

PARLAMENT ČESKÉ REPUBLIKY

Poslanecká sněmovna 1999

3.volební období

330

**Návrh rozpočtu Fondu národního majetku České republiky  
pro rok 1999**

**Ministerstvo financí  
České republiky**  
Č.j.: 10/23464/99

V Praze dne 16.června 1999

## MATERIÁL

pro jednání Poslanecké sněmovny  
Parlamentu České republiky

**Věc: Návrh rozpočtu Fondu národního majetku České republiky pro rok 1999**

Důvod předložení:

Materiál se předkládá v souladu  
s § 9, odst.2 zákona č.171/91 Sb.  
ve znění pozdějších předpisů

Obsah:

- I. Stanovisko vlády k návrhu rozpočtu
- II. Návrh rozpočtu Fondu národního  
majetku pro rok 1999
- III. Stanovisko dozorčí rady Fondu  
národního majetku České republiky

Vypracoval:

**Doc. Ing. Pavel Mertlík, CSc.**  
místopředseda vlády ČR,  
ministr financí ČR a předseda prezidia FNM ČR

# I.

## VLÁDA ČESKÉ REPUBLIKY

Příloha  
k usnesení vlády ČR  
ze dne 7.července 1991 č. 691

### **S t a n o v i s k o**

#### **vlády k návrhu rozpočtu Fondu národního majetku České republiky pro rok 1999**

Vláda bere na vědomí návrh rozpočtu Fondu národního majetku České republiky pro rok 1999, předložený ministrem financí ČR a předsedou prezidia Fondu národního majetku České republiky.

Uvedený návrh rozpočtu vychází ve výdajové skladbě z předpokládaného rozsahu činnosti Fondu národního majetku České republiky v roce 1999 a zajišťuje náležité předpoklady pro jeho odpovídající plnění. Za nedostatek vláda považuje skutečnost, že neobsahuje příjmovou část.

Vláda předkládá uvedený návrh rozpočtu Poslanecké sněmovně Parlamentu České republiky k projednání podle § 9 odst. 2 zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů České republiky ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku České republiky, ve znění pozdějších předpisů.

## **II.**

### **Návrh rozpočtu Fondu národního majetku České republiky pro rok 1999**

1. Návrh rozpočtu FNM ČR pro rok 1999

2. Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu FNM ČR pro rok 1999

# 1. Návrh rozpočtu FNM ČR pro rok 1999

## A) TEXTOVÁ ČÁST

1) Rozpočet je závazný v těchto položkách:

- I. Provozní náklady bez mzdových prostředků a ostatních osobních nákladů
- II. Mzdové a ostatní osobní náklady (dále jen „OON“)
- III. Investiční náklady
- IV. Náklady celkem

Ostatní položky uvedené v tabulkové části jsou orientační.

- 2) Na základě usnesení Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR (dále jen „PSP ČR“) č.464 ze dne 27.9.1994 je hospodářský výbor PSP ČR pověřen, aby svým usnesením schvaloval případné, FNM ČR požadované, přesuny finančních prostředků mezi závaznými položkami rozpočtu, kromě položky II. Mzdové a ostatní osobní náklady.
- 3) Odměny členům prezidia a dozorčí rady FNM ČR za rok 1999 schvaluje na návrh FNM ČR hospodářský výbor PSP ČR.
- 4) Výši položky „Rozpočtové omezení nákladů na realizaci privatizačních projektů“ stanovuje následující vzorec:

$$\text{NRP} = (\text{TSD} \times 0,02) + (\text{TSS} \times 0,04) + [(\text{MZ} + \text{PP}) \times 0,05] + [0,5 \times (\text{HPS}_0 + \text{HPS}_1) \times 0,003]$$

NRP = náklady na realizaci privatizačních projektů v daném rozpočtovém období

TSD = tržby získané prodejem majetku ve veřejných soutěžích a ve veřejných dražbách v daném období

TSS = tržby získané prodejem strategických společností v daném období

MZ = hodnota majetku zpětvzatého v daném období na základě odstoupení FNM ČR od smlouvy z důvodu nezaplacení kupní ceny, resp. zmařené dražby

