Cuntas Leithreasa 2012

Vóta 11

Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe

Réamhrá

Mar Oifigeach Cuntasaíochta do Vóta 11, tá sé de dhualgas orm an Cuntas Leithreasa don Vóta a ullmhú gach bliain, agus an Cuntas a chur faoi bhráid an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste le hiniúchadh.

De réir an cheangaltais seo, tá an cuntas i gceangal leis seo ullmhaithe agam ar an tsuim a caitheadh sa bhliain dar críoch 31 Nollaig 2012 do thuarastail agus do chostais Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe, i ndáil le seirbhísí ar leith riartha ag Oifig an Aire agus le haghaidh íocaíocht deontas agus deontas-i-gcabhair áirithe.

Cuirtear an toradh maidir le caiteachas i gcomparáid leis na suimeanna arna ndeonú ag Dáil Éireann faoin Acht Leithreasa 2012, lena n-áirítear an tsuim a d'fhéadfaí a úsáid mar leithreasaí-i-gcabhair ar mhaithe le caiteachas don bhliain.

Is cuid den Chuntas é an Ráiteas faoi Pholasaithe agus faoi Phrionsabail Chuntasaíochta chomh maith le nótaí 1 go 6.

Ráiteas faoi Pholasaithe agus faoi Phrionsabail Chuntasaíochta

Cuireadh na polasaithe agus na prionsabail chuntasaíochta chaighdeánacha, maidir le Cuntais Leithreasa a tháirgeadh, chun feidhme agus an Cuntas á ullmhú.

Ráiteas ar Rialú Inmheánach Airgeadais

Freagracht don Chóras Rialaithe Airgeadais Inmheánach

Mar Oifigeach Cuntasaíochta, aithním an fhreagracht atá agam as cinntiú go ndéantar córas éifeachtach rialaithe airgeadais inmheánaigh a chothabháil agus a fheidhmiú ag an Roinn.

Déantar an fhreagracht seo a chleachtadh i gcomhthéacs na n-acmhainní sin atá ar fáil dom féin agus i gcomhthéacs mo chuid dualgas féin mar Ard-Rúnaí. Freisin, ní féidir le haon chóras rialaithe airgeadais inmheánaigh ach ráthaíocht réasúnta seachas dearbhráthaíocht go bhfuil sócmhainní cumhdaithe, idirbhearta údaraithe agus taifeadta go cuí, agus go ndéantar earráidí ábhartha nó mírialtachtaí eile cé acu a chosc nó go ndéanfaí iad a aimsiú go tráthúil. Is próiseas leanúnach é an córas rialuithe airgeadais inmheánacha a chothabháil agus bíonn an córas agus a éifeachtúlacht faoi athbhreithniú a leanann ar aghaidh.

Timpeallacht Rialaithe Airgeadais

Deimhním go bhfuil timpeallacht rialaithe i bhfeidhm a bhfuil mar chuid di na heilimintí seo a leanas:

- sannadh freagrachtaí airgeadais ag leibhéal bainistíochta le cuntasacht chomhfhreagrach
- bunaíodh socruithe tuairiscithe ag gach leibhéal mar ar sannadh an fhreagracht do bhainistiú airgeadais
- bunaíodh gnáthaimh fhoirmeálta do thuairisciú teipeanna suntasacha rialaithe agus do chinntiú gníomhaíochta ceartaithí cuí
- is ann do Choiste Iniúchta le comhairle a thabhairt dom maidir le comhlíonadh mo chuid freagrachtaí don chóras rialaithe airgeadais inmheánaigh.
- Tá Ráiteas an Rialaithe Airgeadais Inmheánaigh don Roinn Airgeadais ábhartha freisin, ós rud é go soláthraíonn an Roinn Airgeadais seirbhísí áirithe ar bhonn roinnte go Vóta 11.

Rialuithe Riaracháin agus Tuairisciú Bainistithe

Deimhním go bhfuil creatlach gnáthamh riaracháin agus tuairisciú rialta bainistithe i bhfeidhm, lena n-áirítear deighilt na ndualgas agus córas tarmligin agus cuntasachta agus, go háirithe, gurb ann dóibh seo a leanas

- córas buiséadaithe cuí le buiséad bliantúil a choinnítear faoi athbhreithniú ag lucht bainistithe sinsearach
- athbhreithnithe rialta ag lucht bainistithe sinsearach a léiríonn feidhmíocht airgeadais i gcomparáid le tuartha
- córas bainistithe riosca ag feidhmiú laistigh den Roinn
- córais atá dírithe ar chinntiú shlándáil na gcóras TEC
- treoirlínte cuí rialaithe infheistíochta caipitil agus disciplíní bainistithe tionscadail fhoirmeálta
- comhlíonann an Roinn gach treoirlíne ábhartha a bhaineann le soláthar agus í ag cloí le gach ciorclán a bhaineann le húsáid éigeantach na gcreatchomhaontuithe agus na gcreatchonarthaí.

