meziročních výdajů lze použít následující údaje:

	<b>Skut. 2004</b>	<b>Skut. 2005</b>	<b>Index</b>
- výdaje celkem (vč. rezerv.fondu)	116 770,39 tis. Kč	105 017,61 tis. Kč	89,94 %
- převod do rezervního fondu	27 199,79 tis. Kč	2 602,00 tis. Kč	9,57 %
- výdaje celkem (bez rezerv.fondu)	89 570,60 tis. Kč	102 415,61 tis. Kč	114,34 %
- z toho běžné výdaje	80 191,36 tis. Kč	89 140,64 tis. Kč	111,16 %
- z toho kapitál.výdaje	9 379,24 tis. Kč	13 274,97 tis. Kč	141,54 %

Z výše uvedeného je patrné, že velký vliv na meziroční porovnání plnění celkových výdajů mají převody prostředků do rezervního fondu. Po zohlednění těchto převodů máme srovnatelné objemy čerpání běžných a kapitálových výdajů.

Meziroční porovnání výdajů dle jednotlivých nákladových položek je patrně nejlépe z přílohy č. 1 - Tabulka č. 1/7 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu. Zde jsou podrobně zpracovány výdaje za období 2001-2005. U řady výdajových položek došlo v roce 2005 k žádoucím poklesu proti předešlému roku. Veškeré rozpočtové prostředky byly účelně vynakládány na zajištění efektivního chodu úřadu.

Pro základní zjednodušené porovnání poměrových ukazatelů v oblasti nákladovosti na 1 zaměstnance může posloužit následující tabulka. V této jsou zpracované skutečné výdaje celkem a výdaje na zaměstnance za období 2001-2005.

**Tabulka: Porovnání skutečných výdajů za období 2001- 2005**

Ukazatel	Skut 2001	Skut 2002	Skut 2003	Skut 2004	Skut 2005	Index 05/04
Celkové výdaje	97 487	77 637	93 978	116 770	105 018	89,94
v tom:						
- platy, ost. platy, pojistné a FKSP	19 955	36 081	41 772	46 967	48 532	103,33
- výdaje na program. fin. reprod. maj.	54 201	11 976	15 741	15 561	19 526	125,48
- ostatní výdaje celkem	23 331	29 580	36 465	54 242	36 960	68,14
Rezervní fond	2 142	2 299	2 351	27 200	2 602	9,57
- ostatní výdaje bez rezerv. fondu	21 189	27 281	34 114	27 042	34 358	127,05
Výdaje na platy a ost. platby za prov. práce	14 741	26 470	30 656	34 397	35 493	103,19
Platy zaměstnanců	14 158	26 001	30 197	34 122	35 225	103,23
Počty zaměstnanců (prům. přepočt. stav)	40	73	82	89	90	101,12
Průměrný měsíční plat	29.496	29. 682	30.688	31.949	32.616	102,09
Mzdové a soc. náklady na zaměstnance	499	494	509	528	539	102,08
Náklady program. fin. na zaměstnance	1 355	164	192	175	217	124,00
Ostatní výdaje na zaměstnance	583	406	445	609	411	67,49
Výdaje celkem na zaměstnance	2 437	1 064	1 146	1 312	1 167	88,95
Ost. výdaje na zaměst. bez rez. fondu	530	374	416	304	382	125,66
Výdaje celkem na zaměst. bez rez. fondu	2 384	1 032	1 093	1 007	1 138	113,01

Pozn. Údaje jsou v tis. Kč (mimo počtu zaměstnanců a průměrné mzdy)

Poměrně srovnatelné jsou meziroční údaje u mzdových a sociálních výdajů na zaměstnance. V oblasti výdajů na programové financování na zaměstnance je vidět výrazný vliv pořízení sídla úřadu v roce 2001. V oblasti ostatních výdajů na zaměstnance je nutno upozornit na vliv převodů prostředků do rezervního fondu v roce 2004. Proto je objektivnější porovnání ostatních výdajů na zaměstnance po eliminaci rezervního fondu. V roce 2005 je již vidět v oblasti programového financování vliv nově pořizovaného informačního systému.

## V. Příjmy kapitoly

V oblasti příjmů nebyly plánovány a stanoveny žádné úkoly.

Na straně příjmů jsou vykázány příjmy v celkové výši **414,44 tis. Kč**. Tento celkový objem se skládá z následujících příjmů:

- položka 2141 – skutečnost 123,19 tis. Kč - úroky z účtů - rezervní fond, FKSP, účet cizích prostředků
- položka 2322 – skutečnost 227,23 tis. Kč - přijaté pojistné náhrady od pojišťovny (pojistné události služebních vozidel)



- položka 2324 – skutečnost 11,25 tis. Kč - přijaté náhrady škod od zaměstnanců (předpisy náhrady škod)
- položka 2329 – skutečnost 15,89 tis. Kč - se skládá z dobropisů z přeplatků za zrušený tisk
- položka 4132 – skutečnost 34,80 tis. Kč - převod nevyčerpaných prostředků na mzdy a souvisejícího pojistného za měsíc prosinec 2005 z depozitního účtu
- položka 4139 – skutečnost 2,08 tis. Kč - převod nevyčerpaného přídělu do FKSP z účtu cizích prostředků za měsíc prosinec 2005.

Tyto prostředky na příjmové straně byly prostřednictvím příjmového účtu kapitoly odvedeny do státního rozpočtu. Jedná se o jednorázové a neopakovatelné příjmy kapitoly.

Vedle výše uvedených příjmů úřad vybral prostřednictvím účtu správních poplatků – číslo účtu 3711-2421001/0710 za období 1-12/2005 částku 7 656,60 tis. Kč. Jedná se o správní poplatky vybírané úřadem od podnikatelských subjektů v souvislosti s licenčním řízením na základě zákona č. 458/2000 Sb. v platném znění (energetický zákon) a zákona č. 634/2004 Sb. (o správních poplatcích). Tyto příjmy nejsou součástí příjmů kapitoly – nejsou tedy zahrnuty v předkládaných výkazech a sestavách.

## VI. Peněžní fondy

V souladu se zákonem č. 218/2000 Sb. v platném znění byly převedeny dle § 47 nevyčerpané rozpočtové prostředky a budou použity v souladu s § 48 na posílení výdajů v dalších letech.

Celkem byly převedeny za rok 2005 do rezervního fondu prostředky v celkové výši **2 602,00 tis. Kč.**

Z tohoto objemu připadá na:

- běžné výdaje objem 1 133,00 tis. Kč
- kapitálové výdaje objem 1 469,00 tis. Kč

Jedná se o prostředky z oblasti programového financování ISPROFIN. Z části kapitálových výdajů programového financování evidovaných v ISPROFIN (z účtu s předčíslem 916) bylo do rezervního fondu převedeno 1 469,00 tis. Kč, z části neinvestičních výdajů programového financování evidovaných v ISPROFIN (z účtu s předčíslem 5020) bylo převedeno 1 133,00 tis. Kč. Celkem tedy objem prostředků převedených do rezervního fondu za oblast programového financování ISPROFIN činí 2 602,00 tis. Kč. Tyto prostředky budou použity k financování programu v dalších letech v souladu s rozpočtovými pravidly. Individuální dotace resp. individuálně posuzované výdaje v rozpočtu žádné nebyly.

V oblasti rezervního fondu úřad vypořádal uspořené prostředky za rok 2004 z oblasti programu PHARE a celou částku 2 000 tis. Kč převedl v průběhu 1. Q 2005 na vypořádací účet MF. V závěru roku 2005 byly převedeny do rezervního fondu uspořené prostředky z oblasti programového financování ISPROFIN ve výši 2 602 tis. Kč. Jiná čerpání a pohyby v oblasti rezervního fondu úřad nerealizoval.

Převod prostředků do rezervního fondu je zachycen v příloze č. 5 – Přehled o převodech prostředků do rezervního fondu. Celkový objem finančních prostředků na rezervním fondu ERÚ k datu 31.12.2005 činí v souhrnu objem 34 594,55 tis. Kč.

Dále byl vytvořen a průběžně čerpán fond kulturních a sociálních potřeb (dále jen FKSP) dle stanovených vnitřních zásad. Zásady čerpání a použití FKSP jsou upraveny vnitřními směrnici v souladu s platnými zákonnými normami, které upravují tuto oblast hospodaření. Celkový objem finančních prostředků na účtu FKSP úřadu k datu 31.12.2005 je ve výši 375,00 tis. Kč.

Počáteční a koncové stavy peněžních fondů za rozpočtový rok 2005 jsou patrné rovněž v příloze č. 11 – v účetní sestavě Rozvaha – bilance, oddíl 2 – Finanční a peněžní fondy.

## VII. Energetický regulační fond

V energetickém regulačním fondu je Energetický regulační úřad povinen podle § 14 zákona č. 458/2000 Sb., v platném znění, vést na zvláštním běžném účtu u ČNB prostředky určené k úhradě prokazatelných ztrát držitelů licence, kteří plní povinnost dodávky nad rámec licence.

Počáteční stav fondu byl k 1.1.2005 ve výši 50 047,54 tis. Kč. V průběhu roku 2005 nebyly z fondu vyplaceny žádné finanční prostředky za úhradu prokazatelné ztráty držitele licence. Po připočtení úroků (ve smyslu novely energetického zákona), činí zůstatek na zvláštním běžném účtu fondu ke dni 31.12.2005 částku ve výši **50 235,04 tis. Kč**.

Z roku 2005 evidujeme požadavek na úhradu ztráty ve výši 37.471,- Kč podle vyúčtování teplotrenské společnosti (držiteli licence na výrobu a rozvod tepelné energie), která byla rozhodnutím Energetického regulačního úřadu pověřena dodávkami nad rámec licence v roce 2005.

V souladu se zákonem č. 458/2000 Sb., v platném znění, byl proveden účetní audit fondu, který potvrdil správnost vykázaných údajů. Podle vyjádření nezávislého auditora bylo účetnictví vedeno v souladu s platnými právními předpisy a zobrazuje věrně jeho stav za účetní období kalendářního roku 2005. Vyjádření auditora - viz příloha č. 15 – Zpráva auditora.

## VIII. PHARE

Závazný ukazatel výdaje na financování společných programů EU a ČR (program PHARE) v plánovaném objemu **2 000 tis. Kč** nebyl v roce 2005 čerpán, neboť se nepodařilo uzavřít takový kontrakt, který by byl přínosem pro ERÚ.

Pro další období 2006-2007 se zatím nepředpokládá pokračování této formy spolupráce.

## **IX. Zahraníční aktivity**

Rok 2005 byl velmi významný pro oblast zahraniční spolupráce. Došlo k dalšímu velmi intenzivnímu zapojení do činnosti řady mezinárodních institucí.

### **Evropská unie**

S cílem spolupodílet se na postupném vytváření jednotného evropského energetického trhu spolupracoval ERÚ s Radou evropských energetických regulátorů (CEER) a Skupinou evropských regulátorů pro elektřinu a plyn (ERGEG), poradním orgánem Evropské komise. Tato spolupráce spočívala v aktivní účasti na zasedáních příslušných pracovních skupin s cílem napomoci řešení problémových otázek a vypracování podkladových materiálů pro Evropskou komisi při vytváření evropské energetické legislativy.

### **Národní zpráva**

V souvislosti s implementací liberalizačních směrnic (směrnice č. 2003/54/ES resp. směrnice 2003/55/ES) do národního zákonodárství vyplynula pro státní orgány České republiky vykazovací a monitorovací povinnost vůči Evropské komisi v podobě vypracování zprávy o stavu implementace požadavků směrnic do národního zákonodárství a o fungování národních trhů z hlediska hospodářské soutěže. Energetický regulační úřad v úloze koordinátora a ve spolupráci s Ministerstvem průmyslu a obchodu a s Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže předložil v souladu s požadavkem směrnic k 31. červenci 2005 „Národní zprávu České republiky o elektroenergetice a plynárenství za rok 2004“, která byla následně zaslána Generálnímu ředitelství Evropské komise pro energetiku a dopravu (DG TREN).

### **Mini-forum ve střední a východní Evropě**

S cílem pokročit v jednání o zavedení koordinovaného tržního mechanismu pro regionální přenosové profily uspořádal ERÚ 8. listopadu 2005 v Praze zasedání představitelů regulačních úřadů a provozovatelů přenosových soustav České republiky, Maďarska, Polska, Rakouska, Slovenska, Slovinska a SRN. Následně byly mezi provozovateli čtyř zúčastněných zemí zahájeny koordinované explicitní aukce, nově rozšířené o dva další provozovatele přenosových soustav (SEPS a.s. a E.ON). Funkci aukční kanceláře pro r. 2006 bude vykonávat ČEPS.

### **Společné stanovisko ČR v oblasti energetiky**

Energetický regulační úřad spolupracoval úzce s oddělením mezinárodních vazeb v energetice Ministerstva průmyslu a obchodu na podkladech pro zástupce ČR na jednáních pracovní skupiny pro energetiku a na přípravě mandátu ministra pro zasedání Energetické rady EU. Podklady se týkaly především otázky zefektivnění regulace a s tím spojených kroků jako např. harmonizace pravomocí a postavení regulačních úřadů, zvýšení transparentnosti či ochrana zákazníka.

## **Bilaterální spolupráce**

Energetický regulační úřad v roce 2005 aktivně spolupracoval s regulačními úřady Estonska, Rakouska, Slovenska, Rumunska a Maďarska. V rámci těchto aktivit měl ERÚ možnost navázat užší spolupráci v oblasti společných zájmů jak na národní, tak mezistátní úrovni, vzájemně si předávat zkušenosti a spolupracovat na regionálních projektech.

## **Zahraníční pracovní cesty**

V průběhu roku 2005 se uskutečnilo celkem 88 zahraničních pracovních cest. Jednalo se o dvoustranná a vícestranná mezinárodní jednání, setkání se zástupci partnerských regulačních úřadů, odborné semináře a stáže v souladu s naplňováním poslání ERÚ v oblasti zahraniční spolupráce a zapojením do činnosti mezinárodních struktur. Dále podrobně viz kapitola XVII. Zahraniční pracovní cesty.

## **Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím**

V oblasti neinvestičních transferů mezinárodním organizacím – položka 5511, se vykázaná skutečnost ve výši 593,51 tis. Kč týká ročního členského příspěvku v organizaci CEER Brusel (Rada evropských energetických regulátorů) – viz usnesení vlády č. 781 ze dne 17.8.2004, kterým byla schválena výše příspěvků na roky 2005 - 2008.

## **X. Vedení účetnictví**

Energetický regulační úřad předkládá účetní výkazy ve čtvrtletním cyklu. Účetnictví je vedeno podle všech platných zákonů, příslušných směrnic a vyhlášek. K vedení účetnictví je použito programové vybavení od firmy Gordic s.r.o. Jihlava.

Účetnictví je vedeno úplně, průkazně, srozumitelně a způsobem, který zaručuje trvalost všech účetních záznamů.

Organizace provedla inventarizaci k datu 31.12. 2005. Touto inventarizací byl zjištěn skutečný stav veškerého majetku a závazků a bylo ověřeno, zda skutečně zjištěný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví. Výsledky inventarizací byly promítnuty do roční účetní uzávěrky.

Vykázané údaje a data ve všech předkládaných písemných výkazech a sestavách, stejně i data předaná v elektronické podobě, správně a věrně zachycují všechny skutečnosti, které byly předmětem účetnictví a výkaznictví v rozpočtovém období.

Organizace provedla účetní uzávěrku k 31.12. 2005 dle platných předpisů a norem. Část účetnictví, která se týká úzké problematiky energetického regulačního fondu za období běžného roku 2005, byla v souladu s požadavky platné legislativy (zákon č. 458/2000 Sb., v platném znění) ověřena nezávislým auditorem.

V souladu s § 18 zákona o účetnictví byly zpracovány doplňující a vysvětlující údaje k předloženým účetním výkazům – viz přílohy č. 12 – Příloha organizačních složek státu a č. 13 – dodatek k Příloze organizačních složek státu.

## XI. Inventarizace majetku a závazků

Provedení inventarizace, vlastní postupy, termíny provedení, jmenování inventarizačních komisí a vydání vlastního příkazu k provedení inventarizace bylo upraveno směrnicí k provedení inventarizace, která vyšla jako Opatření předsedy Energetického regulačního úřadu č. 20/2005.

Organizace provedla inventarizaci v souladu s výše uvedenou směrnicí k datu 31.12.2005. Touto inventarizací byl zjištěn skutečný stav veškerého majetku a závazků a bylo ověřeno, zda zjištěný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví. Výsledky inventarizace byly promítnuty do roční účetní uzávěrky.

Úřad nevykazuje žádné závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti, nemovitý a movitý majetek ve správě úřadu je bez jakýchkoliv břemen, blokáží resp. omezení.

## XII. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Činnosti úřadu v oblasti personální a organizační byly v roce 2005 soustředěny na zajišťování zejména těchto úkolů:

- **personální činnosti:** naplnění požadovaného počtu kvalifikovaných zaměstnanců pro zajištění všech činností úřadu v jednotlivých organizačních úsecích, podle organizačního uspořádání, zajišťování jejich dalšího kvalifikačního rozvoje a nezbytného a přiměřeného sociálního prostředí a zázemí pro plynulý výkon jejich práce.

Došlo k aplikaci nařízení vlády č. 637/2004 Sb. a všichni zaměstnanci byli nově zařazeni do platových tříd s účinností od 1.1. 2005.

Uvolněné pracovní pozice v průběhu roku byly obsazovány výběrovým řízením převážně čerstvými absolventy vysokých škol.

- **vzdělávací činnosti:**

### 1. vstupní vzdělávání

a) vstupní vzdělávání úvodní absolvovali všichni zaměstnanci úřadu během zkušební lhůty 3 měsíců od nástupu zaměstnání v ERÚ. Vyhodnocení znalostí předpisů nutných k výkonu odborných činností a jejich praktické aplikace v průběhu zkušební lhůty je součástí hodnocení pracovního výkonu vedoucími zaměstnanci, které se provádí po třech měsících.

b) vstupní vzdělávání následné seznamuje nově nastupující zaměstnance se strukturou státní správy, se strukturou státních financí, s právním řádem ČR, se základními předpisy pracovního práva, etickým kodexem zaměstnanců státní správy a informovat zaměstnance o správním řádu. Součástí vstupního školení je i školení enviromentální a v záležitostech EÚ. Vzhledem k malé kapacitě Institutu státní správy organizoval úřad školení v záležitostech EÚ základní modul ve spolupráci se společností Eurion, akreditovanou výukovým programem EU u MVČR/MŠMT. Vstupní školení bylo ukončeno testem a účastníkům bylo vydáno osvědčení.