PP = příjmy z pohledávek, u nichž je lhůta splatnosti překročena o více než 90 dní, inkasované v daném období

HPS<sub>1</sub> = účetní hodnota pohledávek, o které vedl FNM ČR soudní spor na konci daného období

HPS<sub>0</sub> = účetní hodnota pohledávek, o které vedl FNM ČR soudní spor na počátku daného období

V tabulkové části se uvádí „Odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů“. Tento odhad bude upřesněn dle skutečných výsledků realizace. Toto upřesnění dle skutečných hodnot dosažených do výše uvedeného vzorce je pro FNM ČR v daném období závazným limitem.

Výpočet „Rozpočtového omezení nákladů na realizaci privatizačních projektů“ a srovnání se skutečným čerpáním těchto nákladů provede FNM ČR k 31.12.1999 a předloží je vládě ČR a PSP ČR.

- 5) Vzhledem k právní závaznosti uzavíraných zprostředkovatelských smluv a vzhledem k časovému posunu mezi uzavíráním smluv s externími subjekty a platbami, které na jejich základě FNM ČR uskuteční, bude analogický vzorec pro stanovení položky „Rozpočtové omezení nákladů na realizaci privatizačních projektů“ použit v rozpočtu FNM ČR i v dalších letech.

V případě, že v běžném roce bude v položce „Náklady na realizaci privatizačních projektů“ dosaženo úspory nebo překročení oproti „Rozpočtovému omezení“ vypočtenému podle reálných hodnot pro dané období, zvyšuje se resp. snižuje se „Rozpočtové omezení“ stejné položky rozpočtu pro následující období automaticky o výši dosažené úspory resp. překročení.

- 6) V případě, že PSP ČR neschválí rozpočet FNM ČR pro rok 2 000 před začátkem tohoto roku, je FNM ČR oprávněn čerpat měsíčně finanční prostředky maximálně do výše 1/12 celkového objemu schváleného rozpočtu pro rok 1999.

B) TABULKOVÁ ČÁST

Položka		Rozpočet r.1998	Skutečnost r.1998	Návrh rozpočtu r.1999	Index návrhu rozpočtu ke skutečnosti
		tis.Kč	tis. Kč	tis. Kč	
		60 000	65 710	72 898	110,93
v tom	spotřeba materiálu a paliv		5 781	6 200	107,25
	spotřeba energie		1 842	3 000	162,87
	opravy a udržování		2 510	3 000	119,52
	výkony spojů		4 919	5 500	111,81
	ostatní výkony materiál.povahy		5 353	5 900	110,22
	drobný hmotný neinvestiční majetek		1 348	1 500	111,28
	služby nemateriální povahy		20 125	24 500	121,74
	odvod sociálního a zdrav.pojištění		22 526	25 820	114,62
	tvorba FKSP na vrub nákladů		1 292	1 458	112,85
	ostatní finanční náklady		1 314	1 500	114,16
		60 800	65 710	72 898	110,18
v tom	mzdové náklady	60 000	64 594	72 898	112,86
	ostatní osobní náklady	800	1 176	2 200	187,07
		60 800	65 710	72 898	110,18
		139 800	140 455	161 776	115,18

Odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů	Rozpočet r. 1998	Skutečnost r. 1998	Návrh rozpočtu r.1999	Index návrhu rozpočtu ke skutečnosti
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	
Odhad nákladů na RPP	239 120	152 243	254 200	166,97

## 2. Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu FNM ČR na rok 1999

### *K TEXTOVÉ ČÁSTI*

Vlastní rozpočet FNM ČR pro rok 1999 je sestaven v souladu se zákonem č. 171/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, v souladu s pokyny MF ČR odbor metodiky finančního hospodaření a účetnictví č.j. V-2.24 705/91 ze dne 28.11.1991 a v souladu s výkazem „FOND ÚČNM 1-02“.