Iniúchadh Inmheánach agus Coiste Iniúchta

Deimhním go bhfuil feidhm iniúchta inmheánach ag an Roinn le pearsanra atá oilte go cuí, a fheidhmíonn de réir cairte scríofa atá faofa agam. Téann anailís de na rioscaí airgeadais sin atá os comhair na Roinne i bhfeidhm ar a cuid oibre agus tá a cuid pleananna bliantúla iniúchta inmheánaigh, atá faofa agam féin, bunaithe ar an anailís seo. Tá sé d’aidhm ag na pleananna seo na príomhrialuithe a chlúdach ar bhonn atrátha thar thréimhse réasúnta. Déantar an fheidhm inmheánach iniúchta a athbhreithniú ó am go chéile agam féin agus ag an gCoiste Iniúchta. Tá nósanna imeachta curtha i bhfeidhm agam le cinntiú go ndéantar tuairiscí na feidhme iniúchta inmheánaigh a athleanúint.

Robert Watt
Oifigeach Cuntasaíochta
An Roinn Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe

25 Márta 2013

Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste
Tuairisc le cur faoi bhráid Tithe an Oireachtais

Vóta 11 Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe

Tá iniúchadh déanta agam ar an gcuntas leithghabhála do Vóta 11 Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe don bhliain dar deireadh 31 Nollaig 2012 faoi alt 3 d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993. Ullmhaíodh an cuntas san fhoirm a forordaíodh ag an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe, de réir na mbeartas cuntasaíochta caighdeánacha agus na bprionsabal do chuntais leithghabhála.

Freagracht an Oifigigh Chuntasaíochta

De réir Ailt 22 an Achta um Ranna Státchiste agus Iniúchta 1866, tá iachall ar an Oifigeach Cuntasaíochta an cuntas leithghabhála a ullmhú. De réir an dlí, ní mór an cuntas a chur faoi mo bhráid faoi 31 Márta tar éis deireadh na bliana cuntais.

Tá an tOifigeach Cuntasaíochta freagrach freisin as cumhdach na gcistí poiblí agus na réadmhaoine sin atá faoina smacht, as an éifeachtacht agus as an mbarainneacht riaracháin ina Roinn agus as rialtacht agus geanas gach idirbhirt sna cuntais leithreasa.

Freagracht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste

Tá iachall orm faoi Alt 3 d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993 iniúchadh a dhéanamh ar chuntais leithghabhála gach Vóta agus na tástálacha sin a chur i gcrích a measaim iad a bheith cuí do chuspóir an iniúchta.

Tar éis críochnú iniúchadh cuntais leithghabhála, tá iachall orm teastas a sholáthar a dhearbhaíonn más amhlaidh, i mo thuairim féin, go léiríonn an cuntas go cuí na fáltais agus an caiteachas a bhaineann leis an Vóta. Tá iachall orm freisin tagairt a dhéanamh d'aon chás ábhartha mar:

- ar theip ar roinn nó ar oifig caiteachas a chur i bhfeidhm a taifeadadh sa chuntas do na cuspóirí a bhí i gceist leis na leithreasuithe a rinneadh ag an Oireachtas, nó
- nach gcloíonn na hidirbhearta a taifeadadh sa chuntas ag cloí leis an údarás faoina maíonn siad a bheith curtha i gcrích.

Faoi Alt 3 (10) d'Acht an Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste (Leasú) 1993, tá iachall orm tuarascáil a ullmhú gach bliain, faoi aon cheisteanna a eascraíonn as m'iniúchadh ar an gcuntas leithghabhála.

Scóip an iniúchta

Cuimsíonn iniúchadh scrúdú, ar bhonn tástála, fianaise a bhaineann le hábhar do shuimeanna agus rialtacht na n-idirbheart airgeadais sin atá san áireamh sa chuntas agus measúnú maidir le ar comhlíonadh forálacha cuntasaíochta na *nGnáthamh Airgeadais Phoiblí*.

Tá i gceist leis an iniúchadh dóthain fianaise a fháil le ráthaíocht réasúnta a sholáthar go bhfuil an cuntas leithghabhála saor ó mhíráiteas ábhartha, cibé acu mar gheall ar chaimiléireacht nó mírialtacht nó earráid eile. Déanaim iarracht freisin fianaise a fháil faoi rialtacht na n-idirbheart airgeadais le linn an iniúchta. Agus an tuairim iniúchta á cur in iúl, déantar measúnú faoi leordhóthanacht iomlán chur i láthair na faisnéise sa chuntas leithghabhála.