## 2. prohlubující vzdělávání

### a) prohlubující vzdělání manažerské

Cílem manažerského vzdělávání bylo připravit vedoucí zaměstnance na chystanou vládní reformu státní správy osvojením si znalostí moderních metod řízení, komunikačních schopností a dovedností dle programu doporučeného Vládou ČR.

Vedoucí zaměstnanci absolvovali kurz (akreditovaný GRSS - ÚV ČR) Řízení podle cílů zakončený certifikovaným osvědčením – 15 účastníků. (Kurz byl opakován pro skupinu 10 vybraných zaměstnanců, kteří se podíleli na projektu implementace IS ERÚ). Dále kurzy k osvojení si skupinové komunikace a týmové spolupráce, tzv. Teambuldingový program, pro kurzy Prezentačních dovedností ve vztahu k médiím pro 2 zaměstnance a pro praktický nácvik a posílení individuálních řídicích dovedností Individuální koučink pro 3 vedoucí zaměstnance.

V rámci vzdělávacího programu doporučeného Vládou ČR bylo organizováno nadstavbové školení v záležitostech EÚ – Struktura institucí EÚ pro 10 vedoucích zaměstnanců.

### b) jazykové vzdělávání

Jazyková příprava zaměstnanců byla zaměřena a organizována k naplnění usnesení vlády č.1088/2002 Sb., organizováním jazykových standardizovaných zkoušek. Předseda úřadu stanovil okruh funkčních míst u nichž je znalost západního jazyka kvalifikačním předpokladem. Můžeme konstatovat, že k datu 31. 12. 2005 splňuje kvalifikační požadavek znalost cizího jazyka 67 % zaměstnanců. Jazykové vzdělávání probíhá v souladu se schválenými zásadami a v souladu s platnou vnitřní normou, která podrobně upravuje tuto oblast vzdělávání.

### c) ostatní prohlubující vzdělávání bylo zaměřeno na tyto oblasti.

- školení a výcvik týmové spolupráce a komunikace jako podpora realizace projektu informačního systému ERÚ
- školení k inovaci právních norem, jako předpoklad k výkonu odborných činností zaměstnanců úřadu
- uživatelských IT dovedností
- účast na odborných seminářích, workshopech a konferencích k odborné problematice regulace energetiky
- školení zákon č.500/2004 Sb. Správní řád
- spisová a archivní služba
- školení řidičů služebních automobilů

Celkem se uskutečnilo 104 vzdělávacích akcí, tj. specializačních kurzů, seminářů a konferencí. Významné místo v systému vzdělávání zaujala odborná příprava zaměstnanců k účinnosti zákona č. 500/2004 Sb. Správní řád a odborná příprava zaměstnanců v oblasti spisové služby.

Celkové výdaje na vzdělávání a školení činily 3 480,75 tis. Kč. Tato částka představuje 9,88 % ze skutečných nákladů na platy zaměstnanců.

Z toho připadá na:

- jazykové vzdělávání : 1 294,22 tis. Kč
- na ostatní vzdělávání a školení 2 186,53 tis. Kč.

V roce 2005 se zaměstnanci úřadu zúčastnili 18 zahraničních a 32 tuzemských odborných konferencí a seminářů zaměřených na problematiku regulace energetiky a licenční problematiku.

- **organizační činnosti:** vnitřní předpisy – organizační normy jsou nezbytnými dokumenty pro zabezpečení poslání a činností úřadu a všech jeho agend. Nejdůležitějšími normami vydanými v roce 2005 byl nový Organizační řád ERÚ. Organizační činnosti v roce 2005 byly soustředěny na inovaci vnitřních předpisů. V roce 2005 bylo vydáno 33 vnitřních předpisů úřadu, tj. 9 Rozhodnutí a 22 Opatření předsedy ERÚ a 2 Metodické pokyny.

Závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci byl splněn na 97,72 %, skutečnost 35 493,00 tis. Kč

- z toho závazný ukazatel platy zaměstnanců byl splněn na 99,95 %, skutečnost 35 225,00 tis. Kč.

Průměrný plat na rok 2005 byl plánován ve výši 32.631,- Kč, skutečně dosažený průměrný plat je ve výši 32.616,- Kč, index 99,95 %. Meziroční porovnání skutečně dosaženého průměrného platu 2005/2004 činí index 102,09 %. Průměrný tarifní plat vč. náhrad za rok 2005 činí 20 218 Kč, průměrný plat vč. osobních příplatků a příplatků zavedení bez odměn potom 27 718 Kč.

V oblasti čerpání výdajů na ostatní platby za provedenou práci byly rozpočtované náklady dodrženy a čerpány na 24,86 % - skutečnost 268,00 tis. Kč.

Z tohoto objemu připadá:

- |  |                |
|--|----------------|
| - na práce v oblasti přípravy regulačních vyhlášek, formulářů, expertních výpočtů a odborných konzultací | 130,00 tis. Kč |
| - na činnosti spojené s rozkladovou komisí a činností expertů  | 91,20 tis. Kč  |
| - na zajištění ostatních prací   | 46,80 tis. Kč  |

V oblasti počtu zaměstnanců skutečný průměrný přepočtený stav za sledované období roku 2005 činil 90 zaměstnanců na plán 90 zaměstnanců, meziroční index činí 101,12 % (tj. + 1 zaměstnanec). Plánovaný počet 90 zaměstnanců se tak podařilo naplnit na 100 %. K datu 31.12. 2005 činil evidenční stav 92 zaměstnanců.

Stav zaměstnanců byl naplňován plynule a dařilo se uspokojovat potřeby počtu a kvalifikace zaměstnanců v jednotlivých organizačních útvarech v průběhu roku, vyjma výpadku v srpnu a v září.

Z celkového počtu 92 zaměstnanců mělo 58 zaměstnanců pracoviště (místo výkonu práce) v Jihlavě a 34 zaměstnanců mělo pracoviště v Praze - skutečnost k 31.12. 2005.

Struktura zaměstnanců je dále podrobně popsána z několika pohledů v níže uvedených tabulkách:

#### Nástupy a výstupy zaměstnanců v roce 2005

Měsíc:	Počet nástupů	Počet výstupů	Celkový počet zaměstnanců
Leden	0	1	90
Únor	1	0	91
Březen	0	0	91
Duben	0	1	90
Květen	0	0	90
Červen	0	0	90
Červenec	0	1	89
Srpen	0	0	89
Září	0	0	89
Říjen	1	2	88
Listopad	2	0	90
Prosinec	2	0	92
<b>Celkem</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	

#### Struktura zaměstnanců z hlediska věku

Věk. kategorie	Počet zaměstnanců	Procento (podíl)
do 25 let	2	2,18
26 - 35	29	31,52
36 - 45	24	26,09
46 - 55	22	23,91
56 – 65 a více	15	16,30
<b>celkem</b>	<b>92</b>	<b>100,00</b>

#### Struktura pracovníků podle dosaženého vzdělání

Vzdělání	Počet zaměstnanců	Procento (podíl):
VŠ	58	63,04
VŠ Bc.	5	5,43
VOŠ	1	1,10
ÚSO	26	28,26
Základní - vyučen	2	2,17
<b>celkem</b>	<b>92</b>	<b>100,00</b>

Největší počet zaměstnanců je ve věkové kategorii do 35 let a druhé nejčetnější zastoupení má kategorie 36 až 45letých. Struktura zaměstnanců podle věkových kategorií je příznivá, tj. projevuje se převažující trend v nábore mladých zaměstnanců a ve prospěch absolventů VŠ. Tomu odpovídá i struktura zaměstnanců podle dosaženého vzdělání, kdy 68,47 % zaměstnanců jsou absolventy vysokých škol.



### XIII. Přehled programů zařazených v informačním systému financování programů reprodukce majetku – ISPROFIN

V oblasti programového financování reprodukce majetku ISPROFIN měl úřad v rámci schváleného programu č. 249 010 na rok 2005 k dispozici prostředky v plánovaném objemu 22 128,00 tis.Kč. Z oblasti kapitálových výdajů programového financování evidovaných v ISPROFIN (z účtu s předčíslem 916) bylo do rezervního fondu převedeno 1 469,00 tis. Kč, z oblasti neinvestičních výdajů programového financování evidovaných v ISPROFIN (z účtu s předčíslem 5020) bylo převedeno 1 133,00 tis. Kč. Celkem tedy objem prostředků převedených do rezervního fondu za oblast programového financování ISPROFIN činí 2 602,00 tis. Kč. Tyto prostředky budou použity k financování v dalších letech v souladu s rozpočtovými pravidly.

Přehled všech programů vedených v úloze ISPROFIN je nejlépe patrný z tabulky č. 7 viz příloha č. 4 – Výdaje účelově určené na financování programu reprodukce majetku vedených v ISPROFIN.

V systému je zaveden pro rok 2005 pouze jeden program – číslo 249 010 – Rozvoj a obnova materiálně - technické základny Energetického regulačního úřadu, který se skládá ze dvou podprogramů. V rámci těchto podprogramů je rozpracováno, sledováno a hodnoceno 7 akcí. Základní charakteristiky a výsledky celé oblasti programového financování jsou dále velmi podrobně popsány v článku XV. - Financování programů.

Závazný ukazatel výdaje na financování programů, číslo programu 249 010, název programu - Rozvoj a obnova materiálně - technické základny ERÚ, byl splněn na 88,24 %, skutečnost **19 525,79 tis. Kč** (skutečnost vč. převodů do rezervního fondu činí 22 127,79 tis. Kč).

### XIV. Rozpočtová opatření

Energetický regulační úřad prováděl v průběhu roku rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb. V průběhu hodnoceného období úřad provedl **5 rozpočtových opatření**, z toho **1 v pravomoci MF** (týkalo se navýšení závazného ukazatele prostředky na programové financování reprodukce majetku) a zbývající 4 ve vlastní pravomoci. Jen pro krátké zjednodušené srovnání uvádíme, že v roce 2004 proběhlo 6 rozpočtových opatření.

Původně rozpočtované výdaje u některých položek musely být v průběhu roku korigovány, jednak dle nových poznatků i záměrů, jednak dle vývoje skutečného čerpání i neočekávaných skutečností.

Vlastní rozsah a struktura rozpočtových opatření je patrná z přílohy č. 10 – Přehled rozpočtových opatření – detailní přehled.

Celkový počet rozpočtových opatření podle položek, podle data uskutečnění a podle jednotlivých oblastí hospodaření (běžné a kapitálové výdaje) je patrný z přílohy č. 9 – Přehled rozpočtových opatření – souhrn.

Dále uvádíme stručný přehled o věcné náplni jednotlivých rozpočtových opatření:

Rozpočtové opatření č. 1 – snížení položky 5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek, snížení položky 5167 – služby školení a vzdělávání, snížení položky 5173 – cestovné, snížení položky 5176 – účastnické poplatky na konference, navýšení položky 6111 – programové vybavení, snížení položky 6122 – stroje, přístroje a zařízení, navýšení položky 6125 – výpočetní technika, (řešení problematiky financování reprodukce majetku ISPROFIN, tj. vlastní realizace rozpočtového opatření pro navýšení závazného ukazatele programového financování reprodukce majetku – rozpočtové opatření v pravomoci MF).

Rozpočtové opatření č. 2 – navýšení položky 5137 – drobný hmotný majetek, snížení položky 5162 – služby telekomunikací (drobné úpravy v rámci ISPROFIN).

Rozpočtové opatření č. 3 – navýšení položky 5172 – programové vybavení, snížení položky 5162 – služby telekomunikací, snížení položky 5169 – nákup ostatních služeb (řešení problematiky programového vybavení v rámci ISPROFIN).

Rozpočtové opatření č. 4 – navýšení položky 5166 – konzultační, poradenské a právní služby, snížení položky 5167 – služby školení a vzdělávání, snížení položky 5169 – nákup ostatních služeb, snížení položky 5173 – cestovné, snížení položky 5176 – účastnické poplatky na konference (zajištění prostředků pro zvýšené dodávky externích konzultačních a expertních prací).

Rozpočtové opatření č. 5 – snížení položky 5162 – služby telekomunikací, navýšení položky 5172 – programové vybavení, navýšení položky 5154 – elektrická energie, snížení položky 5173 – cestovné, snížení položky 5176 – účastnické poplatky na konference (navýšení prostředků pro programové vybavení v rámci ISPROFIN, dále zajištění prostředků pro doúčtování elektrické energie za roky 2003,2004, část 2005).

Veškerá provedená rozpočtová opatření proběhla v souladu s platnými předpisy. Nedošlo tak k žádným neschváleným změnám závazných ukazatelů, resp. specifických dílčích ukazatelů rozpočtu.

Výsledkem všech provedených rozpočtových opatření je rozpočet kapitoly v celkové výši **118 396,00 tis. Kč**, s dodržением všech stanovených závazných a specifických dílčích ukazatelů, vše v souladu s rozpisem MF ČR.

## **XV. Financování programů**

Součástí rozpočtu kapitoly 349 – Energetický regulační úřad, který byl schválen jako součást zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2005 byl závazný ukazatel výdaje na financování programů reprodukce majetku celkem podle přílohy č. 5 ke státnímu rozpočtu na rok 2005 v objemu 17 000,00 tis. Kč. Po realizaci rozpočtového opatření v pravomoci MF byl tento ukazatel navýšen o částku 5 128,00 tis. Kč na konečný objem **22 128,00 tis. Kč**.

V souladu s platnou legislativou – vyhláška MF č. 40/2001 Sb. - úřad zpracoval v roce 2003 velmi podrobnou dokumentaci programového financování. Tento program – číslo **249 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny Energetického regulačního úřadu** byl rozpracován na období let 2003 až 2007. Úřad vycházel přitom ze směrných čísel MF a ze střednědobého výhledu kapitoly. Do této dokumentace byly zapracovány veškeré poznatky od MF a MI, dále aktuální potřeby a požadavky ERÚ. Celý podprogram za oblast

ICT byl podrobně projednán s MÍ a až po jeho odsouhlasení byl společně s ostatní dokumentací programového financování předán na MF. Zde probíhalo v souladu s platnou legislativou (vyhláška MF č. 40/2001 Sb.) vlastní schvalování dokumentace programového financování. Vedle výše vlastního finančního čerpání byly stanoveny i podrobné technickoekonomické parametry a termíny pro průběžné hodnocení jednotlivých akcí i závěrečné vyhodnocení celého programu.

Na základě výše uvedených materiálů a podkladů úřad zajišťoval i financování reprodukce majetku v roce 2005 .

Celý program byl rozčleněn na dva následující podprogramy:

- podprogram číslo 249 011 – pořízení, obnova a provozování ICT
- podprogram číslo 249 012 – reprodukce majetku Energetického regulačního úřadu

Největší objem finančních prostředků byl v souladu s prioritami úřadu vyčleněn do oblasti informačních technologií. Pro financování dodávky nového informačního systému úřad zajistil výše uvedeným rozpočtovým opatřením dostatek prostředků pro bezproblémové financování této akce.

Výsledné hospodaření v roce 2005 dle podprogramů je proto následující (bez převodů nevyčerpaných prostředků do rezervního fondu):

podprogram 249 011 – ICT	plán 19 378,00 tis. Kč	skuteč. 17 724,12 tis. Kč	91,47 %
podprogram 249 012	plán 2 750,00 tis. Kč	skuteč. 1 801,67 tis. Kč	65,52 %
program 249 010	plán 22 128,00 tis. Kč	skuteč. 19 525,79 tis. Kč	88,24 %

Hodnocení z pohledu běžných a kapitálových výdajů:

Běžné výdaje	plán 7 384,00 tis. Kč	skuteč. 6 250,81 tis. Kč	84,65 %
Kapitálové výdaje	plán 14 744,00 tis. Kč	skuteč. 13 274,98 tis. Kč	90,04 %
Celkem programové financ.	plán 22 128,00 tis. Kč	skuteč. 19 525,79 tis. Kč	88,24 %

Další podrobné výsledky hospodaření za tuto oblast jsou patrné z přílohy č. 14 – Rozvoj a obnova materiálně - technické základny ERÚ, kde jsou vyčísleny výsledky jak za podprogramy, tak i za jednotlivé akce. Údaje jsou detailně zpracované za celé období platnosti programu č. 249 010, tj. za roky 2003-2007 v členění skutečnost a plán. Podrobný rozpis kapitálových výdajů dle jednotlivých výdajových položek je vyčíslen v příloze č. 17 – Rozpis kapitálových výdajů.

Nečerpání prostředků v oblasti podprogramu 249 012 se týká především následujících akcí – stroje, přístroje a zařízení, dále akce dopravní prostředky a akce budovy a stavby. Proti původním předpokladům se nečerpaly náklady na tyto prostředky, neboť se daří prodlužovat životnost zařízení bez nutnosti velkých oprav a zásadní obnovy.

Závazný ukazatel výdaje na financování reprodukce majetku nebyl překročen a byly splněny i zajištěny základní potřeby úřadu a zabezpečen jak vlastní chod úřadu, tak i vytvořeny předpoklady pro jeho další rozvoj.

V roce 2005 úřad pokračoval s financováním akcí dle schválené dokumentace programového financování. Přitom byly průběžně realizovány drobné úpravy finančního čerpání v závislosti na aktuálním vývoji a nových potřebách úřadu.

Hlavní prioritou je a dále bude dobudování nového komplexního informačního systému úřadu. Po realizaci opakované veřejné soutěže mohla být dne 25. července 2005 uzavřena příslušná smlouva na dodávku s vítěznou firmou.

Práce na novém komplexním informačním systému úřadu v oblasti licencí a regulace se soustředily především do 4.Q. V úplném závěru roku 2005 byla úspěšně realizována první etapa dodávky. Dokončení dodávek a plné zprovoznění systému se předpokládá do konce roku 2006.

#### **XVI. Zvláštní běžný účet v ČSOB, a.s.**

Na základě povolení MF byl v průběhu roku 2002 zřízen v ČSOB, a.s. zvláštní běžný účet, ke kterému byly vydány služební platební karty pro předsedu určený okruh zaměstnanců úřadu.

Nepoužité peněžní prostředky byly před koncem roku 2005 v souladu s pravidly a pokyny povolení MF vráceny zpět na výdajový účet ERÚ v ČNB, tedy do státního rozpočtu.

K datu 31.12. 2005 účet vykazoval po odečtení všech bankovních poplatků zůstatek **6,30 tis. Kč**. Finanční prostředky byly po odpočtu úroků v průběhu měsíce ledna 2006 převedeny na příjmový účet kapitoly a částka úroků byla převedena do státního rozpočtu na zvláštní účet stanovený dle pokynů MF.