Předložený rozpočet obsahuje dvě části, část textovou a část tabulkovou. Textová část obsahuje pravidla podle nichž bude posuzováno plnění rozpočtu v jednotlivých položkách a způsob výpočtu „Rozpočtového omezení nákladů na realizaci privatizačních projektů“. V tabulkové části jsou uvedeny konkrétní hodnoty rozpočtovaných položek a odhad výše nákladů na realizaci privatizačních projektů. Pro porovnání je v návrhu rozpočtu pro rok 1999 uveden rozpočet schválený Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR dne 17.4.1998, který byl stanoven tak jak je v tabulce uveden, bez rozčlenění jednotlivých provozních nákladů a skutečnost roku 1998.

Návrh rozpočtu se skládá stejně jako v roce 1998 ze čtyř hlavních nákladových položek limitovaných fixními částkami:

- I. Provozní náklady bez mzdových prostředků a OON
- II. Mzdové a ostatní osobní náklady
- III. Investiční náklady
- IV. Náklady celkem

Kromě toho je v rozpočtu stanoveno omezení pro výši nákladů na realizaci privatizačních projektů, kde FNM ČR využívá externích firem. Výše těchto nákladů vyplyne zejména z mandátních smluv uzavřených již v průběhu roku 1998, z výše dosažených výnosů a ze skutečnosti, jak velkou část agendy se v daném období podaří uzavřít. FNM ČR ovlivňuje výši nákladů pouze tím, jaký stanovuje vyplácený podíl na výnosech. Proto není rozpočtem stanovena apriori pevná částka, ale vzorec schválený rozhodnutím Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, z něhož vyplývá, že odměny externích firem nesmí být v průměru stanoveny výše než 2 % tržeb z veřejných soutěží a dražeb, 5 % hodnoty majetku dobytého od neplatičů a 0,3 % hodnoty majetku, o který vede FNM ČR soudní spory.

Dále je ve vzorci zařazen údaj (TSS) vyjadřující rozpočtové omezení nákladů na realizaci privatizačních projektů, zahrnující oblast privatizace strategických společností. Tento údaj souvisí s tím, že Fond národního majetku ČR zahájil v roce 1998 privatizaci strategických společností. V těchto procesech se jedná sice o běžné formy privatizace, jako je soutěž, prodej na kapitálovém trhu apod., ale v naprosto nesrovnatelných podmínkách, kdy běžné success fee ve výši 2 % není dostačující. Jde o kvalitativně jiné způsoby než dosud, předpokládá se i prodej zahraničním subjektům na zahraničních kapitálových trzích s využitím renomovaných investičních společností. Toto si vyžádá odbornou spolupráci především zahraničních poradenských firem pro řešení právních, ekonomických a finančních otázek. Dle současných zkušeností se obvyklá odměna takových firem pohybuje v rozmezí cca 3 - 6 %. Z uvedených důvodů je v rozpočtu pro rok 1999 pro rozpočtové omezení stanoveno success fee v průměrné výši 4 % z tržeb.



Vzorec bude naplněn skutečnými čísly k 31.12.1999. Vypočtené rozpočtové omezení nákladů za dané období bude srovnáno s reálnou výší těchto nákladů v daném období a informace o plnění či překročení stanoveného rozpočtového omezení bude předložena vládě ČR a Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR. Pro orientaci je v tabulkové části uveden odhad těchto nákladů odpovídající očekávaným výsledkům hospodaření FNM ČR v roce 1999.

Ostatní principy textové části rozpočtu zůstávají stejné jako v roce 1998.

## K TABULKOVÉ ČÁSTI

### 1. Obecný komentář

Celková výše rozpočtovaných nákladů na provoz FNM ČR (položka I.-III.) je v návrhu pro rok 1999 ve výši 161.776 tis. Kč na úrovni 115,18 % skutečnosti čerpání rozpočtu za rok 1998. Skutečné čerpání rozpočtu roku 1998 na 100,8 %, kdy došlo k absolutnímu překročení rozpočtu na tento rok o 1.155 tis. Kč, bylo výsledkem cíleného úsilí vedení FNM ČR. Vývoj schvalování rozpočtu pro rok 1998 byl takový, že původní návrh rozpočtu FNM ČR v celkové výši 159.538 tis. Kč byl v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR dne 17.4.1998 usnesením z 23.schůze pod číslem 771 schválen na základě návrhu jednoho z poslanců bez jakéhokoli rozboru. U celkového rozpočtu došlo při tomto jednání ke snížení o 12,7 %, absolutně o 20.238 tis. Kč. U samotných provozních nákladů došlo ke snížení o 12,6 %, absolutně o 10.083 tis. Kč a u mzdových a ostatních osobních nákladů o 13,2 % t.j. o 10.155 tis. Kč.