Tuairim faoin gcuntas leithghabhála

I mo thuairimse, léiríonn an cuntas leithghabhála go cuí fáltais agus caiteachas Vóta 11 Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe don bhliain dar deireadh 31 Nollaig 2012.

Tá an fhaisnéis agus na míniúcháin ar fad faighte agam a measaim iad a bheith riachtanach do chuspóirí m'iniúchta. I mo thuairimse, coimeádadh leabhair chuí chuntais ag an Roinn. Réitíonn an cuntas leithghabhála leis na leabhair chuntais.

Seamus MacCárthaigh
Ard-Reachtaire Cuntas agus Ciste

9 Meán Fómhair 2013

Vote 11 Oifig an Aire Caiteachais Phoiblí agua Athchóirithe

Cuntas Leithreasa 2012

		2012		2011
		Soláthar meastа	**Toradh**	**Toradh**
		€000	**€000**	**€000**
Caiteachas Cláir				
A	Polasaí earnálach agus caiteachais phoiblí	20,926	18,761	17,079
B	Bainistiú agus athchóiriú na seirbhíse poiblí	26,079	23,842	18,019
	Ollchaiteachas	**47,005**	**42,603**	**35,098**
	Asbhain			
C	**Leithreasaí-i-gcabhair**	**5,274**	**5,461**	**5,047**
	Glanchaiteachas	**41,731**	**37,142**	**30,051**

Farasbarr don ghéilliúint

Tá farasbarr na suime a soláthraíodh le hais na glansuime faoi dhliteanas don ghéilliúint don Státchiste.

	2012	2011
	€	**€**
Farasbarr le tabhairt suas	4,589,218	4,790,181

Anailís an chaiteachais riaracháin

		2012		2011
		Soláthar measta	**Toradh**	**Toradh**
		€000	**€000**	**€000**
i	Tuarastail, pánna agus liúntais	20,530	18,655	19,544
ii	Taisteal agus cothabháil	128	150	119
iii	Oiliúint agus forbairt agus costais theagmhasacha	488	465	217
iv	Seirbhísí poist agus teileachumarsáide	305	327	70
v	Trealamh oifige agus seirbhísí TF seachtracha	449	446	613
vi	Costais áitreabh oifige	476	633	7
vii	Seirbhísí comhairleoireachta agus eile	5	—	4
viii	Uachtaránacht an AE	343	85	—
		22,724	20,761	20,574

Nótaí a ghabhann leis an gCuntas Leithreasa

1 Ráiteas faoi Chostas Oibriúcháin 2012

		2012	2011
	€000	€000	€000
Caiteachas cláir		19,063	13,062
Pá		21,433	21,006
Neamhphá		2,107	1,030
Ollchaiteachas		**42,603**	**35,098**
Asbhain			
Leithreasaí-i-gcabhair		**5,461**	**5,047**
Glanchaiteachas		**37,142**	**30,051**
Athruithe i sócmhainní caipitil			
Airgead tirim um cheannacháin	(1,232)		
Dímheas	1,241		
		9	1,086
Athruithe i sócmhainní á bhforbairt			
Íocaíochtaí airgid tirim		(3)	(43)
Athruithe i nglansócmhainní reatha			
Laghdú ar fhabhruithe dúnta	(343)		
Laghdú ar stoc [1]	6		
		(337)	(361)
Caiteachas díreach		**36,811**	**30,733**
Caiteachas tabhaíodh in áit eile			
Glanchaiteachas seirbhísí gaolmhara (nóta 1.1)		1,512	784
Meas-chíosanna		1,551	1,513
Costas glan clár		**39,874**	**33,030**

[1] Roinneann an Roinn Airgeadais (Vóta 7) agus an Roinn Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe (Vóta 11) a gcuid stoc. Ar chúiseanna éifeachtúlachta agus áisiúlachta, déantar caiteachas ar stáiseanóireacht agus stoic a thaifeadadh faoi Vóta 7 agus déantar caiteachas ar ábhair TF a thaifeadadh faoi Vóta 11. Mar sin féin, toisc go nglactar leis go roinntear na stoic, áirítear iad sna nótaí i ndáil le costas oibriúcháin a ghabhann le Cuntais Vóta 7 agus Vóta 11 agus leithdháiltear iad ar bhonn an líon foirne sna Ranna faoi seach.

1.1 Glansheirbhísí Gaolmhara

Tá méid an ghlanchaiteachais ar sheirbhísí gaolmhara déanta suas de na méideanna measta seo a leanas maidir le Vóta 11 a tabhaíodh in áit eile.