#### **XVII. Zahraniční pracovní cesty**

Při realizaci zahraničních pracovních cest vychází ERÚ z principu maximální efektivity a opodstatněnosti, vždy ve vztahu k dosažení maximálního přínosu pro úřad a jeho činnosti.

Výdaje celkem za oblast zahraničních pracovních cest dosahují celkového finančního objemu **4 077,52 tis. Kč**. Z těchto celkových nákladů připadá na položky:

5156 pohonné hmoty	1,10 tis. Kč
5163 služby peněžních ústavů (pojištění)	2,51 tis. Kč
5164 nájemné ( vč. souvisejících služeb)	75,33 tis. Kč
5166 konzultační, poradenské a právní služby	2,46 tis. Kč
5167 služby školení a vzdělávání (odborná školení, jazykové kurzy)	403,85 tis. Kč
5173 cestovné (stravné, kapesné, letenky, ubytování)	3 089,85 tis. Kč
5176 účastnické poplatky na konference	495,78 tis. Kč
5179 ostatní nákupy j.n. (víza)	6,64 tis. Kč

V průběhu roku 2005 bylo zrealizováno celkem **88** zahraničních pracovních cest. Z toho **49** pracovních cest bylo realizováno do Bruselu, což koresponduje s rozvojem zahraniční spolupráce a zapojením se do činnosti mezinárodních evropských struktur - viz podrobně část IX. Zahraniční aktivity.

Podrobný přehled o těchto cestách je zpracován v příloze č. 16 – Přehled zahraničních pracovních cest. Vedle výčtu akcí, termínů, účastníků a účelů cest a vzniklých nákladů jsou rovněž popsány hlavní přínosy pro činnost ERÚ.

Původně předpokládané náklady na veškeré aktivity v této oblasti v roce 2005 úřad nevyčerpal. Z kapacitních důvodů ERÚ byl omezen jednak počet účastníků, jednak byly obsazovány pouze nejdůležitější akce. U řady akcí se po jednáních s protistranami podařilo dosáhnout úsporu především v oblasti konferenčních poplatků. Nákladově příliš náročné mezinárodní akce nebyly obsazovány. K úsporám v této oblasti došlo mimo jiné i z důvodu nezrealizování programu PHARE.

### **XVIII. Zálohové platby**

Energetický regulační úřad nevykazuje z rok 2005 žádný účetní případ týkající se poskytnutí zálohových plateb na dodávky a práce investičního a neinvestičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce 2005 zrealizovány.

Celková výše všech záloh poskytnutých dodavatelům činí k datu 31.12.2005 objem **419,12 tis. Kč**. Z tohoto činí částku 68,00 tis. Kč prostředky poskytnuté společnosti CCS na odběr PHM, dále jde o částku 7,80 tis. Kč (záloha na poštovné - Česká pošta), dále zálohová platba ve výši 343,32 tis. Kč společnosti Pražská teplárenská, a.s. na služby spojené s pronájmem kancelářských prostor dislokovaného pracoviště ERÚ v Praze. Tato záloha na dodávky tepla, vody, elektřiny a úklidových služeb bude zúčtována v souladu s nájmní smlouvou v průběhu roku 2006 dle skutečných objemů služeb.

Jiné zálohy nebyly poskytnuty.

### **XIX. Kontrolní činnost**

#### **Vnější kontrola**

V roce 2005 proběhla jedna externí kontrola Okresní správou sociálního zabezpečení v Jihlavě. Jednalo se o kontrolu pojistného, provádění nemocenského pojištění a plnění úkolů v důchodovém pojištění.

Organizace vede předepsanou evidenci o zaměstnancích ve smyslu ustanovení § 21 a § 22 zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení v platném znění.

Plnění povinností při odvodu pojistného za stanovené období byla zkontrolována správnost vyměřovacích základů a výpočet pojistného na sociální zabezpečení porovnáním rekapitulací mezd, přehledů o výši pojistného a vyplacených dávkách. Nebyly zjištěny rozdíly.

Vedení podkladové evidence a evidenčních listů organizace je v souladu s ustanovením § 35a odst. 2 zákona č. 582/1991 Sb. o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, v platném znění. Potřebné záznamy o skutečnostech rozhodných pro nárok na dávky důchodového pojištění, jejich výši a výplatu ERÚ předkládá příslušným orgánům

sociálního zabezpečení. Evidence vedená ve smyslu § 37 zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, v platném znění, obsahuje všechny předepsané údaje.

## Vnitřní kontrola

Činnost útvaru interního auditu v roce 2005 vycházela ze zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole a příslušné prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb.

Vnitřní kontrola je prováděna oddělením interního auditu dle plánu kontrol na základě zpracovaných pololetních plánů činnosti interního auditu. Tyto byly sestaveny v intencích požadovaných mezinárodně uznávanými standardy a doporučeními pro praxi podle Českého institutu interních auditorů. Východiskem pro sestavení plánů akcí interního auditu byla „Mapa rizik“ naplňující ustanovení § 30 zákona o finanční kontrole a schválena předsedou úřadu v lednu 2005.

Činnost útvaru interního auditu v roce 2005 vycházela v plném rozsahu ze zákona o finanční kontrole. Požadavek funkční nezávislosti útvaru interního auditu je plně zajištěn ustanoveními organizačního řádu úřadu.

V roce 2005 bylo v souladu s plánem interního auditu provedeno 12 auditorských akcí, jedna prověrka inventarizace a tři prověrky mimořádné. V průběhu roku bylo průběžně zajišťováno i plnění ustanovení zákona č. 320/2001 Sb. a vyhlášky č. 416/2004 Sb. v oblasti předběžné kontroly.

Další složkou vnitřního kontrolního systému je vnitřní kontrola (předběžná, průběžná, následná) realizovaná vedoucími zaměstnanci v rámci své pravomoci a působnosti. Zjištěné nedostatky jsou průběžně odstraňovány. Hlavní úlohou obou složek vnitřního kontrolního systému je předcházení a prevence případných rizik. Proto úřad dále pracuje na standardizaci všech pracovních postupů dle stanovených norem a předpisů v přesně určené organizační struktuře.

Zpráva a doporučení z vykonaných auditů se projednávají s odpovědnými vedoucími zaměstnanci. Celkové výsledky a přijatá doporučení schvaluje předseda úřadu u každé jednotlivé auditorské akce. K ověření účinnosti přijatých doporučení dojde při monitoringu v rámci plánovaných auditů.

**K závažnému zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole v roce 2005 nedošlo.**

Zpráva o výsledcích finančních kontrol v roce 2005 byla zpracována a bude odeslána Ministerstvu financí v souladu s ustanoveními vyhlášky č. 416/2004 Sb.

## XX. Závěr

Úřad v roce 2005 splnil přes řadu obtíží všechny hlavní úkoly a požadavky. Při zdokonalení regulačního rámce se soustředil především na požadavky vytváření jasných pravidel trhu s elektřinou a plynem, které vymezují přesněji prostor pro chování

podnikatelských subjektů a především zlepšují práva konečných zákazníků ve vztahu k dodavatelům elektřiny a plynu.

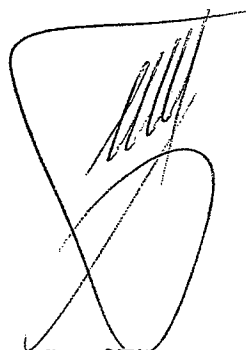
V oblasti rozpočtových nákladů byly zajištěny rozhodující úkoly plánu, nebyly překročeny žádné stanovené závazné ukazatele.

Řada některých původně zamýšlených aktivit např. v oblasti vzdělávání, zahraničních kontaktů apod. byla přehodnocena a následně výrazně omezena, podobně i řada dalších výdajů.

Přes řadu opakovaných jednání se nepodařilo úspěšně navázat na dříve ukončený projekt PHARE pro nezáměr zahraničních protistran a realizovat tak původně připravovaný záměr spolupráce v této oblasti.

Bylo plně zajištěno personální, materiální a technické zabezpečení úřadu. Veškeré rozpočtové prostředky byly účelně vynakládány na zajištění efektivního chodu úřadu. Podařilo se zajistit fungování úřadu ve velmi náročných podmínkách a vytvořit předpoklady pro jeho další rozvoj. Největší dopady do činností a pravomocí úřadu znamenaly novela energetického zákona (viz zákon č. 670/2004 Sb.) s účinností od 30. prosince 2004 a dále zákon č.180/2005 Sb. s účinností od 1.8.2005, které významným způsobem rozšířily činnost úřadu.

V Jihlavě dne 16. února 2006



Ing. Josef Fírt

předseda Energetického regulačního úřadu

Příloha č.1 – Tabulka č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby



Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005  
KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Skutečnost 2004	Rozpočet 2005		Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index Sk2005/Sk04 3:0
		schválený	po změnách			
		0	1			
<b>PŘÍJMY</b>						
Daně z příjmů fyzických osob						
v tom: Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků						
Daň z příjmů fyzických osob ze samostatně výdělečné činnosti						
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů						
Daně z příjmů právnických osob						
<i>Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů</i>						
Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
v tom: Daň z přidané hodnoty						
Zvláštní daně a poplatky ze zboží a služeb v tuzemsku						
Daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
Daně a poplatky z provozu motorových vozidel						
v tom : Daň silniční						
Poplatek za užívání dálnic a rychlostních silnic						
Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí ***)						
Místní poplatky z vybraných činností a služeb						
Ostatní odvody z vybraných činností a služeb						
Správní poplatky						
<i>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</i>						
Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí						
v tom: Clo						
Podíl na vybraných clech						
<i>Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí</i>						
Daně z majetku						
Daně z majetkových a kapitálových převodů						
v tom : Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí						
<i>Majetkové daně</i>						
Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *)						
z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z PSP 161 a 162)						
Pojistné na veřejné zdravotní pojištění						
Zrušené daně z objemu mezd						
<i>Pojistné na sociální zabezpečení, příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a veřejné zdravotní pojištění</i>						
Ostatní daňové příjmy						
<i>Ostatní daňové příjmy</i>						
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> (daně, poplatky, pojistné)						
Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků						

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005

KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Rozpočet 2005		Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index SK2005/SK04 3:0	
	Skutečnost 2004	schválený				po změnách
	0	1				2
Příjmy z vlastní činnosti						
Odvody přebytků organizací s přímým vztahem						
z toho: Odvody příspěvkových organizací						
Ostatní odvody příspěvkových organizací						
Příjmy z pronájmu majetku						
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	38,08		123,19		323,50	
Soudní poplatky						
<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	38,08		123,19		323,50	
Přijaté sankční platby						
Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let						
<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>						
Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku						
Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	324,96		254,37		78,28	
Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům						
Příjmy za využívání dalších majetkových práv						
Dobrovolné pojistné x)						
<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	324,96		254,37		78,28	
Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů						
Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů						
Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně						
Splátky půjčených prostředků od zřízených a podobných subjektů						
Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva						
Splátky půjčených prostředků ze zahraničí						
Splátky za úhradu dluhů nebo dodávek						
<i>Přijaté splátky půjčených prostředků</i>						
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>363,04</b>		<b>377,56</b>		<b>104,00</b>	
Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)	3,25					
Ostatní kapitálové příjmy						
<i>Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy</i>	3,25					
Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů						
<i>Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů</i>						
<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>3,25</b>					
Neinvestiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů ústř. úrovně						
z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu						
Neinvestiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně						
Převody z vlastních fondů	383,21		36,88		9,62	
Neinvestiční přijaté dotace ze zahraničí						
z toho: Neinvestiční dotace přijaté od Evropské unie						
Přijaté kompenzační platby z rozpočtu EU						
Neinvestiční přijaté dotace ze státních finančních aktiv						
<i>Neinvestiční přijaté dotace</i>	383,21		36,88		9,62	
Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
z toho: Investiční převody z Národního fondu						
Investiční přijaté dotace od veřejných rozpočtů územní úrovně						
Investiční přijaté dotace ze zahraničí						
z toho: Investiční dotace přijaté od Evropské unie						
Investiční přijaté dotace ze státních finančních aktiv						
<i>Investiční přijaté dotace</i>						
<b>PŘIJATÉ DOTACE CELKEM</b>	<b>383,21</b>		<b>36,88</b>		<b>9,62</b>	
<b>PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>749,50</b>		<b>414,44</b>		<b>55,30</b>	
Kontrolní součet (seskupení položek)	749,50		414,44		55,30	

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005  
KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Rozpočet 2005			Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index Sk2005/Sk04 3:0
	Skutečnost 2004	schválený	po změnách			
		0	1			
	3	4	5			
<b>VÝDAJE</b>						
Platy	34 121,90	35 242,00	35 242,00	35 225,00	99,95	103,23
v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru	34 121,90	35 242,00	35 242,00	35 225,00	99,95	103,23
Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru						
Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
poměru odvozované od platů ústavních činitelů						
Ostatní platy						
Ostatní platby za provedenou práci	275,56	1 078,00	1 078,00	268,00	24,86	97,26
v tom: Ostatní osobní výdaje	275,56	1 078,00	1 078,00	268,00	24,86	97,26
Platy představitelů státní moci a některých orgánů						
Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
Odstupné						
Odbytné						
Odchodné						
Náležitosti osob vykonávajících základní (náhradní) a další vojenskou službu nebo civilní službu						
Náhrady platů zaměstnavatelům při nástupu občana k výkonu civilní služby						
Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené						
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	11 883,07	12 712,00	12 712,00	12 333,62	97,02	103,79
z toho: Pojistné na SZ, příspěv. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	11 883,07	12 712,00	12 712,00	12 333,62	97,02	103,79
<b>Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné</b>	<b>46 280,53</b>	<b>49 032,00</b>	<b>49 032,00</b>	<b>47 826,62</b>	<b>97,54</b>	<b>103,34</b>
Nákup materiálu	2 918,45	5 268,00	4 518,00	2 539,17	56,20	87,00
Úroky a ostatní finanční výdaje	49,09	150,00	150,00	22,51	15,01	45,85
Nákup vody, paliv a energie	988,13	2 200,00	3 000,00	1 908,11	63,60	193,10
Nákup služeb	20 495,41	34 614,00	34 777,00	27 220,30	78,27	132,81
Ostatní nákupy	8 315,78	14 498,00	10 151,00	8 295,02	81,72	99,75
z toho : Opravy a udržování	2 188,68	2 550,00	2 550,00	2 268,20	88,95	103,63
Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 718,53	7 500,00	4 466,00	3 633,07	81,35	97,70
Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry		50,00	50,00			
Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	8,00	10,00	10,00	1,81	18,10	22,63
<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>32 774,86</b>	<b>56 790,00</b>	<b>52 656,00</b>	<b>39 986,92</b>	<b>75,94</b>	<b>122,00</b>
Neinvestiční dotace podnikatelským subjektům						
Neinvestiční dotace neziskovým a pod. organizacím						
z toho: Neinvestiční dotace občanským sdružením						
Ostatní neinvestiční dotace neziskovým a podobným organizacím						
Neinvestiční nedotační transfery podnikatelským subjektům						
Neinvestiční nedotační transfery neziskovým a pod. subjektům						
<b>Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím</b>						
Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
z toho : Neinvestiční dotace státním fondům						
Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění						
Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv						
Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
v tom: Neinvestiční dotace obcím						
Neinvestiční dotace obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
Neinvestiční dotace krajům						
Neinvestiční dotace krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
Ostatní neinvestiční dotace veřejným rozpočtům územní úrovně						
Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005

KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Skutečnost 2004	Rozpočet 2005		Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index Sk2005/Sk04 3:0
		schválený	po změnách			
		0	1			
Převody vlastním fondům	27 765,84	705,00	705,00	1 838,00	260,71	6,62
z toho: Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	685,00	705,00	705,00	705,00	100,00	102,92
Převody do fondů organizačních složek státu	27 080,84			1 133,00		4,18
Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	11,28	339,00	339,00	11,61	3,42	102,93
<i>Neinvestiční transfery a některé další platby rozpočtům</i>	27 777,12	1 044,00	1 044,00	1 849,61	177,17	6,66
Sociální dávky						
Náhrady placené obyvatelstvu	4,80	20,00	20,00	16,97	84,85	353,54
Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu						
<i>Neinvestiční transfery obyvatelstvu</i>	4,80	20,00	20,00	16,97	84,85	353,54
Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům	434,89	900,00	900,00	593,51	65,95	136,47
z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty						
Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního produktu						
Neinvestiční transfery cizím státům						
Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí						
<i>Neinvestiční transfery do zahraničí</i>	434,89	900,00	900,00	593,51	65,95	136,47
Neinvestiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
Neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
Neinvestiční půjčené prostředky příspěvkovým a pod. organizacím						
Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí						
<i>Neinvestiční půjčené prostředky</i>						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
Převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
Převody ze státního rozpočtu do Národního fondu na vyrovnání kurzových rozdílů						
Ostatní převody do Národního fondu						
<i>Neinvestiční převody Národnímu fondu</i>						
Ostatní neinvestiční výdaje						
<i>Ostatní neinvestiční výdaje</i>						
<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>107 272,20</b>	<b>107 786,00</b>	<b>103 652,00</b>	<b>90 273,63</b>	<b>87,09</b>	<b>84,15</b>

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005

KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Rozpočet 2005		Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index Sk2005/Sk04 3:0	
	Skutečnost 2004	schválený				po změnách
	0	1				2
Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	2 920,91	6 900,00	10 685,00	10 322,14	96,60	353,39
Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	6 458,33	3 710,00	4 059,00	2 952,84	72,75	45,72
Pozemky						
<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>	<b>9 379,24</b>	<b>10 610,00</b>	<b>14 744,00</b>	<b>13 274,98</b>	<b>90,04</b>	<b>141,54</b>
Nákup akcií a majetkových podílů						
<i>Nákup akcií a majetkových podílů</i>						
Investiční dotace podnikatelským subjektům						
Investiční dotace neziskovým a pod. organizacím						
Investiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
z toho: Investiční transfery státním finančním aktivům						
Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
v tom: Investiční dotace obcím						
Investiční dotace krajům						
Investiční dotace obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
Investiční dotace krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
Ostatní investiční dotace veřejným rozpočtům územní úrovně						
Investiční dotace příspěvkovým organizacím						
Investiční převody vlastním fondům	118,95			1 469,00		1 234,97
Investiční transfery obyvatelstvu						
Investiční transfery do zahraničí						
<b>Investiční transfery</b>	<b>118,95</b>			<b>1 469,00</b>		<b>1 234,97</b>
Investiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
Investiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
<b>Investiční půjčené prostředky</b>						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
Ostatní investiční převody do Národního fondu						
<b>Investiční převody Národnímu fondu</b>						
Ostatní kapitálové výdaje						
<b>Ostatní kapitálové výdaje</b>						
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>9 498,19</b>	<b>10 610,00</b>	<b>14 744,00</b>	<b>14 743,98</b>	<b>100,00</b>	<b>155,23</b>
<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>116 770,39</b>	<b>118 396,00</b>	<b>118 396,00</b>	<b>105 017,61</b>	<b>88,70</b>	<b>89,94</b>
Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-116 020,89	-118 396,00	-118 396,00	-104 603,17		
Kontrolní součet (seskupení položek)	116 770,39	118 396,00	118 396,00	105 017,61	88,70	89,94