FNM ČR nemohl přijmout odpovědnost za takovéto dopady do své činnosti, proto požádal vládu a Poslaneckou sněmovnu Parlamentu ČR o navýšení rozpočtu ze dne 17.4.1998 o přiblížení rozpočtu k původně navržené výši. Návrh změny rozpočtu pro rok 1998 byl projednán vládou dne 29.4.1998 pod č.j. 310 ve výši předložené FNM ČR. Podle tohoto návrhu změny požadoval FNM ČR zvýšení u provozních nákladů z 70.200 tis. Kč na 78.528 tis. Kč, u mzdových a ostatních osobních nákladů z 60.800 tis. Kč na 69.055 tis. Kč ( mzdové náklady z 60.000 tis. Kč na 67.655 tis. Kč, u OON z 800 tis. Kč na 1.400 tis. Kč). Celkový návrh změny rozpočtu představoval náklady celkem 155.883 tis. Kč. Shora uvedeným usnesením vlády bylo uloženo předložit tento návrh změny rozpočtu FNM ČR pro rok 1998 k projednání v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR. Vzhledem k tomu, že v uvedené době bylo prezidium FNM ČR odvoláno a návrh změny rozpočtu nebylo možno doložit do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR stanoviskem tohoto orgánu, nebyl návrh změny rozpočtu v Parlamentu ČR projednán.

Na základě skutečného čerpání pro rok 1998 k 30.9.1998 a rozboru očekávané skutečnosti byl znovu předložen návrh na změnu rozpočtu FNM ČR pro rok 1998. Celkový objem finančních prostředků vynakládaných na činnost FNM ČR v tomto návrhu změny rozpočtu představoval částku 148.514 tis. Kč. Tento návrh změny rozpočtu rovněž nebyl z důvodu absence prezidia FNM ČR a časových důvodů projednán.

V důsledku uvedeného vývoje byly utlumeny veškeré možné náklady a bylo přikročeno k takovým opatřením, aby byl celkový objem rozpočtovaných prostředků dodržen v celé výši i přes to, že nedojde k dodržení jednotlivých závazných položek samostatně. Tohoto výsledku se přes veškerá opatření nepodařilo dosáhnout. U provozních nákladů došlo ve skutečnosti k úspoře ve výši 3.190 tis. Kč, rovněž tak došlo k úspoře u investičních nákladů a sice o částku 625 tis. Kč. Tyto úspory plně nepokrývají překročení u položky mzdové a ostatní osobní náklady, kde celkově došlo k překročení ve výši 4.970 tis. Kč (u mzdových nákladů o 4.594 tis. Kč, u OON o 376 tis. Kč).

Návrh celkových prostředků rozpočtu na provozní, mzdové a investiční náklady pro rok 1999 je v porovnání se skutečností vyšší celkem o 21.321 tis. Kč. Z této částky připadá největší část na zvýšení položky mzdové a ostatní osobní náklady. V porovnání s částkou rozpočtu o 14.298 tis. Kč (z toho mzdové náklady 12.898 tis. Kč, OON 1.400 tis. Kč) a v porovnání se skutečností roku 1998 o 9.328 tis. Kč (mzdové náklady o 8.304 tis. Kč, OON o 1.024 tis. Kč). U

provozních nákladů je návrh proti schválenému rozpočtu vyšší o 8.178 tis. Kč, proti skutečnosti pak o 11.368 tis. Kč. U investičních nákladů je návrh roku 1999 ve stejné výši rozpočtu roku 1998. Proti skutečnosti jde o návrh vyšší o 625 tis. Kč.

Odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů by měl v roce 1999 činit 254.200 tis. Kč. Proti skutečnosti za rok 1998 (152.243 tis. Kč) jde o nárůst ve výši 66,97 %.

## **2. Komentář k jednotlivým položkám**

V uvedeném komentáři je k jednotlivým položkám uváděno porovnání se skutečností čerpání rozpočtu v roce 1998 a to proto, že porovnání se schváleným rozpočtem je neobjektivní vzhledem k jeho nereálné výši a to ještě výrazněji v porovnání jednotlivých dílčích položek, které ve schválené výši nemohly pokrýt obligatorní náklady nutné pro fungování FNM ČR a jejichž dodržení by plně paralyzovalo činnost FNM ČR. Výsledku, kdy překročení celkem činilo pouze 1.155 tis.Kč bylo dosaženo za cenu maximálních úsporných opatření jako je např. přesun některých plánovaných oprav a nutných nákupů do dalšího období. V oblasti mzdových a ostatních osobních nákladů došlo k přečerpání, ale i zde bylo současně dosaženo úspory a to tím, že v průběhu roku 1998 nedošlo k žádnému zvýšení platů pracovníků, stav pracovníků byl snížen o 32 a některé funkce byly v důsledku personálních změn ve vedení FNM ČR neobsazeny.

### **ad I. Provozní náklady bez mzdových prostředků a ostatních osobních nákladů** **- návrh 78.378 tis. Kč**

Návrh rozpočtu provozních nákladů vychází ze skutečnosti roku 1998 a potřeb roku 1999. Jednotlivé náklady, z kterých se tyto skládají, jsou níže uvedeny s podrobným komentářem. Celkově jde proti skutečnosti o nárůst ve výši 11.368 tis. Kč, z nichž největší částku představuje položka nemateriálových služeb 4.375 tis. Kč, odvod sociálního a zdravotního pojištění 3.294 tis. Kč, spotřeba energie 1.158 tis. Kč, ostatní výkony materiálové povahy 547 tis. Kč a opravy a udržování 490 tis. Kč. Ostatní položky činí zvýšení o 1.504 tis. Kč.

Jednotlivé provozní náklady druhově členěné v souladu s účetní metodikou s nimiž se v rozpočtu pro rok 1999 počítá jsou následující:

#### **a) spotřeba materiálu a paliv - návrh 6.200 tis. Kč**

Navržená výše spotřeby materiálu a paliv je na úrovni 107,25 % skutečnosti roku 1998, zvýšení činí 419 tis. Kč. Částka u těchto výdajů obsahuje náklady na kancelářský materiál ve výši 2.850 tis. Kč, na materiál pro informatiku 650 tis. Kč, materiál pro údržbu ve výši 300 tis.

Kč, částku na knihy, časopisy apod. 300 tis. Kč, na pohonné hmoty 800 tis. Kč, na pohoštění 600 tis. Kč, a ostatní 700 tis. Kč. Růst položky je v zásadě roven očekávané inflaci, která vyvolává zvýšení cen u těchto nákladů.

#### **b) spotřeba energie - návrh 3.000 tis. Kč**

Položka obsahuje náklady za elektrickou energii, vodné stočné a topný plyn pro zajištění provozu budovy FNM ČR. Návrh pro rok 1999 je na současné cenové úrovni těchto médií.

#### **c) opravy a udržování - návrh 3.000 tis. Kč**

-

Návrh pro rok 1999 vychází z potřeb běžných oprav budovy v částce 2.100 tis. Kč a 900 tis. Kč na ostatní opravy, zejména autoparku a kancelářské a výpočetní techniky.

**d) výkony spojů - návrh 5.500 tis. Kč**

Návrh je o 581 tis. Kč vyšší než skutečnost r. 1998. Pokrývá potřeby poplatků spojů, poštovního a celkově je na vysoké úrovni, neboť tyto náklady zahrnují i telekomunikační služby pro obchodování s cennými papíry -systémy Nextel (BCPP, RM-S, EOTEL) a od 1.1.1999 dochází ke zvýšení ceny za tyto služby.