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby

Období : leden až prosinec 2005  
KAPITOLA: 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

UKAZATEL	Skutečnost 2004	Rozpočet 2005		Skutečnost 2005	% plnění 3:2	Index Sk2005/Sk04 3:0
		schválený	po změnách			
		0	1			
<b>FINANCOVÁNÍ</b>						
Krátkodobé vydané dluhopisy						
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů						
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech						
Krátkodobé financování						
Dlouhodobé vydané dluhopisy						
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů						
Dlouhodobé financování						
<i>Financování z tuzemska celkem</i>						
Krátkodobé financování						
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky						
Dlouhodobé financování						
<i>Financování ze zahraničí celkem</i>						
Opravné položky k peněžním operacím						
<i>Opravné položky k peněžním operacím</i>						
<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>						
Kontrola - rozdíl salda SR a financování	-116 020,89	-118 396,00	-118 396,00	-104 603,17		

VYBRANÉ UKAZATELE (druhové a odvětvové třídění výdajů)						
Sociální dávky (bez místních rozpočtů)						
v tom: Důchody						
Ostatní dávky						
Dávky státní sociální podpory						
Státní politika zaměstnanosti - pasivní						
Státní politika zaměstnanosti - aktivní						
Ochrana zaměstnanců při platební neschopnosti zaměstnavatelů						
Zaměstnávání zdravotně postižených občanů						
Příspěvky na sociální důsledky restrukturalizace						

\*j) Příjmy z pojistného na SZ a příspěvek na politiku zaměstnanosti se vykazují v podrobnějším členění položek na PSP 161 a 162 rozp. skladby

\*\*j) Poznámka: Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnuty v PSP 170 Ostatní daňové příjmy  
položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků

\*\*\*j) týká se kap. Operace státních finančních aktiv (od původců radioaktivních odpadů - příjem jaderného účtu)

x) zahrnuje dobrovolné důchodové a nemocenské pojištění, které je zároveň součástí souhrnných příjmů z pojistného na sociální zabezpečení

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

Období: rok 2001- 2005

KAPITOLA: 349 - Energetický regulační úřad

v tis. Kč

**Meziroční porovnání**

UKAZATEL	skutečnost 2001	skutečnost 2002	skutečnost 2003	skutečnost 2004	Rozpočet 2005		skutečnost 2005	index sl.6/sl.5 %	index sl.6/sl.3 %
					schválený	po změnách			
					0	1			
5011 platy zaměstnanců	14 157,99	26 001,43	30 196,58	34 121,90	35 242	35 242	35 225,00	99,95	103,23
5021 ostatní osobní výdaje	583,5	468,72	459,16	275,56	1 078	1 078	268,00	24,86	97,26
5031 pov. poj. na sociální zabezpečení	3 662,42	6 760,16	7 746,57	8 832,19	9 443	9 443	9 161,34	97,02	103,73
5032 pov. poj. na zdrav. pojištění	1 271,22	2 330,72	2 766,14	3 050,88	3 269	3 269	3 172,28	97,04	103,98
5132 ochranné pomůcky			2,08	3,11	10	10			
5136 knihy, učební pomůcky a tisk	295,03	382,81	322,34	475,44	750	750	568,78	75,84	119,63
5137 drobný hmot. inv. a neinv. majetek	4 175,39	2 657,68	2 308,63	1 524,14	2 558	1 808	917,25	50,73	60,18
5139 nákup všeob. materiálů j.n.	1 310,29	1 120,96	1 134,43	915,77	1 950	1 950	1 053,13	54,01	115,00
5142 kurzové rozdíly	2,44	10,49	45,92	49,09	150	150	22,51	15,01	45,85
5151 spotřeba vody	7,07	53,99	54,34	54,47	150	150	50,36	33,57	92,45
5152 teplo	515,77	77,17	46,63	108,91	350	350	111,57	31,88	102,44
5153 plyn	9,3	6,09	192,93	73,42	300	300	14,80	4,93	20,16
5154 elektrická energie	19,24	316,92	453,81	222,82	550	1 350	1 226,88	90,88	550,61
5156 pohonné hmoty a maziva	276,5	445,58	542,26	528,51	850	850	504,50	59,35	95,46
5161 služby pošt	125,73	354,56	221,98	180,05	650	650	165,47	25,46	91,90
5162 služby telekomunikací	889,26	2 175,75	2 650,60	1 626,97	2 434	1 699	1 678,97	98,82	103,20
5163 služby peněžních ústavů	37,74	307,43	477,59	364,58	650	650	449,66	69,18	123,34
5164 nájemné	25,12	99,72	928,80	1 580,17	3 280	3 280	2 050,73	62,52	129,78
5166 konzultační, poradenské, práv.sl.	5 621,42	7 272,62	18 292,72	10 391,40	10 850	16 350	14 097,17	86,22	135,66
5167 služby školení a vzdělávání	258,82	851,84	1 852,89	1 528,70	7 500	4 500	3 480,75	77,35	227,69
5169 nákup ostatních služeb	3 516,98	5 310,76	5 619,31	4 823,53	9 250	7 648	5 297,56	69,27	109,83
5171 opravy a udržování	728,26	923,16	644,18	2 188,68	2 550	2 550	2 268,20	88,95	103,63
5172 programové vybavení	2 311,92	1 154,01	428,23	593,78	448	1 535	1 534,84	99,99	258,49
5173 cestovné / tuzemské a zahraniční /	731,14	2 015,46	3 035,62	3 718,53	7 500	4 466	3 633,07	81,35	97,70
5174 ostatní cestovní náhrady		13,15	8,14						
5175 pohoštění	77,07	247,26	341,97	264,53	350	350	278,55	79,59	105,30
5176 účast. poplatky na konference	89,49	1 247,33	1 008,42	1 533,98	3 600	1 200	573,47	47,79	37,38
5178 nájemné za nájem s právem koupě	17,66	28,69	28,69	4,41					
5179 ostatní nákupy	2,26	55,00	3,46	11,87	50	50	6,89	13,79	58,05
5189 ostatní poskytnuté zálohy a jistiny	140	14,00	14,00		50	50			
5194 věcné dary			3,00	8,00	10	10	1,81	18,09	22,63
5342 neinvestiční převody FKSP	280,12	519,80	603,94	685,00	705	705	705,00	100,00	102,92
5346 převody do fondů org. složek státu	2 142,44	2 299,10	2 351,22	27 080,84			1 133,00		4,18
5361 nákup kolků	0,95	0,83		1,00	50	50			
5362 platby daní a poplatků	3,4	67,50	185,07	10,28	289	289	11,61	4,02	112,94
5363 úhrada sankcí jiným rozpočtům	0,19	0,79	0,21						
5429 náhrady placené obyvatelstvu		33,95	9,13	4,80	20	20	16,97	84,86	353,54
5511 neinvest. transfery mezinár.organ.		36,53	28,92	434,89	900	900	593,51	65,95	136,47
6111 investice program. vybavení	2 212,57	1 447,89	2 493,47	2 920,91	6 900	10 685	10 322,14	96,60	353,39
6119 nákup nehm.inv.maj.j.n.		220,50							
6121 budovy, haly a stavby	43 637,93	1 463,23	1 315,02	759,83	300	300	103,02	34,34	13,56
6122 investice stroje, přístroje a zařiz.	2 419,02	2 247,45	159,81	1 442,58	750	650	121,53	18,70	8,42
6123 investice dopravní prostředky	2 120,30	1 804,64	1 951,27		1 200	1 200	925,41	77,12	
6125 investice - výpočetní technika	3 811,31	4 791,82	3 002,25	4 255,92	1 460	1 909	1 802,88	94,44	42,36
6127 umělecká díla a předměty			46,50						
6361 investiční převody do rezerv. fondu				118,95			1 469,00		
<b>c e l k e m</b>	<b>97 487,23</b>	<b>77 637,47</b>	<b>93 978,23</b>	<b>116 770,39</b>	<b>118 396</b>	<b>118 396</b>	<b>105 017,61</b>	<b>88,70</b>	<b>89,94</b>

Příloha č. 2 – Tabulka č. 2 - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu



## Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období : leden až prosinec 2005

Kapitola: 349 Energetický regulační úřad

Ukazatele	ř.	Schválený	Rozpočet	Skutečnost	% plnění 3:2
		rozpočet	po změnách		
		1	2	3	4
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	0010			414,44	
Výdaje celkem	0040	118 396	118 396,00	105 017,61	88,70
<b>Dílčí ukazatele výdajů</b>					
<b>Jednotné dílčí ukazatele</b>					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0050	36 320	36 320,00	35 493,00	97,72
z toho: platy zaměstnanců	0051	35 242	35 242,00	35 225,00	99,95
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>1)</sup>	0060	12 712	12 712,00	12 333,62	97,02
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	0070	705	705,00	705,00	100,00
Výdaje na financování programů <sup>2)</sup>	0080	17 000	22 128,00	19 525,79	88,24
<b>Specifické dílčí ukazatele</b>					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci ve státní správě	4901	36 320	36 320,00	35 493,00	97,72
z toho: platy zaměstnanců ve státní správě	4902	35 242	35 242,00	35 225,00	99,95
Výdaje na financování společných programů EU a ČR celkem	4903	2 000	2 000,00		
a) související s finančními nástroji pro období před vstupem ČR do EU celkem:	4904	2 000	2 000,00		
v tom: PHARE	4905	2 000	2 000,00		

<sup>1)</sup> povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

+) Ukazatel zahrnuje výdaje na financování programů zahrnutých do rozpočtu kapitoly a výdaje na financování akcí, které byly předány z jiných rozpočtových kapitol, a neobsahuje výdaje na financování akcí předaných do jiných rozpočtových kapitol formou transferu rozpočtových prostředků. Neobsahuje převody do rezervního fondu.

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

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

a	Schválený rozpočet na rok 2005				Rozpočet po změnách 2005				Skutečnost za rok 2005				Skutečnost 2005				Podpora na vědu a výzkum v tis. Kč	Zůstatek fondu odměn k 31.12. 2005
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy za provedenou práci v tis. Kč	Počet zaměstnanců	Průměr. plat v Kč	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy za provedenou práci v tis. Kč	Počet zam. v ročním průměru	Průměr. plat v Kč	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v tis. Kč	Prostředky na platy za provedenou práci v tis. Kč	Počet zaměstn.	Průměr. plat v Kč	Převod do NF celkem v tis. Kč	Prostředky na platy v tis. Kč	Prostředky na výzkum v tis. Kč	rezervní fond v tis. Kč		
Organizační složky státu celkem	36 320,00	1 078,00	35 242,00	90	32 631	1 078,00	35 242,00	90	32 631	268,00	35 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: prostředky na vědu a výzkum	0,00				0				0									
státní správa celkem	36 320,00	1 078,00	35 242,00	90	32 631	1 078,00	35 242,00	90	32 631	268,00	35 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: prostředky na vědu a výzkum	0,00				0				0									
ústeční orgán státní správy v toh:	36 320,00	1 078,00	35 242,00	90	32 631	1 078,00	35 242,00	90	32 631	268,00	35 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ost. organiz. složky státu	0,00				0				0									
Příspěvkové organizace	0,00				0				0									
z toho: prostředky na vědu a výzkum	0,00				0				0									
Ústředně řízené OSS a PO celkem	36 320,00	1 078,00	35 242,00	90	32 631	1 078,00	35 242,00	90	32 631	268,00	35 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informačně údaje za:																		
Ústředně řízená zdravot. zařízení, financovaná prostřednictvím ZP	0,00				0				0									
Příspěvkové organizace odměňující podle z.192 Sb.	0,00				0				0									

Poznámka:

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a mzdové náklady příspěvkových organizací uvede správce kapitol v tis. Kč na dvě desetinná místa. Počet zaměstnanců, počet zaměstnanců v ročním průměru, průměrný roční přepracovaný počet zaměstnanců a průměrný plat uvede po zaokrouhlení v celých číslech (tj. bez desetinných míst). Údaje schváleného rozpočtu, rozpočtu po změnách a skutečnosti musí být shodné s údaji v tabulce č. 1 - Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu za hodnocený rok a v tabulce č. 2 - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu za rok 2005. Ve sloupcích 11 až 13 se uvede skutečné čerpání rozpočtových prostředků v roce 2005 bez převodu nečerpaných prostředků do rezervního fondu k 31.12.2005 - položka 5346. Ve sloupci 16 a 17 se uvede převod nečerpaných mzdových prostředků do rezervního fondu k 31.12.2005 - položka 5346. Ve skutečnosti za rok 2005 je zahrnuto i čerpání mimorozpočtových zdrojů, uvedených ve sloupci 19, 20 a 21. U příspěvkových organizací se ve sloupcích prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci uvedou mzdové náklady a ve sloupcích ostatní platby za provedenou práci se uvedou ostatní osobní náklady. SOBCPO je zkratka pro organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany a jednotlivé organizační složky státu-státní správa zahrnují i skupiny složek stejného druhu. V řádku "prospěvky na platy příslušníků" se uvedou prostředky na platy poskytované podle zákona č. 361/2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů. Il. Příspěvkové organizace - obsluhuje organizace odměňující podle zákona č. 143/1992 Sb. a financované ze státního rozpočtu. Kap. 333 MŠMT uvede údaje v tomto členění: Příspěvkové organizace, z toho: ostatní přímo řízené příspěvkové organizace, regionální školství organizace, regionální školství MŠMT. V části III. a IV. se uvedou informačně údaje odpovídající záhlaví.

Příloha č. 4 – Tabulka č. 7 - Výdaje účelově určené na financování reprodukce  
majetku vedené v ISPROFIN

Výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku vedených v ISPROFIN

Evidenční číslo	Název programu	Kapitálové výdaje celkem			Běžné výdaje účel. určené na financování programů reprodukce majetku			Výdaje účel. určené na financování programů reprodukce majetku celkem					
		Rozpočet Schválený	Po změnách	Skut. plnění	% plnění	Schválený	Po změnách	Skut. plnění	% plnění	Schválený	Po změnách	Skut. plnění	% plnění
<b>Období: 2005</b>													
<b>Kapitola: 349 Energetický regulační úřad</b>													
49 010 Rozvoj a obnova mat.tech.základny Energetického regulačního úřadu													
		10 610	14 744	13 275	90,0	6 390	7 384	6 251	84,7	17 000	22 128	19 526	88,2
Celkem za všechny programy		10 610	14 744	13 275	90,0	6 390	7 384	6 251	84,7	17 000	22 128	19 526	88,2
Výdaje na financování programů celkem													
		10 610	14 744	13 275	90,0	6 390	7 384	6 251	84,7	17 000	22 128	19 526	88,2

údaje v tis. Kč

Příloha č. 5 – Tabulka č. 8 - Přehled o převodech úspor rozpočtových prostředků do rezervního fondu

Přehled o převodech prostředků státního rozpočtu do rezervního fondu a o jejich použití  
podle § 47 zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Kapitola: 349 - Energetický regulační úřad

období: 2005

v tis. Kč

Ukazatel	Zůstatek nečerpaných prostředků převedených do RF podle § 47 k 1.1. hodnoceného roku	z toho		Převod podle § 47 za hodnocený rok	Zůstatek prostředků převedených do RF podle § 47 k 31.12. hodn.roku (sl. 1-3+4)
		Zapojeno do příjmů v hodnoceném roce	Použito v hodnoceném roce		
	1	2	3	4	5
Prostředky státního rozpočtu v RF celkem v tomi:	33 992,55	2 000,00	2 000,00	2 602,00	34 594,55
1 Prostředky státního rozpočtu určené na financování programů	437,04			2 602,00	3 039,04
2 Ostatní z toho: prostředky na platy, ostatní platby za provedenou práci a povinné pojistné	33 555,51	2 000,00	2 000,00		31 555,51
Z celku: prostředky na programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie z toho: prostředky z rozpočtu EU	1 225,67	2 000,00	2 000,00		1 225,67

Pozn: Uspořené prostředky z oblasti PHARE za rok 2004 ve výši 2 000,00 tis. Kč byly vypořádány dle pokynu MF a prostředky byly převedeny v 1.Q. roku 2005 na vypořádací účet MF

Vypracoval: ing. Kabelka  
(příjmení, telefon, podpis) 564 578 631

Kontroloval: ing. Kabelka  
(příjmení, telefon, podpis) 564 578 631

Datum: 6.2.2006

Příloha č. 6 – Sestava 504 U - Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu



## Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období : leden až prosinec 2005

Kapitola: 349 Energetický regulační úřad

Ukazatele	ř.	Schválený	Rozpočet	Skutečnost	% plnění 3:2
		rozpočet	po změnách		
Souhrnné ukazatele					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	0010			414,44	
Výdaje celkem	0040	118 396	118 396,00	105 017,61	88,70
Dílčí ukazatele výdajů					
Jednotné dílčí ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0050	36 320	36 320,00	35 493,00	97,72
z toho: platy zaměstnanců	0051	35 242	35 242,00	35 225,00	99,95
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>1)</sup>	0060	12 712	12 712,00	12 333,62	97,02
Převod fondů kulturních a sociálních potřeb	0070	705	705,00	705,00	100,00
Výdaje na financování programů <sup>2)</sup>	0080	17 000	22 128,00	19 525,79	88,24
Specifické dílčí ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci ve státní správě	4901	36 320	36 320,00	35 493,00	97,72
z toho: platy zaměstnanců ve státní správě	4902	35 242	35 242,00	35 225,00	99,95
Výdaje na financování společných programů EU a ČR celkem	4903	2 000	2 000,00		
a) související s finančními nástroji pro období před vstupem ČR do EU celkem:	4904	2 000	2 000,00		
v tom: PHARE	4905	2 000	2 000,00		

<sup>1)</sup> povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

<sup>2)</sup> Ukazatel zahrnuje výdaje na financování programů zahrnutých do rozpočtu kapitoly a výdaje na financování akcí, které byly předány z jiných rozpočtových kapitol, a neobsahuje výdaje na financování akcí předaných do jiných rozpočtových kapitol formou transferu rozpočtových prostředků. Neobsahuje převody do rezervního fondu.

Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období : leden až prosinec 2005

Kapitola: 349 Energetický regulační úřad

Financování programů

v tis. Kč

Název programu	Číslo programu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění 3:2
		1	2	3	4
Rozvoj a obnova mat.tech.základny Energetického regulačního úřadu	249010	17 000	22 128,00	19 525,79	88,24
<b>Celkem programy kapitoly</b>	<b>ř.0081</b>	<b>17 000</b>	<b>22 128,00</b>	<b>19 525,79</b>	<b>88,24</b>
<b>Transfery:</b>					
<b>Transfery celkem</b>	<b>ř. 0082</b>				
<b>Výdaje na financování programů celkem (včetně transferů)</b>	<b>ř. 0080</b>	<b>17 000</b>	<b>22 128,00</b>	<b>19 525,79</b>	<b>88,24</b>

Převody neinvestičních prostředků určených na programy do rezervního fondu (P 5346)	ř. 0083			1 133,00	
Převody investičních prostředků určených na programy do rezervního fondu (P 6361)	ř. 0084			1 469,00	
<b>Převody celkem určených na programy do rezervního fondu</b>	<b>ř. 0085</b>			<b>2 602,00</b>	

Příloha č. 7 – Sestava Fin 2-04 U - Výkaz pro průběžné hodnocení plnění rozpočtu  
správců kapitol

Zpracoval: Kochtová Alena  
 Ministerstvo financí  
 schváleno č.j. 111/138 224/2002

Fin 2 - 04 U

V Ý K Ā Z P R Ō H O D N O C E N Í P L N Ě N Í R O Z P O Č T U S P R Á V C Ů K A P I T O L,  
 J I M I Z Ř Í Z E N Ý C H O R G A N I Z A Č N Í C H S L O Ź E K S T Á T U A S T Á T N Í C H F O N D Ů

(v tisících Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2005	12	70894451

Název nadřízeného orgánu :  
 Název a sídlo účetní jednotky :  
 Energetický regulační úřad

OdPa Pol	Popis	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
a	b	1	2	3		
<b>I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY</b>						
1361	Správní poplatky			123,19	*****	*****
2141				227,23	*****	*****
2322				11,25	*****	*****
2324				15,89	*****	*****
2329				34,80	*****	*****
4132	Převody z ostatních vlastních fondů			2,08	*****	*****
4139	Ostatní převody z vlastních fondů				---	---
	Bez ODPa			414,44	*****	*****
*					---	---
**				414,44	*****	*****

Odp a	Pol b	Popis	Schválený rozpočet		Rozpočet po		Výsledek od		Č/RS %	Č/RU %
			1	2	změnách	počátku roku	3			
<b>II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE A FINANCOVÁNÍ</b>										
2161	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	35.242,00		35.242,00		35.225,00	99,95	99,95	
2161	5021	Ostatní osobní výdaje	1.078,00		1.078,00		268,00	24,86	24,86	
2161	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zamě	9.443,00		9.443,00		9.161,34	97,02	97,02	
2161	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	3.269,00		3.269,00		3.172,28	97,04	97,04	
2161	5132	Ochranné pomůcky	10,00		10,00					
2161	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	750,00		750,00		568,78	75,84	75,84	
2161	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	2.558,00		1.808,00		917,26	35,86	50,73	
2161	5139	Nákup materiálu j.n.	1.950,00		1.950,00		1.053,13	54,01	54,01	
2161	5142	Realizované kurzové ztráty	150,00		150,00		22,51	15,01	15,01	
2161	5151	Studená voda	150,00		150,00		50,36	33,57	33,57	
2161	5152	Teplo	350,00		350,00		111,57	31,88	31,88	
2161	5153	Plyn	300,00		300,00		14,80	4,93	4,93	
2161	5154	Elektrická energie	550,00		1.350,00		1.226,88	223,07	90,88	
2161	5156	Pohonné hmoty a maziiva	850,00		850,00		504,50	59,35	59,35	
2161	5161	Služby pošt	650,00		650,00		165,47	25,46	25,46	
2161	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	2.434,00		1.699,00		1.678,97	68,98	98,82	
2161	5163	Služby peněžních ústavů	650,00		650,00		449,66	69,18	69,18	
2161	5164	Nájemné	3.280,00		3.280,00		2.050,73	62,52	62,52	
2161	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10.850,00		16.350,00		14.097,17	129,93	86,22	
2161	5167	Služby školení a vzdělávání	7.500,00		4.500,00		3.480,75	46,41	77,35	
2161	5169	Nákup ostatních služeb	9.250,00		7.648,00		5.297,55	57,27	69,27	
2161	5171	Opravy a udržování	2.550,00		2.550,00		2.268,20	88,95	88,95	
2161	5172	Programové vybavení	448,00		1.535,00		1.534,84	342,60	99,99	
2161	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	7.500,00		4.466,00		3.633,07	48,44	81,35	
2161	5175	Pohoštění	350,00		350,00		278,55	79,59	79,59	
2161	5176	Účastnické poplatky na konferenci	3.600,00		1.200,00		573,47	15,93	47,79	
2161	5179	Ostatní nákupy j.n.	50,00		50,00		6,89	13,79	13,79	
2161	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně	50,00		50,00					
2161	5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny	10,00		10,00					
2161	5194	Věcné dary	705,00		705,00		705,00	100,00	100,00	
2161	5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů					1,81	18,09	18,09	
2161	5346	Převody do fondů organizačních složek státu								
2161	5361	Nákup kolků	50,00		50,00		1.133,00	*****	*****	
2161	5362	Platby daní a poplatků	289,00		289,00		11,61	4,02	4,02	
2161	5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	20,00		20,00		16,97	84,86	84,86	
2161	5511	Neinv.transfery mezinárod.organizací	900,00		900,00		593,51	65,95	65,95	
2161	6111	Programové vybavení	6.900,00		10.685,00		10.322,14	149,60	96,60	
2161	6121	Budovy, haly a stavby	300,00		300,00		103,02	34,34	34,34	
2161	6122	Stroje, přístroje a zařízení	750,00		650,00		121,53	16,20	18,70	
2161	6123	Dopravní prostředky	1.200,00		1.200,00		925,41	77,12	77,12	
2161	6125	Výpočetní technika	1.460,00		1.909,00		1.802,88	123,48	94,44	
2161	6361	Invest.převody do rezervního fondu organ.slož					1.469,00	*****	*****	
*	2161	Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch.	118.396,00		118.396,00		105.017,63	88,70	88,70	
**			118.396,00		118.396,00		105.017,63	88,70	88,70	

III. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku I	31	Rozpočet po změnách 32	Výsledek od počátku roku 33	Č/RS %	Č/RU %
Příjmy celkem	3010			414,44		
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	3011					
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3012			377,56		
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3013					
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ DOTACE	3014			36,88		
Konsolidace příjmů	3020			2,08		
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	3021					
4134 - Převody z vlastních rozpočtových účtů	3022					
4135 - Převody z fondů OSS	3023					
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	3024			2,08		
Příjmy celkem po konsolidaci	3050			412,36		
Výdaje celkem	3060	118.396,00	118.396,00	105.017,63	88,70	88,70
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	3061	107.786,00	103.652,00	90.273,65	83,75	87,09
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3062	10.610,00	14.744,00	14.743,98	138,96	100,00
Konsolidace výdajů	3070			2.602,00		
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	3072					
5346 - Převody do fondů OSS	3073			1.133,00		
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	3074					
6361 - Investiční převody do rezerv. fondu	3075			1.469,00		
Výdaje celkem po konsolidaci	3090	118.396,00	118.396,00	102.415,63	86,50	86,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3100	118.396,00-	118.396,00-	102.003,27-	86,15	86,15
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	3200					
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	3300	118.396,00-	118.396,00-	104.603,19-	88,35	88,35

IV. STAVY A OBRAZY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
41	42	43	
Rezervní fond	33.992,55	34.594,55	602,00-
Ostatní vkladové bankovní účty			
VKLADOVÉ ÚČTY CELKEM	33.992,55	34.594,55	602,00-
Bankovní účty k limitům OSS	X	105.017,63-	X
Příjmový účet	X	414,44	414,44-
Bankovní účty st. fondu celkem			

V. BANKOVNÍ ÚČTY FONDŮ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK STÁTU

Číslo Popis OdPa parag.	Číslo Popis položky řádku/ položky	Výsledek od počátku roku 53
<b>01 - REZERVNÍ FOND</b>		
0000 Počáteční zůstatek	5010	33.992,55
0000 Příjmy celkem	5020	2.602,00
Př. Bez ODEPA	4134 Převody z rozpočtových účtů	2.602,00
0000 Výdaje celkem	5040	2.000,00
Vý.2161 Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch 5311 Neinv.transfery státnímu rozpočtu	5311	2.000,00
0000 Konečný zůstatek	5060	34.594,55
0000 Financování	5070	602,00-
<b>09 - REKAPITULACE</b>		
0000 Počáteční zůstatek	5010	33.992,55
0000 Příjmy celkem	5020	2.602,00
Př. Bez ODEPA	4134 Převody z rozpočtových účtů	2.602,00
0000 Výdaje celkem	5040	2.000,00
Vý.2161 Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch 5311 Neinv.transfery státnímu rozpočtu	5311	2.000,00
0000 Konečný zůstatek	5060	34.594,55
0000 Financování	5070	602,00-

VI. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název záznamové jednotky	Číslo ZJ	Výsledek od počátku roku
Převody uvnitř peněžního fondu	023	63

VII. Výbrání ukazatele státního rozpočtu

Název ukazatele	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	71		72	73
výdaje na fin.spol.programů EU a ČR PHARE	7101	2.000,00	2.000,00	
platy zaměstnanců a ost.za proved.práci	7350	36.320,00	36.320,00	35.493,00
platy zaměstnanců ve státní správě	7352	35.242,00	35.242,00	35.225,00

VIII. Výdaje na financování programů

Číslo programu	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	a	81	82	83
249010	5137	1.058,00	1.308,00	797,21
249010	5139	450,00	450,00	424,68
249010	5162	2.434,00	1.699,00	1.674,02
249010	5166	250,00	250,00	59,98
249010	5169	400,00	792,00	601,36
249010	5171	1.350,00	1.350,00	1.158,72
249010	5172	448,00	1.535,00	1.534,84
249010	5346			1.133,00
249010	6111	6.900,00	10.685,00	10.322,14
249010	6121	300,00	300,00	103,02
249010	6122	750,00	650,00	121,53
249010	6123	1.200,00	1.200,00	925,41
249010	6125	1.460,00	1.909,00	1.802,88
249010	6361			1.469,00
249010	***	17.000,00	22.128,00	22.127,78
C E L K E M		17.000,00	22.128,00	22.127,78

IX. Transfery a půjčky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Účelový znak	ČÚC Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c
93		

\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*

X. Stavby a obraty na bankovních účtech organizačních složek státu, státních právnických osob, které mají vztah ke státní pokladně, a státních fondů vedených v jiných bankách (mimo ČNB)

Název bankovního účtu	kód účtu	kód druhu	kód banky	počáteční stav k 1.1.	stav ke konci vykazovaného období	změna stavu bankovních účtů
	a	b	c	101	102	103

\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*



Licence: DEKQ  
ICO : 70894451

\*\*\*\* UCR - GORDIC SOFTWARE \*\*\*\*

UCRGM4U (v tis. Kč) verze 03022005  
Strana: 6

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje  
o rozpočtu: *KABELKA*

tel.:

o skutečnosti: *KABELKA*

tel.:



*[Handwritten signature]*  
*564 577 631*

Došlo dne:

Příloha č. 8 – Příloha ke komentáři k výkazům Fin 2-04 U

Kapitola: 349

(v tis. Kč na dvě des.místa)

Předčíslí ankovního účet	řádek	UKAZATEL	Limity na účtech v ČNB	Zůstatky na účtech v ČNB přijato/čerpáno	Nečerpáný limit sl. 0 minus sl.1	Skutečnost z finančního výkazu	Rozdíl sl.3 minus sl. 1
V 35 - 12			0	1	2	3	4
019	1	Příjmový účet OSS					
115	2	Odvody PO		414,44		414,44	0,00
7018	3	Příjmy OSS ze zdrojů ES - SAPARD					0,00
3017	4	Vratky důchodů z minulých let					0,00
5012	5	Inkaso z hypotečního úvěrování bytové výstavby					0,00
11017	6	Příjmy z pojištění na nemocenské pojištění od OSVČ					0,00
22015	7	Příjmy z dobrovolného pojištění na důchodové pojištění					0,00
	8	Nedaňové příjmy celkem ř. 1 až 7		414,44		414,44	0,00
3113	9	Kapitálové příjmy					0,00
2110	10	Běžné přijaté dotace					0,00
4714	11	Doplňkové zdroje na financování programů reprodukce majetku (mimorozpočtové)					0,00
1118	12	Kapitálové přijaté dotace					0,00
	13	Přijaté dotace celkem ř. 10 až 12		0,00		0,00	0,00
1011	14	Pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti					0,00
2014	15	Pojistné na důchodové pojištění					0,00
	16	Daňové příjmy celkem ř. 14 a 15		0,00		0,00	0,00
	17	Úhm příjmů (V 35-12) ř. 8,9,13 a 16		414,44		414,44	0,00
4028	18	Platy, ostatní platby a pojištění	49 032,00	47 826,61	1 205,39	47 826,61	0,00
5020	19	Neinvestiční výdaje OSS na financování programů evidovaných v ISPROFIN	7 384,00	7 383,79	0,21	7 383,79	0,00
000	20	Výdajový neinvestiční účet OSS vč. důchodů, bez platů, ostatních plateb, pojištění a výdajů na financování programů	47 236,00	35 063,23	12 172,77	35 063,23	0,00
000	21	Výdajový neinvestiční účet OSS bez důchodů ř. 20 minus 22	47 236,00	35 063,23	12 172,77	35 063,23	0,00
2022	22	Důchody + (MPSV ú. 127001/0710)			0,00		0,00
027	23	Dávky nemocenského pojištění a výdaje na bezmocnost			0,00		0,00
3025	24	Ostatní dávky			0,00		0,00
	25	Ostatní dávky celkem ř. 23 a 24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	26	Prostředky na aktivní politiku zaměstnanosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	27	Prostředky na pasivní politiku zaměstnanosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	28	Prostředky na insolventnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	Prostředky na státní politiku zaměstnanosti celkem ř. 26 až 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	Neinvestiční výdaje organizačních složek státu celkem ř. 18,19,21,22,25 a 29	103 652,00	90 273,63	13 378,37	90 273,63	0,00
5821	31	Neinvestiční dotace VŠ, ostatní neinv. dotace a příspěvky na úrovni správců kapitol	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2823	32	Dotace občanským sdružením na činnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8029	33	Nárokový příspěvek zaměstnavatelům občanů se ZPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4802	34	Neinvestiční přímé transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5805	35	Účelové neinvestiční transfery krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8803	36	Účelové neinvestiční půjčky krajům a obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4829	37	Příspěvky na provoz PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9822	38	Dotace na neinv.nákl.PO souv.s financ.programů evid. v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6832	39	Převody NF na spolufinancování programu Phare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8838	40	Převody NF na spolufinancování programu Ispa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7835	41	Převody NF na spolufinancování programu Sapard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9830	42	Převody NF na spolufinancování ostatních programů ES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7026	43	Neinvestiční výdaje OSS na financování programu SAPARD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	Neinvestič.výd. OSS,VŠ,obč.sdr.,pod.org.,kraj.a obcím,PO, neinv.přev.NF a neinv.výdaje OSS na fin.progr. SAPARD celkem ř. 30 až 43	103 652,00	90 273,63	13 378,37	90 273,63	0,00
908	45	Individuálně posuzované výdaje OSS evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
908	46	Individuální dotace a návr.fin.výpomoci poskytované PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
991	47	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1994	48	Dotace na financování programu Výstavba rychlostní komunikace R35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2997	49	Dotace na financování programu Výstavba dálnice D11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4992	50	Dotace na financování programu Výstavba dálničního obchvatu Plzně a souv.silničních převaděčů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5995	51	Dotace na financování programu Protipovodňová opatření - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	52	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních 2002 - OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	53	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních 2002 - PO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54	Individuálně posuzované výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální dotace a návr.fin.výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN ř. 45 až 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
916	55	Systémově určené výdaje OSS evidované v ISPROFIN	14 744,00	14 743,97	0,03	14 743,97	0,00
916	56	Systémově určené dotace a návr.fin.výpomoci poskytované PO evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
924	57	Investiční transfery PO neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	58	Investiční výdaje organizačních složek státu neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6912	59	invest.transfery a půjčky obyvatelstvu, neziskovým a podobným organizacím, VŠ a obcím neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6939	60	Investiční převody NF na spolufinancování programu Phare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8934	61	Investiční převody NF na spolufinancování programu Ispa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7931	62	Investiční převody NF na spolufinancování programu Sapard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9937	63	Investiční převody NF na spolufinancování ostatních programů ES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
932	64	Investiční výdaje OSS na financování programu SAPARD neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	65	Systémově určené výdaje OSS evid. v ISPROFIN, systémově určené dotace a návr.fin.výp. PO na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výdaje OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VŠ a obcím neevid. v ISPROFIN, inv.přev.NF a inv.výdaje OSS na fin.opatření programu SAPARD neevid.v ISPROFIN ř. 55 až 64	14 744,00	14 743,97	0,03	14 743,97	0,00
	66	Individuálně posuzované a systémově určené výdaje OSS evid. v ISPROFIN, individuální a systémově určené dotace a návr.fin.výpomoci PO na financování programů evidované v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvatelstvu, nezisk. a pod.org., VŠ a obcím neevid. v ISPROFIN, inv.převody NF a inv.výdaje OSS na fin. programu SAPARD neevid. v ISPROFIN celkem ř. 54 a 65	14 744,00	14 743,97	0,03	14 743,97	0,00

Kapitola: 349

(v tis. Kč na dvě des.místa)