**e) ostatní výkony materiální povahy - návrh 5.900 tis. Kč**

Skutečnost roku 1998 v této položce činí 5.353 tis. Kč, zvýšení u návrhu je o 547 tis. Kč. Z uvedené částky jsou hrazeny příspěvky na závodní stravování pracovníků, které v r. 1999 budou činit 1.700 tis. Kč, další část na práce výrobní povahy (např. výroční zpráva FNM ČR, hlavičkové papíry a ostatní účelové tiskoviny) 1.400 tis. Kč. Dále je z této položky hrazen List privatizace, který se jako tiskové periodikum o investičních příležitostech a o základních metodických postupech v letech 1996, 1997 a 1998 osvědčil, předpokládané náklady činí 2.800 tis. Kč. Tento časopis je vydáván měsíčně v české verzi nákladem 7.000 výtisků a neperiodicky v anglické verzi v nákladu 3.000 výtisků. Náklady na jeden výtisk činí průměrně 55,- Kč v závislosti na počtu stran. Růst potřeb je rovněž ovlivněn zvyšující se úrovní cen.

**f) drobný hmotný neinvestiční majetek - návrh 1.500 tis. Kč**

Návrh je pouze o 152 tis. Kč vyšší proti skutečnosti roku 1998. V roce 1998 nebyly uskutečněny některé nutné nákupy vzhledem k úsporným opatřením, na základě sníženého rozpočtu. Prostory budovy však již nevyžadují velké nároky na vybavení, částka bude převážně čerpána na předměty technického charakteru jako jsou tiskárny k PC, skartovačky apod.

**g) služby nemateriální povahy - návrh 24.500 tis. Kč**

Návrh rozpočtu roku 1999 je o 4.375 tis. Kč vyšší než skutečnost roku 1998. Jde o růst nákladů služeb nemateriální povahy, který vyplývá zejména ze zvyšujících se cen a zvýšené potřeby ekonomických a právních služeb včetně dalších služeb spojených s předmětem činnosti

FNM ČR jako je převod CP, ekonomické, správní a notářské služby apod. V roce 1999 je předpokládána realizace privatizace některých strategických společností a nárůst právních sporů, které mohou probíhat i v zahraničí. V souvislosti s těmito předpoklady roste potřeba služeb nemateriální povahy.

Náklady služeb nemateriální povahy představuje oblast, která se velmi obtížně vzhledem k odborné činnosti FNM ČR odhaduje.

Jde o tyto náklady, které jsou pro ilustraci uvedeny v podrobnějším členění následovně :

- cestovné tuzemské a zahraniční (náklady na ubytování, diety, dopravu včetně rezervy na cesty k soudům v zahraničí)	2.500 tis. Kč
- nájemné	1.100 tis. Kč
- ostraha	1.800 tis. Kč

- úklid	1.800 tis. Kč
- školení pracovníků, účastnické poplatky, jazyk.kurzy	1.700 tis. Kč
- tiskové služby a inzerce (servis ČTK, Monitor, výzvy)	2.100 tis. Kč
- ekonomický audit FNM ČR	700 tis. Kč
- evidence převodů CP a poplatky za převody v SCP	3.400 tis. Kč
- překlady	300 tis. Kč
- kancelářský SW	2.900 tis. Kč
- externí právní služby	4.000 tis. Kč
- ekonomické služby	1.500 tis. Kč
- ostatní specializované služby (auditoři, notáři)	500 tis. Kč
- ostatní	200 tis. Kč

#### **h) odvod sociálního a zdravotního pojištění – návrh 25.820 tis. Kč**

Jedná se o výpočtovou částku podle příslušných zákonných opatření, tj. 35% z předpokládaného vyměřovacího základu.

#### **j) tvorba FKSP – návrh 1.458 tis. Kč**

Jedná se o výpočtovou částku podle příslušných zákonných opatření, tj. 2 % z rozpočtovaných mzdových nákladů bez OON v částce 72.898 tis. Kč.