Předchůzí bankovního účtu	řádek	UKAZATEL	Limity na účtech v ČNB	Zůstatky na účtech v ČNB přijato/čerpáno	Nečerpaný limit sl. 0 minus sl.1	Skutečnost z finančního výkazu	Rozdíl sl.3 minus sl. 1
V 34 - 12			0	1	2	3	4
3930	67	Poskytnutí záloh ČKA na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na úrovni sp.kap.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4933	68	Poskytnutí záloh ČMZRB na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na úr.sp.kap.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6998	69	Dotace na financování programu Rozvoj materiálně technické základny MU v Brně	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14939	70	Dotace na financování programů obnovy území po povodních 2002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5936	71	Poskytnutí záloh ČS, a.s. na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na úr.sp.kap.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72	Poskytnutí záloh ČKA,ČMZRB a ČS, a.s. na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na úrovni správců kapitol ř. 67 až 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7827	73	Finanční prostředky na nakládání s radioaktivními odpady dle atomového zákona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
828	74	Neinvestiční dotace pod.subj., finanč. a nefinanč.institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1820	75	Neinvestiční půjčky pod.subj., finanč. a nefinanč.institucím a fyz. osobám	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6824	76	Obligatori sociálně zdravotní dávky pracovníkům v hornictví	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836	77	Dotace na podporu kombinované dopravy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5899	78	Lesní hospodářství	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6891	79	Vodní hospodářství	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7894	80	Zemědělství, potravinářství, krajina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2049	81	Neinvestiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3826	82	Neinvestiční dotace a návr.fin.výpomoci k odstr.povodňových škod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8811	83	Neinvestiční dotace a návratné fin.výpomoci na odstranění povodňových škod registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
895	84	Neinv.dotace poskytnuté podle zákona č. 407/2000 Sb. (dluhopis.program-sucho)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1839	85	Neinvestiční dotace k hypotečním úvěrům na bytovou výstavbu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	86	Neinvestiční dotace a půjčky celkem ř. 73 až 85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
908	87	Inv. dotace poskyt. podnikat.subj.zřiz.ústř.orgánem st. správy evidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
916	88	Syst.dotace poskyt.podnikat.subj.zřiz.ústř.orgánem st.správy evidované v ISPROFIN				0,00	0,00
3914	89	Dotace a návratné finanční výpomoci poskytnuté na odstranění povodňových škod registrované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5995	90	Dotace na financování programu Protipovodňová opatření - s.p. Povodí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7990	91	Dotace na financování programů obnovy státního majetku po povodních 2002 - s.p. Povodí a SŽDC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92	Inv. a syst.dotace poskyt.podnik.subj.zřiz.ústř.orgánem stát.správy evidované v ISPROFIN ř. 87 až 91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3041	93	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2911	94	Syst.investiční dotace a půjčky podnikatel.subjektům - právnickým a fyzickým osobám neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5901	95	Investiční dotace a návr.fin.výpomoci na odstranění následků povodní roku 2002 neevidované v ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	96	Neinvestiční výdaje, dotace a půjčky celkem (suma V 35-12 a V 34-12) ř. 44 a 86	103 652,00	90 273,63	13 378,37	90 273,63	0,00
	97	Inv.posuz. a syst. urč. výdaje OSS, indiv. a systémové dotace a návr.fin.výp. PO, inv. a syst.dotace podnik. subj.zřiz.ústř.orgánem st.správy na financování programů evidovaných v ISPROFIN, inv.transf. PO a inv.výd. OSS neevid. v ISPROFIN, inv.transfery a půjčky obyvv., nezisk. a pod.org., VŠ, obcím a NF celkem ř. 66 a 92	14 744,00	14 743,97	0,03	14 743,97	0,00
	98	Systémové investiční dotace a půjčky na podporu výzkumu a vývoje neevidované v ISPROFIN, inv.dotace a půjčky podnik.subjektům - práv. a fyz.osobám neevid. v ISPROFIN, inv.dotace a NFV na odstranění.násl.povodní roku 2002 neevid. v ISPROFIN ř. 93 až 95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	99	Poskytnutí záloh ČKA, ČMZRB a ČS, a.s. na výdaje podle § 16 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb. na úrovni správců kapitol ř. 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100	Úhrn výdajů (suma V 35-12 a V 34-12) ř. 96 až 99	118 396,00	105 017,60	13 378,40	105 017,60	0,00

Příloha č. 9 – Přehled rozpočtových opatření - souhrn

PŘEHLED ROZPOČTOVÝCH OPATŘENÍ  
 ZA OBDOBÍ: 12/2005

Kapitola: 349 - Energetický regulační úřad 1

\*\*\*\*\*

Druh ROP	Datum	Hodnota v tis. Kč	Paragraf	Položka	Název
----------	-------	-------------------	----------	---------	-------

\*\*\*\*\*

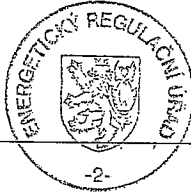
1	27.05	1.000,00-			
1	01.08	250,00			
	***	750,00-	2161	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek
1	07.12	800,00			
	***	800,00	2161	5154	Elektrická energie
1	01.08	250,00-			
1	25.08	150,00-			
1	07.12	335,00-			
	***	735,00-	2161	5162	Služby telekomunikací a radiokomunika
1	27.10	5.500,00			
	***	5.500,00	2161	5166	Konzultační, poradenské a právní služ
1	27.05	1.000,00-			
1	27.10	2.000,00-			
	***	3.000,00-	2161	5167	Služby školení a vzdělávání
1	27.05	0,00			
1	25.08	602,00-			
1	27.10	1.000,00-			
	***	1.602,00-	2161	5169	Nákup ostatních služeb
1	25.08	752,00			
1	07.12	335,00			
	***	1.087,00	2161	5172	Programové vybavení
1	27.05	1.134,00-			
1	27.10	1.500,00-			
1	07.12	400,00-			
	***	3.034,00-	2161	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)
1	27.05	1.000,00-			
1	27.10	1.000,00-			
1	07.12	400,00-			
	***	2.400,00-	2161	5176	Účastnické poplatky na konference
1	27.05	3.785,00			
	***	3.785,00	2161	6111	Programové vybavení
1	27.05	100,00-			
	***	100,00-	2161	6122	Stroje, přístroje a zařízení
1	27.05	449,00			
	***	449,00	2161	6125	Výpočetní technika
		0,00	2161	****	Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav.
		0,00	****	****	Celkem

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího vykazující jednotky:  
 Odpovídající za údaje

Došlo dne :



o rozpočtu : KABELKA

tel:

o skutečnosti: KABELKA

tel: 564 598 037

Příloha č. 10 – Přehled rozpočtových opatření – detailní rozpis

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZR009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 12:25:30

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
3	05	27	000002	223	10	2161	5137					0.00	-1000000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Drobný hmotný dlouhodobý majetek;-;-;-;													
*													
3	05	27	000002	223	10	2161	5167					0.00	-1000000.00
Výdajový neinvestiční účet OSS;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Služby školení a vzdělávání;													
*													
3	05	27	000002	223	10	2161	5173					0.00	-1134000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Cestovné (tuzemské i zahraniční);;-;-;													
*													
3	05	27	000002	223	10	2161	5176					0.00	-1000000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Účastnické poplatky na konference;-;-;-;													
*													
3	05	27	000002	223	35	2161	6111			9999249010		0.00	3785000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Programové vybavení;-;-;-;program reprodukce majetku													
*													
3	05	27	000002	223	35	2161	6122			9999249010		0.00	-100000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Stroje, přístroje a zařízení;-;-;-;program reprodukce majetku													
*													
3	05	27	000002	223	35	2161	6125			9999249010		0.00	449000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Výpočetní technika;-;-;-;program reprodukce majetku													
*													
3	05	27	000002	223	10	2161	5169					0.00	-994000.00
Výdajový neinvestiční účet OSS;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Náкуп ostatních služeb;-;-;-;													
*													
3	05	27	000002	223	20	2161	5169			9999249010		0.00	994000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Náкуп ostatních služeb;-;-;-;program reprodukce majetku													
*													
Celkem za masku Od/Do - - - - -													
H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X	XX	XX	000002	XXX	XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-9999999999.99	-9999999999.99
X	XX	XX	000002	XXX	XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	9999999999.99	9999999999.99
součty obrátů												0,00 *	0,00 *
MD - DAL												0,00 **	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*



\*\*\*\*\*  
Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZR009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 12:32:40

H Mě De Doklad Su Au OdPa Pol Zj Uz Orj Org Md Dal  
Text

rozpočtové opatření č. 3

3 08 01 000003 223 20 2161 5137 9999249010 0.00 250000.00

;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Drobný hmotný dlouhodobý majetek;-;-;program reprodukce m

rozpočtové opatření č. 2

3 08 01 000003 223 20 2161 5162 9999249010 0.00 -250000.00

Služby telekomunikací a radiokomunikací;-;-;program reprodukce majetku

rozpočtové opatření č. 2

Celkem za masku Od/Do

H Mě De	Doklad	Su Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X XX XX	000003	XXX XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXXXX	-999999999999.99	-999999999999.99
X XX XX	000003	XXX XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXXXX	999999999999.99	999999999999.99
součty obrátů									0,00 *	0,00 *
MD - DAL									0,00 **	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZR009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Vypis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 12:33:28

H Mě De Doklad Su Au OdPa Pol Zj Uz Orj Org Md Dal  
Text

rozpočtové opatření

3 08 25 000004 223 20 2161 5172 9999249010 0.00 752000.00

-,Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Programové vybavení;-;-;-;program reprodukce majetku

rozpočtové op. č. 3

\* 3 08 25 000004 223 20 2161 5162 9999249010 0.00 -150000.00

Služby telekomunikací a radiokomunikací;-;-;-;program reprodukce majetku

rozpočtové opatření č. 3

\* 3 08 25 000004 223 20 2161 5169 9999249010 0.00 -602000.00

-,Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Nákup ostatních služeb;-;-;-;program reprodukce majetku

rozpočtové opatření č. 3

\* 3 08 25 000004 223 20 2161 5169 9999249010 0.00 -602000.00

-,Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Nákup ostatních služeb;-;-;-;program reprodukce majetku

rozpočtové opatření č. 3

Celkem za masku Od/Do - - - - -

H Mě De Doklad Su Au OdPa Pol Zj Uz Orj Org Md Dal

X XX XX 000004 XXX XX XXXX XXXX XXX XXXXX XXXX XXXXXXXXXXXX -999999999999.99 -999999999999.99

X XX XX 000004 XXX XX XXXX XXXX XXX XXXXX XXXX XXXXXXXXXXXX 999999999999.99 999999999999.99

součty obrátů 0,00 \*

MD - DAL 0,00 \*\*

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZR009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 12:38:26

H Mě De Doklad Su Au OdPa Pol Zj Uz Orj Org Md Dal  
Text

3 10 27 000005 223 10 2161 5166 0.00 5500000.00  
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Konzultační, poradenské a právní služby;-;-;-

\*  
3 10 27 000005 223 10 2161 5167 0.00 -2000000.00  
Výdajový neinvestiční účet OSS;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Služby školení a vzdělávání;

\*  
3 10 27 000005 223 10 2161 5169 0.00 -1000000.00  
Výdajový neinvestiční účet OSS;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Nákup ostatních služeb;-;-;-

\*  
3 10 27 000005 223 10 2161 5173 0.00 -1500000.00  
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Cestovné (tuzemské i zahraniční);;-;-;

\*  
3 10 27 000005 223 10 2161 5176 0.00 -1000000.00  
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Účastnické poplatky na konference;-;-;-;

Celkem za masku Od/Do - - - - -  
H Mě De Doklad Su Au OdPa Pol Zj Uz Orj Org Md Dal  
X XX XX 000005 XXX XX XXXX XXXX XXX XXXXX XXXX XXXXXXXXXXXX -999999999999.99 -999999999999.99  
X XX XX 000005 XXX XX XXXX XXXX XXX XXXXX XXXX XXXXXXXXXXXX 999999999999.99 999999999999.99  
součty obrátů 0,00 \* 0,00 \*  
MD - DAL 0,00 \*\*

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*  
 Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZR009 120402  
 IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1  
 \* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 12:37:52

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
3	12	07	000006	223	20	2161	5162				9999249010	0.00	-335000.00
Služby telekomunikací a radiokomunikací;-;-;-;program reprodukce majetku													
*	3	12	07	000006	223	20	2161	5172			9999249010	0.00	335000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Programové vybavení;-;-;-;program reprodukce majetku													
*	3	12	07	000006	223	10	2161	5154				0.00	800000.00
Výdajový neinvestiční účet OSS;-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Elektrická energie;-;-;-;													
*	3	12	07	000006	223	10	2161	5173				0.00	-400000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Cestovné (tuzemské i zahraniční);;-;-;													
*	3	12	07	000006	223	10	2161	5176				0.00	-400000.00
-;Činnost ÚOSS v odv.energ.,prům.,stav., obch. a slu;Účastnické poplatky na konference;-;-;-;													

) Celkem za masku Od/Do													
H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X	XX	XX	000006	XXX	XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-999999999999.99	-999999999999.99
X	XX	XX	000006	XXX	XX	XXXX	XXXX	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	999999999999.99	999999999999.99
součty obrátů												0,00 *	0,00 *
MD - DAL												0,00 **	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

Příloha č. 11 – Sestava Úč OúPO 3 – 02 - Rozvaha organizačních složek státu

## ROZVAHA - BILANCE za období : 12/2005

organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací  
(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

I Č O :70894451

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:

Energetický regulační úřad

A K T I V A - Název položky	Účet Položka číslo	Stav k 1. lednu 1	Stav k rozvahovému dni 2
<b>A. STÁLÁ AKTIVA</b>	<b>01</b>	<b>92.187,11</b>	<b>106.430,97</b>
součet položek 09+15+26+33+41			
<b>1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	/012/ 02		
Software	/013/ 03	9.806,15	11.728,80
Ocenitelná práva	/014/ 04		
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	/018/ 05	4.515,98	6.050,82
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	/019/ 06	220,50	
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	/041/ 07		8.399,50
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	/051/ 08		
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	09	14.542,63	26.179,12
součet položek 02 až 08			
<b>2. OPRÁVKY K DLOUHODOBÉMU NEHMOTNÉMU MAJETKU</b>			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	/072/ 10		
Oprávký k softwaru	/073/ 11		
Oprávký k ocenitelným právům	/074/ 12		
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmot.majetku	/078/ 13		
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmot.majetku	/079/ 14		
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku celkem	15		
součet položek 10 až 14			
<b>3. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK</b>			
Pozemky	/031/ 16	3.390,45	3.390,45
Umělecká díla a předměty	/032/ 17	291,24	291,24
Stavby	/021/ 18	40.009,21	40.112,23
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	/022/ 19	24.784,92	26.477,08
Pěstitelské celky trvalých porostů	/025/ 20		
Základní stádo a tažná zvířata	/026/ 21		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	/028/ 22	9.168,66	9.980,85
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	/029/ 23		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	/042/ 24		
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	/052/ 25		
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	26	77.644,48	80.251,85
součet položek 16 až 25			
<b>4. OPRÁVKY K DLOUHODOBÉMU HMOTNÉMU MAJETKU</b>			
Oprávký ke stavbám	/081/ 27		
Oprávký k samost.mov.věcem a soubor.movitých věcí	/082/ 28		
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	/085/ 29		
Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	/086/ 30		
Oprávký k drobnému dlouhodob.hmotnému majetku	/088/ 31		
Oprávký k ostatnímu dlouhodob.hmotnému majetku	/089/ 32		
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku celkem	33		
součet položek 27 až 32			
<b>5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK</b>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	/061/ 34		
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	/062/ 35		
Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	/063/ 36		
Půjčky osobám ve skupině	/066/ 37		
Ostatní dlouhodobé půjčky	/067/ 38		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	/069/ 39		
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	/043/ 40		
Dlouhodobý finanční majetek celkem	41		
součet položek 34 až 40			
<b>B. OBĚŽNÁ AKTIVA</b>	<b>42</b>	<b>89.930,85</b>	<b>90.608,20</b>
součet položek 51+75+89+119+124			
<b>1. ZÁSoby</b>			
Materiál na skladě	/112/ 43	409,28	459,23
Pořízení materiálu a Materiál na cestě	/111nebo119/ 44		
Nedokončená výroba	/121/ 45		
Polotovary vlastní výroby	/122/ 46		
Výrobky	/123/ 47		
Zvířata	/124/ 48		
Zboží na skladě	/132/ 49		
Pořízení zboží a Zboží na cestě	/131nebo139/ 50		
Zásoby celkem	51	409,28	459,23
součet položek 43 až 50			
<b>2. POHLEDÁVKY</b>			
Odběratelé	/311/ 52		
Směnky k inkasu	/312/ 53		
Pohledávky za eskontované cenné papíry	/313/ 54		

Poskytnuté provozní zálohy	/314/	55	325,49	419,12
Pohledávky za rozpočtové příjmy	/315/	56		
Ostatní pohledávky	/316/	57		
součet položek 52 až 57		58	325,49	419,12
Pohledávky za účastníky sdružení	/358/	59		
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	/336/	60		
Daň z příjmů	/341/	61		
Ostatní přímé daně	/342/	62		
Daň z přidané hodnoty	/343/	63		
Ostatní daně a poplatky	/345/	64		
Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	/373/	65		
součet položek 61 až 64		66		
Nároky na dotace a ostatní zúčtování se SR	/346/	67		
Nároky na dotace a ost.zúčtování s rozpočtem ÚSC	/348/	68		
součet položek 67+68		69		
Pohledávky za zaměstnanci	/335/	70	54,45	36,55
Pohledávky z vydaných dluhopisů	/375/	71		
Jiné pohledávky	/378/	72		
Opravná položka k pohledávkám	/391/	73		
součet položek 70 až 73		74	54,45	36,55
Pohledávky celkem		75	379,94	455,67
součet položek 58+59+60+65+66+69+74				

## 3. FINANČNÍ MAJETEK

Pokladna	/261/	76		
Peníze na cestě	/+/-262/	77		
Ceniny	/263/	78		
součet položek 76 až 78		79		
Běžný účet	/241/	80		
Běžný účet fondu kulturních a sociál. potřeb	/243/	81	216,37	375,00
Ostatní běžné účty	/245/	82	54.932,71	54.723,75
součet položek 80 až 82		83	55.149,08	55.098,75
Majetkové cenné papíry k obchodování	/251/	84		
Dlužné cenné papíry k obchodování	/253/	85		
Ostatní cenné papíry	/256/	86		
Pořízení krátkodobého finančního majetku	/259/	87		
součet položek 84 až 87		88		
Finanční majetek celkem		89	55.149,08	55.098,75
součet položek 79+83+88				

## 4. ÚČTY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ A DALŠÍ ÚČTY MAJÍCÍ VZTAH K ROZPOČTOVÉMU HOSPODAŘENÍ

## A ÚČTY MIMOROZPOČTOVÝCH PROSTŘEDKŮ

Základní běžný účet	/231/	90		
Vkladový výdajový účet	/232/	91	X	
Příjmový účet	/235/	92	X	
Běžné účty peněžních fondů	/236/	93		
Běžné účty státních fondů	/224/	94		
Běžné účty finančních fondů	/225/	95	33.992,55	34.594,55
součet položek 90 až 95		96	33.992,55	34.594,55
Poskytnuté dotace OSS	/202/	97	X	
Poskytnuté dotace vkladovému výdajovému účtu	/212/	98	X	
Poskytnuté příspěvky a dotace PO	/203/	99	X	
Poskytnuté dotace ostatním subjektům	/204/	100	X	
Poskytnuté příspěvky a dotace PO	/213/	101	X	
Poskytnuté dotace ostatním subjektům	/214/	102	X	
součet položek 97 až 102		103	X	
Poskytnuté návratné fin.výpomoci mezi rozpočty	/271/	104		
Poskytnuté přechodné výpomoci PO	/273/	105		
Poskytnuté přechodné výpomoci podnik.sujektům	/274/	106		
Poskytnuté přechodné výpomoci ostat.organizacím	/275/	107		
Poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým osobám	/277/	108		
součet položek 104 až 108		109		
Limity výdajů	/221/	110	X	
Zúčtování výdajů ÚSC	/218/	111	X	
Materiální náklady	/410/	112	X	
Služby a náklady nevýrobní povahy	/420/	113	X	
Cestovné a ostatní výplaty fyzickým osobám	/430/	114	X	
Mzdové a ostatní osobní náklady	/440/	115	X	
Dávky sociálního zabezpečení	/450/	116	X	
Manka a škody	/460/	117	X	
součet položek 112 až 117		118	X	
Prostředky rozpočtového hospodaření celkem		119	33.992,55	34.594,55
součet položek 96+103+109+110+111+118				

## 5. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIVNÍ

Náklady příštích období	/381/	120		
Příjmy příštích období	/385/	121		
Kurzové rozdíly aktivní	/386/	122		
Dohadné účty aktivní	/388/	123		
Přechodné účty aktivní celkem		124		
součet položek 120 až 123				

C. VLASTNÍ ZDROJE KRYTÍ STÁLÝCH A OBEŽNÝCH AKTIV CELKEM	126	127.220,04	142.320,14
součet položek 130+131+138+141+151+158			
1. MAJETKOVÉ FONDY			
Fond dlouhodobého majetku	/901/ 127	92.187,10	106.430,96
Fond oběžných aktiv	/902/ 128		
Fond hospodářské činnosti	/903/ 129		
Oceňovací rozdíly z přecenění majet. a závazků/+/-909/	130		
Majetkové fondy celkem	131	92.187,10	106.430,96
součet položek 127 až 129			
2. FINANČNÍ A PENĚŽNÍ FONDY			
Fond odměn	/911/ 132		
Fond kulturních a sociálních potřeb	/912/ 133	270,82	411,55
Fond rezervní	/914/ 134	33.992,55	34.594,55
Fond reprodukce majetku	/916/ 135		
Peněžní fondy	/917/ 136		
Jiné finanční fondy	/918/ 137		
Finanční a peněžní fondy celkem	138	34.263,37	35.006,10
součet položek 132 až 137			
3. ZVLÁŠTNÍ FONDY OSS			
Státní fondy	/921/ 139		
Ostatní zvláštní fondy	/922/ 140		
Fondy EU	/924/ 203		
Zvláštní fondy OSS celkem	141		
součet položek 139, 140 a 203			
4. ZDROJE KRYTÍ PROSTŘEDKŮ ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁŘENÍ			
Financování výdajů OSS	/201/ 142	X	
Financování výdajů ÚSC	/211/ 143	X	
Bankovní účty k limitům OSS	/223/ 144	X	
Vyúčtování rozp.příjmů z běžné činnosti OSS	/205/ 145	X	
Vyúčtování rozp.příjmů z běžné činnosti ÚSC	/215/ 146	X	
Vyúčtování rozp.příjmů z finančního majetku OSS	/206/ 147	X	
Vyúčtování rozp.příjmů z finančního majetku ÚSC	/216/ 148	X	
Zúčtování příjmů ÚSC	/217/ 149	X	
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	/272/ 150		
Zdroje krytí prostředků rozpočt. hospodaření celkem	151		
součet položek 142 až 150			
5. VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ			
a) z hospodářské činnosti ÚSC a činnosti PO			
Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-963/152		X	
Nerozděl.zisk, neuhrazená ztráta minulých let+/-932/153			
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení +/-931/154			X
b) Převod zúčtování příjmů a výdajů z min. let +/-933/155			
c) Saldo výdajů a nákladů +/-964/156			
d) Saldo příjmů a výnosů +/-965/157			
součet položek 152 až 157			
D. CIZÍ ZDROJE	159	54.897,91	54.719,03
součet položek 160+166+189+196+201			
1. REZERVY			
Rezervy zákonné	/941/ 160		
2. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY			
Vydané dluhopisy	/953/ 161		
Závazky z pronájmu	/954/ 162		
Dlouhodobé přijaté zálohy	/955/ 163		
Dlouhodobé směnky k úhradě	/958/ 164		
Ostatní dlouhodobé závazky	/959/ 165		
Dlouhodobé závazky celkem	166		
součet položek 161 až 165			
3. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY			
Dodavatelé	/321/ 167		27,51
Směnky k úhradě	/322/ 168		
Přijaté zálohy	/324/ 169		
Ostatní závazky	/325/ 170		
Závazky z pevných termínových operací a opcí	/373/ 171		
součet položek 167 až 171			
Závazky z upsan.nesplacených cen.papírů a podílů	/367/ 173		27,51
Závazky k účastníkům sdružení	/368/ 174		
součet položek 173 a 174			
Zaměstnanci	/331/ 176		
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	/333/ 177	2.561,19	2.327,19
součet položek 176 a 177			
Závazky ze sociál.zabezpečení a zdrav.pojištění	/336/ 179	2.561,19	2.327,19
Daň z příjmů	/341/ 180	1.620,15	1.534,35
Ostatní přímé daně	/342/ 181		
Daň z přidané hodnoty	/343/ 182	605,68	529,89
Ostatní daně a poplatky	/345/ 183		
součet položek 180 až 183			
Vypořádání přeplatků dotací a ost.závazků se SR	/347/ 185	605,68	529,89



Licence:DEKQ  
IČO: 70894451

\*\*\*\*\* U C R - G O R D I C S O F T W A R E \*\*\*\*\*  
Období : 12/2005

Okamžik sestavení: 07.03.2006 9h 3m20s

UCRGUM60 01012005

Strana: 4

P A S I V A - Název položky

Účet Položka Stav k  
číslo 1. lednu  
3

rozvahovému dni  
4

Vypoř.přeplatků dotací a ost.záv.s rozpočtem ÚSC /349/	186		
součet položek 185 a 186	187		
Jiné závazky /379/	188	50.110,89	50.300,09
Krátkodobé závazky celkem	189	54.897,91	54.719,03
součet položek 172+175+178+179+184+187+188			
<b>4. BANKOVNÍ ÚVĚRY A PŮJČKY</b>			
Dlouhodobé bankovní úvěry /951/	190		
Krátkodobé bankovní úvěry /281/	191		
Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) /282/	192		
Vydané krátkodobé dluhopisy /283/	193		
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) /289/	194		
součet položek 193 a 194	195		
Bankovní úvěry a půjčky celkem	196		
součet položek 190+191+192+195			
<b>5. PŘECHODNÉ ÚČTY PASIVNÍ</b>			
Výdaje příštích období /383/	197		
Výnosy příštích období /384/	198		
Kurzové rozdíly pasivní /387/	199		
Dohadné účty pasivní /389/	200		
Přechodné účty pasivní celkem	201		
součet položek 197 až 200			
<b>P A S I V A C E L K E M</b>			
	202	182.117,95	197.039,17
součet položek 126+159			

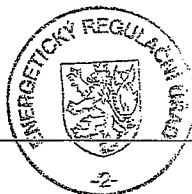
\*\*\* Konec sestavy \*\*\*

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího vykazující jednotky  
Odpovídající za údaje

Došlo dne :



o rozpočtu : KABELKA

tel:

o skutečnosti: KABELKA

tel. 564 578 631

Příloha č. 12 – Sestava Úč OúPO 5 – 02 - Příloha organizačních složek státu

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY za období : 12/2005

organizačních složek státu  
 (v tis.Kč na dvě desetinná místa)

I Č O :70894451  
 NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:  
 Energetický regulační úřad

Název položky	Položka číslo	Stav k 1. 1.	Stav k 12/2005
		1	2
1. INFORMACE, které vyplývají z ustanovení §18 a §19 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví			
- účetní jednotka uvede v samostatné příloze			
2. INFORMACE o stavu položek podle Přílohy č.3 vyhlášky 505/2002 Sb.			
2.I. Položky 1 až 19, 50 a 51 se vykáží k okamžiku sestavení mezitimní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni v uspořádání :			
Dotace celkem na dlouhodobý maj.ze stát.roz.(z AÚ k účtu 346)	1		X
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	2		X
z toho na: výzkum a vývoj	3		X
vzdělávání pracovníků	4		X
informatiku	5		X
individuální dotace na jmenovité akce	6		X
Přijaté prostř.ze zahr.na dlouh.majetek (z AÚ k účtu 916)	7		X
Přij.dot.celkem na dl.majetek z rozp.ÚSC (z AÚ k účtu 348)	8		X
Přij.přísp.a dot.na provoz ze stát. rozpočtu(z AÚ k účtu 691)	9		X
z toho: příj.přísp.na provoz od zřizov.(z AÚ k účtu 691)	10		X
z toho: výzkum a vývoj	11		X
vzdělávání pracovníků	12		X
informatiku	13		X
příj.dot.na neinv.nákl.souvis.s fin.programů			
evid.v ISPROFIN od zřizovatele (z AÚ k účtu 691)	14		X
příj.prostř.na výzk.a výv.od posk.jiných než			
od zřizovatele (z AÚ k účtu 691)	15		X
Přij.prostř.na výzk.a výv.z rozp.územních samospráv.celků			
(z AÚ k účtu 691)	16		X
Přij.prostř.na výzk.a výv.od příjemců účelové podpory			
(z AÚ k účtu 691)	17		X
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí (z AÚ k účtu 691)	18		X
Přij.přísp.a dot.celkem na provoz z rozp.ÚSC(z AÚ k účtu 691)	19		X
Přij.přísp.a dot.na provoz z rozp. st.fondů (z AÚ k účtu 691)	50		X
Přij.dot.celkem na dlouhod.maj.z rozp.státních fondů	51		X

Název položky	Položka číslo	Stav k 1. 1.		Stav k 12/2005
		1	2	2

2.II. Položky 20 až 49, 52, 53 a 54 se vykážejí k 1.lednu a k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni v uspořádání:

Poskyt.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - kraj.úřadu (účet 271)	20		
Poskyt.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - obci (účet 271)	21		
Přij.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - ze stát.rozp.(účet 272)	22		
Přij.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - od kraj.úřadu(účet 272)	23		
Přij.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - od obce (účet 272)	24		
Přij.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - od stát.fondů(účet 272)	25		
Přij.návr.fin.výpomoci mezi rozp. - od ost.veř.r.(účet 272)	26		
Poskyt.přech.výpomoci přísp.org. - org.sl.státu (účet 273)	27		
Poskyt.přech.výpomoci přísp.org. - kraj.úřadem (účet 273)	28		
Poskyt.přech.výpomoci přísp.org. - obcí (účet 273)	29		
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské (účet 281)	30		
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční (účet 281)	31		
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku (účet 283)	32		
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí (účet 283)	33		
Ost.krátk.závazky (finanční výpomoci) tuzemské (účet 289)	34		
Ost.krátk.závazky (finanční výpomoci) zahraniční (účet 289)	35		
Směnky k úhradě tuzemské (účet 322)	36		
Směnky k úhradě zahraniční (účet 322)	37		
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské (účet 951)	38		
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční (účet 951)	39		
Vydané dluhopisy tuzemské (účet 953)	40		
Vydané dluhopisy zahraniční (účet 953)	41		
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské (účet 958)	42		
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční (účet 958)	43		
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské (účet 959)	44		
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční (účet 959)	45		
Nakoup.dluh.a směnky k inkasu celkem(z AÚ účtů 063,253a312)	46		
z toho:krátk.dluhopisy a směnky ÚSC (z AÚ účtů 253a312)	47		
komunální dluhopisy ÚSC (z účtu 063)	48		
ost.dluh.a směnky veř.rozp. (z AÚ účtů 063,253,312)	49		
Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	52	1.203,90	1.098,25
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53	478,05	436,10
Evidované daňové nedopl.u místně přísl. finančních orgánů	54	605,68	529,89

2.III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů položek č. 20,21 a 27 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů položky č. 46 až 49 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů položek č. 20 až 49 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje položek č. 1 až 19, 30 a 31, 34 a 35, 38 a 39 přílohy účetní závěrky. Stav položky č. 50 vykazují příspěvkové organizace. Stavy položek č. 51 až 54 vykazují ÚSC, příspěvkové organizace, státní fondy a OSS.

3. DALŠÍ ÚDAJE, které nejsou obsaženy v části 1. nebo 2. přílohy účetní závěrky, které jsou podstatné pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí předpis nebo zřizovatel.

- účetní jednotka uvede v samostatné příloze

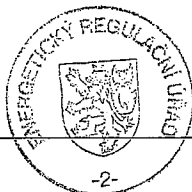
\*\*\* Konec sestavy \*\*\*

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího vykazující jednotky  
Odpovídající za údaje

Došlo dne :



o rozpočtu : KABELKA

tel:

o skutečnosti: KABELKA

tel: 564 578 631

Příloha č. 13 – Dodatek k příloze organizačních složek státu

**Dodatek k Příloze organizačních složek státu / výkaz Úč OúPO 5 – 02 /**

Účetní jednotka účtuje v soustavě podvojného účetnictví

Účetní jednotka účtuje v souladu s vyhláškou MF č. 505/2002 Sb.

Účetní jednotka – organizační složka státu – majetek neodepisuje

Hmotný a nehmotný majetek se oceňuje pořizovacími cenami

Nakoupené zásoby se oceňují pořizovacími cenami

Účtování zásob probíhá podle způsobu B

/ viz. vyhláška MF 505/2002 Sb. platném znění /

Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich nominálními hodnotami

Pohledávky a závazky se oceňují jejich nominálními hodnotami

Přepočítání cizích měn na českou měnu probíhá dle vyhlášených kurzů ČNB platných v den uskutečnění účetního případu

Účetní jednotka nevyužívá žádný cizí majetek - nejsou žádné záznamy v podrozvaze

Na podrozvahových účtech je sledován následující majetek: karty CCS, služební platební karty ČSOB

Účetní jednotka provedla inventarizaci k datu 31.12.2005 a ověřila, že stav majetku a závazků v účetnictví odpovídá skutečnosti

Výsledky inventarizace byly promítnuty do účetních výkazů za rok 2005

Úřad nevykazuje žádné závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti

Nemovitý a movitý majetek ve správě úřadu / tj. majetek se kterým je účetní jednotka příslušná hospodařit / je bez jakýchkoliv břemen, blokáží resp. omezení

V souladu s § 19 odst. 5 zákona o účetnictví sdělujeme, že nenastaly žádné skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky

Údaje rozvahy a zůstatky rozvahových účtů předcházejícího účetního období navazují na údaje běžného roku

Příloha č. 14 – Program 249 010 – Rozvoj a obnova mater. techn. základny ERÚ

Program 249 010 - Rozvoj a obnova mat.tech.základny Energetického regulačního úřadu  
skutečnost k 31.12.2005

v mil.Kč

Císlo akce	Název akce	Potřeby	2003	2004	2005	2006	2007	plán	skutečnost	
2490110001	Programové vybavení z toho rozpočtová položka:	investiční	2,495	3,000	10,685	8,468	2,948	27,596		
		skut.	2,495	3,000	10,685	8,468	2,948		15,737	
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,472	0,600	1,535	0,400	0,400	3,407		
		skut.	0,472	0,600	1,535	0,400	0,400		2,557	
	Celkem akce:		plán	2,967	3,600	12,220	8,868	3,348	31,003	
		skut.	2,922	3,515	11,857	0,000	0,000		18,294	
2490110002	Výpočetní technika z toho rozpočtová položka:	investiční	3,010	4,260	1,909	2,126	3,410	14,715		
		skut.	3,010	4,260	1,909	2,126	3,410		9,061	
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,939	0,570	0,508	0,934	0,781	3,732		
		skut.	0,939	0,570	0,508	0,934	0,781		1,560	
	Celkem akce:		plán	3,949	4,830	2,417	3,060	4,191	18,447	
		skut.	3,941	4,742	1,938	0,000	0,000		10,621	
2490110003	Zabezp. a komunik. technika z toho rozpočtová položka:	investiční	0,000	0,080	0,100	0,100	0,100	0,380		
		skut.	0,000	0,080	0,100	0,100	0,100		0,053	
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,171	0,210	0,100	0,100	0,100	0,681		
		skut.	0,171	0,210	0,100	0,100	0,100		0,364	
	Celkem akce:		plán	0,171	0,290	0,200	0,200	0,200	1,061	
		skut.	0,169	0,238	0,010	0,000	0,000		0,417	
2490110004	Provoz ICT z toho rozpočtová položka:	investiční	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
		skut.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000			
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	4,367	4,560	4,541	6,113	6,382	2,150	1,120	
		skut.	0,400	0,400	0,450	0,450	0,450			
		5139	0,396	0,299	0,425					
		5162	2,655	1,650	1,699	2,534	2,693	11,231	5,953	
		skut.	2,652	1,627	1,674					
		5166	0,215	1,200	0,250	0,250	0,250	2,165	1,427	
		skut.	0,205	1,162	0,060					
	5169	0,995	0,210	0,792	1,429	1,489	4,915	1,766		
	skut.	0,964	0,201	0,601						
	5171	0,102	1,100	1,350	1,450	1,500	5,502	2,332		
	skut.	0,097	1,076	1,159						
	Celkem akce:		plán	4,367	4,560	4,541	6,113	6,382	25,963	
			skut.	4,314	4,365	3,919	0,000	0,000		12,598
- investice :		plán	5,505	7,340	12,694	10,694	6,458	42,691		
		skut.	5,496	7,230	12,125	0,000	0,000		24,851	
- neinvestice :		plán	5,949	5,940	6,684	7,547	7,663	33,783		
		skut.	5,850	5,630	5,589	0,000	0,000		17,079	
Podprogram 011 - součet :		plán	11,454	13,280	19,378	18,241	14,121	76,474		
		skut.	11,346	12,860	17,724	0,000	0,000		41,930	
2490120001	Budovy a stavby z toho rozpočtová položka:	investiční	1,475	0,770	0,300	0,200	0,475	3,220		
		skut.	1,425	0,770	0,300	0,200	0,475		2,178	
	z toho rozpočtová položka:	skut.	1,315	0,760	0,103				0,047	
		6127	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000			
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,850	0,340	0,310	0,350	0,225	2,075		
skut.		0,850	0,340	0,310	0,350	0,225		1,454		
Celkem akce:		plán	2,325	1,110	0,610	0,550	0,700	5,295		
		skut.	2,211	1,094	0,374	0,000	0,000		3,679	
2490120002	Dopravní prostředky z toho rozpočtová položka:	investiční	1,960	0,000	1,200	2,200	2,400	7,760		
		skut.	1,960	0,000	1,200	2,200	2,400		2,876	
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Celkem akce:		plán	1,960	0,000	1,200	2,200	2,400	7,760		
		skut.	1,951	0,000	0,925	0,000	0,000		2,876	
2490120003	Stroje, přístroje a zařízení z toho rozpočtová položka:	investiční	0,160	1,390	0,550	0,650	0,650	3,400		
		skut.	0,160	1,390	0,550	0,650	0,650		1,511	
	z toho rozpočtová položka:	neinvestiční	0,074	0,220	0,390	0,100	0,100	0,884		
		skut.	0,074	0,220	0,390	0,100	0,100		0,672	
	Celkem akce:		plán	0,234	1,610	0,940	0,750	0,750	4,284	
		skut.	0,233	1,607	0,503	0,000	0,000		2,343	
- investice :		plán	3,595	2,160	2,050	3,050	3,525	14,380		
		skut.	3,473	2,149	1,150	0,000	0,000		6,772	
- neinvestice :		plán	0,924	0,560	0,700	0,450	0,325	2,959		
		skut.	0,922	0,552	0,652	0,000	0,000		2,126	
Podprogram 012 - součet :		plán	4,519	2,720	2,750	3,500	3,850	17,339		
		skut.	4,395	2,701	1,802	0,000	0,000		8,898	
- investice celkem :		plán	9,100	9,500	14,744	13,744	9,983	57,071		
		skut.	8,969	9,379	13,275	0,000	0,000		31,623	
- neinvestice celkem :		plán	6,873	6,500	7,384	7,997	7,988	36,742		
		skut.	6,772	6,182	6,251	0,000	0,000		19,205	
Program 010 - součet :		plán	15,973	16,000	22,128	21,741	17,971	93,813		
		skut.	15,741	15,561	19,526	0,000	0,000		50,828	