#### **j) ostatní finanční náklady – návrh 1.500 tis. Kč**

Skutečnost r. 1998 představuje 1.314 tis. Kč a návrh rozpočtu roku 1999 je o 186 tis. Kč vyšší. Z částky je hrazeno pojistné budovy FNM ČR a movitého majetku včetně autoparku, dále zákonné pojištění pracovníků a poplatky za užívání veřejného prostranství, poplatky, kolky, daň z nemovitosti. Jde o zvýšení vzhledem ke zvyšování některých cen.

### **ad II. Mzdové a ostatní osobní náklady - návrh 75.098 tis. Kč**

***z toho: mzdové náklady 72.898 tis. Kč***

***OON 2.200 tis. Kč***

Samotné mzdové náklady jsou navrženy ve výši 72.898 tis. Kč. Propočet mzdových nákladů byl proveden při zpracování prvního návrhu rozpočtu v říjnu 1998 z předpokládaného průměrného výdělku pracovníků a průměrného přepočteného stavu pracovníků, se zvýšením o 14 %. Předpokládaný průměrný přepočtený stav pracovníků je v návrhu uvažován ve výši 255. Stav pracovníků se tedy sníží o 28 proti návrhu rozpočtu pro rok 1998 a o 7 proti skutečnosti roku 1998.

Výše návrhu mzdových nákladů je na úrovni 112,86 % skutečnosti roku 1998, nárůst činí 8.304 tis. Kč. Tento absolutní nárůst se jeví na první pohled jako vysoký, vezmeme-li však v úvahu, že poslední zvýšení platů na FNM ČR bylo uskutečněno k 1.7.1997 a inflaci, která za období od tohoto data do konce roku 1998 představuje cca 16,1 %, je požadavek oprávněný. Na podporu tohoto požadavku lze uvést i to, že u návrhu mzdových nákladů proti skutečnosti roku 1997 jde o zvýšení o 5,8 % a proti roku 1996 o 13,5 %, přitom stav přepočtených pracovníků byl 285 v roce 1997 a 309 v roce 1996. Z uvedeného vyplývá, že za poslední období došlo ke snížení reálné mzdy pracovníků.

Tato situace byla nastartována již nutnou úsporou 4,5 % schválených mzdových nákladů pro rok 1997 a návrhem rozpočtu mzdových nákladů pro rok 1998, který byl navrhován na této úrovni. Tento rozpočet byl však v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR dále snížen o 9.155 tis Kč. V této souvislosti se jeví jako nutné stav posledních dvou let pracovníkům v oblasti reálné mzdy kompenzovat a to zejména z toho důvodu, že při posuzování činnosti FNM ČR je nutné brát v úvahu určitá specifika jako jsou:

- většina činností FNM ČR nekonkuruje orgánům státní správy, ale soukromému sektoru, např. brokerským firmám, analytickým firmám, právním, účetním a auditorským firmám, realitním kancelářím,
- mezi pracovníky je nadprůměrný počet pracovníků s vysokoškolským (171) vzděláním a středoškolským (72) vzděláním,
- FNM ČR je veřejností i státní správou vnímán jako dočasná instituce, kde zaměstnání nenabízí dlouhodobou perspektivu.

Pro srovnání uvádíme, že zvýšení základních platů v rozpočtové sféře bylo pro rok 1999 ve výši 17 %.

Ostatní osobní náklady jsou navrhovány ve výši 2.200 tis. Kč, z kterých je počítáno pro potřeby provozu FNM ČR 896 tis. Kč na smlouvy o provedení práce, odměny licitátorům a rezervu na případné odstupné. Částka 1.304 tis. Kč je uvažována na výplatu odměn členům prezidia a dozorčí rady, kde je rovněž uvažováno zvýšení o 14 % jako u mzdových nákladů.