Převod do rezervního fondu :	investice :		0,119	1,469					
	neinvestice:		0,318	1,133					
	celkem		0,437	2,602					

Celkem čerpání, vč.převodu do RF:		15,741	15,998	22,128					
-----------------------------------	--	--------	--------	--------	--	--	--	--	--

Celkem zdroje SR, vč. RF :					24,780	17,971			
----------------------------	--	--	--	--	--------	--------	--	--	--

Vypracoval : ing.Procházka Milan  
Schválil : ing.Kabelka Vladimír

V Jihlavě 31.1.2006



Příloha č. 15 – Zpráva auditora k energetickému regulačnímu fondu

## Zpráva auditora

o ověření fondu zřízeného dle ustanovení § 14 zákona č. 458/2000 Sb.,  
o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích  
a o změně některých zákonů (energetický zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Příjemce zprávy: vedení Energetického regulačního úřadu

Název účetní jednotky: Energetický regulační úřad

Sídlo: Masarykovo náměstí 5, 586 01 Jihlava

IČO: 70894451

Ověřované období: rok 2005

Výrok auditora určený pro zřizovatele Energetického regulačního úřadu

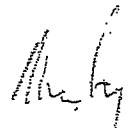
Provedl jsem ověření fondu zřízeného dle ustanovení § 14 zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), ve znění pozdějších předpisů, a to v jeho návaznosti na účetní závěrku. Ověření bylo provedeno v souladu s Mezinárodními účetními standardy a týkalo se období roku 2005.

Za vedení účetnictví, jeho úplnost, pravdivost a správnost odpovídá statutární orgán účetní jednotky. Povinností auditora je získat veškeré informace pro ověření tvorby fondu a vazby na účetní závěrku. Ověření bylo provedeno s ohledem na rozsah účetnictví kontrolou dokladů při respektování významnosti vykazovaných skutečností.

Dle mého názoru byl fond vytvořen ve smyslu platných právních předpisů a je věrně a pravdivě zobrazen v účetní závěrce Energetického regulačního úřadu za účetní období roku 2005.

A-CONT, s. r. o., zastoupená jednatelem

Ing. Jiří Makaj  
auditor, osvědčení 1529



Přílohy: Rozvaha  
Rozpisy zůstatků fondu



V Jihlavě dne 27. 1. 2006

Příloha č. 16 – Podrobný přehled zahraničních pracovních cest

## Přehled zahraničních pracovních cest za rok 2005

V roce 2005 bylo uskutečněno 88 zahraničních pracovních cest (dále ZPC) a to následovně:

- účast na pracovních skupinách v Bruselu v rámci CEER (Rada evropských energetických regulátorů) a ERGEG (Skupina evropských regulátorů pro elektřinu a plyn):

### Elektřina a Plyn

Přínosy:

- možnost podílet se na podkladových studiích pro Evropskou komisi (Guidelines for Congestion Management, ITC či Tariffs); podílet se na řešení sporných otázek; využít výsledky analýz/srovnání při přípravě vyhlášek ERÚ a pravidel provozovatelů soustav; konfrontovat postupy ERÚ s postupy v ostatních členských státech EU (např. z hlediska plnění jednotlivých standardů kvality); sjednocení postupů sběru a vyhodnocování dat v rámci EU, prezentovat praktické zkušenosti českého provozovatele přenosové soustavy

Počet jednání: 38 (31 zástupců)

Náklady: 991,87 tis. Kč

### Jednotný energetický trh

Přínosy:

- možnost spolupracovat s DG TREN a DG COMP na přípravě zprávy mapující situaci na energetických trzích EU z hlediska hospodářské soutěže a úrovně implementace požadavků liberalizačních směrnic v jednotlivých členských státech; získat včasné informace o požadavcích týkajících se obsahu tzv. „Národní zprávy“ (viz monitorovací a informační povinnosti členských států obsažené ve směrnici 2003/54/ES resp. 2003/55/ES)

Počet jednání: 19 (12 zástupců)

Náklady: 460,19 tis. Kč

### Informace, školení a porovnávání výkonnosti

Přínosy:

- v rámci spolupráce na studii týkající se postavení regulačních úřadů v jednotlivých členských státech možnost seznámit se s jejich postavením a stavem regulace dané zemi, podílet se na vytvoření databáze plánovaných školení v oblasti regulace a aktivní komunikaci s dalšími regionálními sdruženími regulátorů (Euromed, ERRA a NARUC)

Počet jednání: 10 (10 zástupců)

Náklady: 322,38 tis. Kč

- pracovní stáž 1 zaměstnance ERÚ v sekretariátu CEER

Přínosy:

- možnost seznámit se s praxí ostatních zahraničních regulačních úřadů, podílet se na přípravě podkladů a stanovisek pro jednání v rámci pracovních skupin, přispívat při tvorbě nových procedurálních pravidel mezinárodní organizace a navázat kontakty pro další spolupráci se zahraničními kolegy při plnění úkolů v rámci ERÚ

Náklady: 268,62 tis. Kč

- účast na zahraničních konferencích (např. Londýn, Brusel, Frankfurt, Lipsko, Berlín, Stockholm, Turin, Paříž, Nice, Athény), které byly zaměřeny zejména na tato témata:

#### Vytváření regulačních úřadů

Přínosy:

- možnost využít získaných podkladů a informací při přípravě věcného záměru zákona o státních regulačních úřadech a v procesu reformy ústřední státní správy

#### Oddělení (Unbundling)

Přínosy:

- možnost seznámit se s přístupem zahraničních regulovaných subjektů a názorem Evropské komise k této problematice; získat podklady resp. závěry mezinárodních studií mapujících tuto klíčovou problematiku; získané poznatky použít při vyjednávání se společnostmi o nastavení parametrů regulačního vzorce

#### Výhledy v energetice

Přínosy:

- možnost získat ucelený názor na současnou situaci na energetickém trhu EU a osvojit si postupy spojené s pokračující liberalizací energetického trhu v Evropě; seznámit se s názory jednotlivých účastníků trhu (regulátorů, zákazníků, společností) např. ve věci zabezpečení dat potřebných k zajištění kvality dodávky elektřiny či; využít získaných znalostí při přípravě vyhlášek (např. standardy kvality služeb a dodávek elektřiny)

#### Regionální integrace energetických trhů

Přínosy:

- možnost mít přístup k údajům analyzujícím aktivity v oblasti regionální integrace trhů v Evropě a specifikujícím překážky jejího efektivního rozvoje např. nedostatek přeshraniční kapacit, omezený přístup k přepravě, koncentrace trhu atd.

Celkem: 16 (19 zástupců)

Náklady: 899,89 tis. Kč

- účast na odborných vzdělávacích seminářích a stážích (Florida, Florencie, Maastricht, Vilnius, Budapešť)

Přínosy:

- možnost získat detailní informace využitelné pro další práci v rozvoji regulace v podmínkách ČR; seznámit se s praxí regulačních úřadů z celého světa a využít jejich zkušenosti pro potřeby úřadu

Celkem: 13 (14 zástupců)

Náklady: 803,59 tis. Kč

- účast na minifórech

Přínosy:

- možnost aktivně ovlivnit tvorbu metodiky přeshraničních aukcí ve střední Evropě a vytvořit podmínky pro uplatnění českých výrobců na regulovaném trhu v liberalizovaném prostředí

Celkem: 3 (5 zástupců)

Náklady: 183,08 tis. Kč

- návštěvy zahraničních regulátorů (Estonsko, Rakousko, Slovensko)

Přínosy:

- možnost navázat užší spolupráci v oblasti společných zájmů, jak na národní tak na nadnárodní úrovni, vzájemně si předávat zkušenosti a spolupracovat na regionálních projektech jako např. Minifóra

Celkem: 4 (10 zástupců)

Náklady: 147,90 tis. Kč

Celkem náklady : 4 077,52 tis. Kč

Příloha č. 17 – Podrobný rozpis kapitálových výdajů



\*\*\*\*\*

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZU009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 13:45:40

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
0	05	02	007002	223	35	2161	6111			4200	9999249010	0.00	101150.00
rozšíření programu UNIX fa 342													
*													
0	11	14	007020	223	35	2161	6111			4101	9999249010	0.00	109250.00
KDF 352 tech.zhodnocení SW TISSEL P/3348/2005/2000													
*													
0	11	14	007020	223	35	2161	6111			4101	9999249010	0.00	234650.00
KDF 431 tech.zhodnocení SW TISSEL P/3348/2005/2000													
*													
0	11	14	007020	223	35	2161	6111			4101	9999249010	0.00	203300.00
KDF 883 tech.zhodnocení SW TISSEL P/9149/2005/2000													
*													
0	11	25	007021	223	35	2161	6111			4101	9999249010	0.00	191900.00
P/9149/2005/2000 SW TISSEL rozšíření													
*													
0	11	29	007022	223	35	2161	6111			2000	9999249010	0.00	2963100.00
S/2005/P/052 první část produkty SW Microsoft Business Solutions													
*													
0	11	21	007033	223	35	2161	6111			2000	9999249010	0.00	60095.00
Sw MOM Ops Mgr 2005 1 ks													
*													
0	12	02	007026	223	35	2161	6111			2000	9999249010	0.00	130898.00
sw 602 XLM													
*													
0	12	19	007027	223	35	2161	6111			4101	9999249010	0.00	95000.00
P/9149/2005/2000 upgrade SW TISS													
*													
0	12	21	007029	223	35	2161	6111			5000	9999249010	0.00	5436396.00
I.etapa informačního systému													
*													
0	12	21	007030	223	35	2161	6111			5000	9999249010	0.00	101935.50
SW zálohování notebooků 1 multilicence pro 30 počítačů													
*													
0	12	23	007031	223	35	2161	6111			5000	9999249010	0.00	150511.00
Sw Windows Server CAL 2003 pro 170 klientů													
*													
0	12	23	007032	223	35	2161	6111			2000	9999249010	0.00	363083.00
Sw Exchange Svr 2003, CAL 2003													
*													
0	12	23	007032	223	35	2161	6111			2001	9999249010	0.00	180875.50
SW exchange Svr Ent 2003													
*													

Celkem za masku Od/Do												-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal											
X	XX	XX	XXXXXX	XX	XX	XXXX	6111	XX	XXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-9999999999.99	-9999999999.99											
X	XX	XX	XXXXXX	XX	XX	XXXX	6111	XX	XXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	9999999999.99	9999999999.99											
součty obrátů												0,00	*	10.322.144,00	*									
MD - DAL												10.322.144,00	-**											

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZU009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Vypis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 13:48:35

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
---	----	----	--------	----	----	------	-----	----	----	-----	-----	----	-----

0	07	11	007008	223	35	2161	6121			6000	9999249010	0.00	24294.00
---	----	----	--------	-----	----	------	------	--	--	------	------------	------	----------

instalace k fa 629 dostavba serverovny

0	08	09	007011	223	35	2161	6121			6000	9999249010	0.00	78723.50
---	----	----	--------	-----	----	------	------	--	--	------	------------	------	----------

dostavba serverovny / + fa KDF 547/

Celkem za masku Od/Do

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6121	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-9999999999.99	-9999999999.99
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6121	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	9999999999.99	9999999999.99
součty obrátů												0,00 *	103.017,50 *
MD - DAL												103.017,50- **	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
0	11	14	007017	223	35	2161	6122			1000	9999249010	0.00	-33100.00
vratka z účtu 5020 za plátno a reproduktory KDF 899													
*													
0	11	14	007018	223	35	2161	6122			1000	9999249010	0.00	-7913.50
převod z účtu 5020 za DDHM stolek KDF 936													
*													
0	11	14	007019	223	35	2161	6122			1000	9999249010	0.00	7913.50
stolek DDHM bude převedeno z 5020													
*													
0	11	01	007016	223	35	2161	6122			1000	9999249010	0.00	121531.00
dataprojektor													
*													
0	11	01	007016	223	35	2161	6122			1000	9999249010	0.00	33100.00
plátno, reproduktory bude převedeno z účtu 5020													
*													
Celkem za masku Od/Do - - - - -													
H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X	XX	XX	XXXXXX	XX	XX	XXXX	6122	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-9999999999.99	-9999999999.99
X	XX	XX	XXXXXX	XX	XX	XXXX	6122	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	9999999999.99	9999999999.99
součty obrátů												0,00 *	121.531,00 *
MD - DAL												121.531,00--**	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*  
 Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZ009 120402  
 IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1  
 \* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 13:53:40

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
---	----	----	--------	----	----	------	-----	----	----	-----	-----	----	-----

0	12	23	007035	223	35	2161	6123		7000	9999249010		0.00	925408.00
---	----	----	--------	-----	----	------	------	--	------	------------	--	------	-----------

ŠKODA SUPERB 2J3 8516  
 \*

Celkem za masku Od/Do - - - - -

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6123	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXXXX	-99999999999.99	-99999999999.99
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6123	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXXXX	99999999999.99	99999999999.99
součty obrátů												0,00 *	925.408,00 *
MD - DAL												925.408,00-**	

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Lic :DEKQ \* \* \* U C R - G O R D I C \* \* \* List: 1 UCRZU009 120402

IČO :70894451 Energetický regulační úřad 1

\* Výpis zápisů \* Období: 12/2005 Datum: 07.03.2006 Čas: 13:50:10

H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal										
Text																							
0	06	13	007003	223	35	2161	6125			4101	9999249010	0.00	1309.00										
taška k notebooku k fa KDF 474 IČ 3253																							
*																							
0	06	23	007004	223	35	2161	6125			4101	9999249010	0.00	102183.00										
notebook IČ 3253																							
*																							
0	06	23	007004	223	35	2161	6125		2000	9999249010	0.00	1654.00											
oprava počítače 3195 bude převedeno z účtu 5020																							
*																							
0	06	15	007009	223	35	2161	6125		2000	9999249010	0.00	-1654.00											
převod z účtu ISPROFIN za adaptér DDHM, oprava 3195																							
*																							
0	07	11	007007	223	35	2161	6125			5000	9999249010	0.00	391114.80										
vybavení nové serverovny																							
*																							
0	07	11	007007	223	35	2161	6125		5000	9999249010	0.00	58074.70											
vybyvení serverovny DDHM bude převedeno z účtu ISPROFIN 5020																							
*																							
0	07	11	007008	223	35	2161	6125			5000	9999249010	0.00	35890.50										
instalace k počítačům fa 546																							
*																							
0	07	11	007006	223	35	2161	6125			6000	9999249010	0.00	690.00										
KVM přepínač - součást investice																							
*																							
0	08	09	007012	223	35	2161	6125		5000	9999249010	0.00	-58074.70											
převod z 5020 za KDF 546 vybavení serverovny DDHM																							
*																							
0	11	14	007019	223	35	2161	6125			1000	9999249010	0.00	74827.00										
tiskárna HP Color Laser Jet 4650DTN																							
*																							
0	11	29	007022	223	35	2161	6125			2000	9999249010	0.00	116620.00										
server DELL PE 2800																							
*																							
0	11	30	007023	223	35	2161	6125			5000	9999249010	0.00	843741.00										
počítače fa 1009 IČ 3337-3353																							
*																							
0	12	05	007025	223	35	2161	6125			4101	9999249010	0.00	72581.00										
notebook 1 ks																							
*																							
0	12	20	007028	223	35	2161	6125			5000	9999249010	0.00	107290.50										
AitoView zařízení do serverovny																							
*																							
0	12	23	007034	223	35	2161	6125			4200	9999249010	0.00	56632.00										
scanner HP ScanJet 8290																							
*																							
Celkem za masku Od/Do												-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H	Mě	De	Doklad	Su	Au	OdPa	Pol	Zj	Uz	Orj	Org	Md	Dal										
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6125	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	-9999999999.99	-9999999999.99										
X	XX	XX	XXXXXX	XXX	XX	XXXX	6125	XXX	XXXXX	XXXX	XXXXXXXXXX	9999999999.99	9999999999.99										
součty obrátů												0,00 *	1.802.878,80 *										
MD - DAL												1.802.878,80-**											

\*\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*\*

Příloha č. 18 – Organizační schéma úřadu k datu 31.12.2005