#### **ad III. Investiční náklady - návrh 8.300 tis. Kč**

U investičních nákladů návrh předpokládá nákup následujících investic:

- |   |               |
|---|---------------|
| ■ informační systém<br>(upgrade paměti 16 na 32 MB, síťové komponenty)          | 1.100 tis. Kč |
| ■ obměna autoparku  | 1.500 tis. Kč |
| ■ modernizace osvětlení v budově  | 3.800 tis. Kč |
| ■ modernizace pobočkové telefonní ústředny<br>pro zajištění přechodu roku 2 000 | 700 tis. Kč   |
| ■ různé (skartovačky, mobilní telefony, tiskárny apod.)                         | 900 tis. Kč   |
| ■ výměna vstupních dveří  | 300 tis. Kč   |

#### **ad IV. Náklady celkem - návrh 161.776 tis. Kč**

Tato položka je součtem položek I.-III. Celková výše rozpočtovaných nákladů na provoz FNM ČR je v návrhu pro rok 1999 ve výši 161.776 tis. Kč na úrovni 115,18 % skutečnosti čerpání rozpočtu za rok 1998.

### Odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů

Odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů v roce 1999 byl proveden použitím vzorce uvedeného v části III A bod 4. Celková částka se skládá ze čtyř částí:

- odhadu nákladů na realizaci veřejných dražeb a veřejných soutěží,
- odhadu nákladů na prodej strategických společností,
- odhadu nákladů spojených se zpětným přebíráním nezaplaceného majetku a mimosoudním vymáháním pohledávek po lhůtě splatnosti,
- odhadu nákladů na vedení soudních sporů.

Výkonný výbor FNM ČR očekává příjmy v roce 1999 ve veřejných soutěžích a dražbách za prodané majetky a akcie cca 2 mld. Kč. Po vynásobení koeficientem 0,02 získáme předpokládanou výši nákladů na realizaci těchto dražeb a soutěží - cca 40 mil. Kč.

U privatizace strategických společností představují očekávané příjmy v roce 1999 4,080 mld. Kč. Po vynásobení koeficientem činí předpokládaná výše nákladů na realizaci cca 163,2 mil. Kč.

Předpokládaný objem zpětvzatého majetku a příjmů z pohledávek činí 750 mil. Kč, což dosazením do vzorce představuje rozpočtovaný objem nákladů 37,5 mil. Kč.

Objem majetku, o který FNM ČR v současné době vede soudní spory, se pohybuje okolo 4,5 mld. Kč. Vzhledem k poměrně zdlouhavému průběhu těchto sporů lze předpokládat, že se v příštím roce tento objem bude pohybovat na stejné úrovni. Náklady na soudní spory můžeme při použití schváleného vzorce odhadovat na cca 13,5 mil. Kč.

Součtem výše uvedených položek získáme celkový odhad nákladů na realizaci privatizačních projektů, který činí 254,2 mil. Kč. Proti skutečnosti roku 1998 jde o nárůst ve výši 66,97 %.

### III.

## Stanovisko

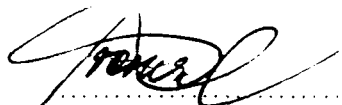
### členů dozorčí rady Fondu národního majetku ČR k návrhu rozpočtu Fondu národního majetku ČR pro rok 1999

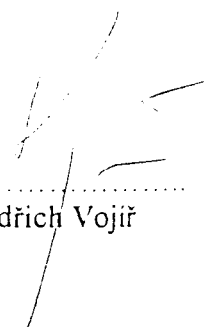
Členové dozorčí rady Fondu národního majetku ČR projednali na svém jednání dne 15. června 1999 návrh rozpočtu FNM ČR pro rok 1999.

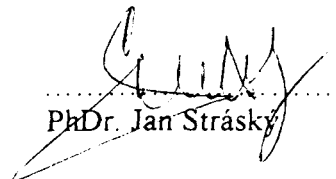
Členové dozorčí rady požádali doplnit v předloženém návrhu rozpočtu tabulkovou část označenou ad B) o sloupec návrhu rozpočtu na rok 1998, který byl v lednu 1998 předložený Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR ke schválení a o index mezi tímto návrhem a návrhem pro rok 1999.

Členové dozorčí rady po takovémto doplnění materiálu doporučují schválit rozpočet FNM ČR pro rok 1999 v navržené výši.

V Praze dne 15. června 1999

  
.....  
Ing. Martin Kocourek

  
.....  
Mgr. Oldřich Vojtěch

  
.....  
PhDr. Jan Stráský