	2012	**2011**
	€000	**€000**
Vóta 7 Airgeadas	335	143
Vóta 12 Aoisliúntas agus Liúntais Scoir	388	450
Vóta 13 Oifig na nOibreacha Poiblí	789	—
Vóta 20 Garda Síochána	—	29
Lárchiste - pinsin na nAirí	—	162
	1,512	784

2 Clár Comhardaithe amhail ag 31 Nollaig 2012

	Nóta	2012 €000	2011 €000
Sócmhainní caipitil	2.3	1,769	2,110
Sócmhainní caipitil atá á bhforbairt	2.4	—	132
		1,769	**2,242**
Sócmhainní reatha			
Banc agus airgead tirim	2.5	1,873	717
Stoic	2.6	19	25
Réamhíocaíochtaí		704	355
Ioncam Fabhraithe		31	—
Iarmhéideanna dochair eile	2.7	143	125
Iomlán na sócmhainní reatha		**2,770**	**1,222**
Lúide dliteanais reatha			
Costais fhabhraithe		55	19
Iarmhéideanna sochair eile	2.8	1,824	716
Glan-Fhiachas don Státchiste	2.9	192	126
Iomlán na ndliteanas reatha		**2,071**	**861**
Glansócmhainní reatha		699	**361**
Glansócmhainní		**2,468**	**2,603**
Arna léiriú ag:			
Cuntas um Maoiniú Stáit	2.1	**2,468**	**2,603**

2.1 Cuntas um Maoiniú Stáit	**Nóta**	**2012 €000**	**2011 €000**
Iarmhéid ag 1 Eanáir		2,603	—
Maoiniú tarraingthe síos	2.2	38,654	30,835
Caiteachas neamh-airgid - measchíosanna	1	1,551	1,513
Sócmhainní caipitiúla míreanna neamh-airgid eile [1]		374	30
Dímheas míreanna neamh-airgid eile [1]		(718)	(885)
Sócmhainní caipitil aistrithe comhlán		—	24,343
Sócmhainní caipitil aistrithe dímheas		—	(20,389)
Sócmhainní caipitil atá á bhforbairt aistríodh		—	186
Sócmhainní caipitil eile nach míreanna neamhairgid iad atá i mbun forbartha		(122)	—
Costas glan clár	1	(39,874)	(33,030)
Iarmhéid ag 31 Nollaig		**2,468**	**2,603**

[1] Ag eascairt ón mbeartas cionranna le haghaidh sócmhainní arna roinnt ag an Roinn Airgeadais agus an Roinn Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe, ní mheaitseálann na figiúirí sealbhaithe/dímheasa sa chlár comhordaithe leo siúd a léirítear sa Ráiteas faoi Chostas Oibriúcháin.

2.2 Maoiniú tarraingthe síos

	Nóta	2012	2011
		€000	€000
Eisíocaíochtaí as an vóta			
Suim soláthraithe sa mheastachán	Cuntas	41,731	34,841
Farasbarr le tabhairt suas	Cuntas	(4,589)	(4,790)
		37,142	30,051
Caiteachas (airgead tirim) tabhaíodh in áit eile	1	1,512	784
Maoiniú iomlán tarraingthe anuas		**38,654**	**30,835**

2.3 Sócmhainní Caipitil

	Trealamh TF	Trealamh Oifige	Iomlán
	€000	€000	€000
Ollsócmhainní			
Costas nó luacháil ag 1 Eanáir 2012	24,618	2	24,620
Breiseanna	1,618	—	1,618
Diúscairtí	26,236	2	26,238
Costas nó luacháil ag 31 Nollaig 2012			
Dímheas Carntha	22,510	—	22,510
Iarmhéid Tosaigh ag 1 Eanáir 2012	1,958	1	1,959
Dímheas don bhliain	24,468	1	24,469
Dímheas ar dhiúscairtí			
Dímheas carntha ag 31 Nollaig 2012	1,768	1	1,769
Glansócmhainní ag 31 Nollaig 2012	2,108	2	2,110

Suas le 31 Nollaig 2010, taifeadadh na sócmhainní caipitiúla uile ar chlár sócmhainní na Roinne Airgeadais. Ní thaifeadann an clár sócmhainní láthair an aonaid ghnó ag baint úsáide as an sócmhainn. Mar thoradh, ní raibh sé indéanta na sócmhainní a scoilteadh idir na haonaid sin a fhanann sa Roinn agus iad siúd á n-aistriú chuig an Roinn Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe. Go ginearálta, déantar sócmhainní i ndáil le troscán agus feistis agus trealamh oifige a thaifeadadh ar chlár sócmhainní na Roinne Airgeadais agus déantar sócmhainní i ndáil le trealamh TF a thaifeadadh anois ar chlár sócmhainní na Roinne Caiteachais Phoiblí agus Athchóirithe. Gearrtar dímheas ar shócmhainní ar an dá Roinn ar bhonn an líon foirne iontu araon. In ainneoin na nithe anseo thuas, cheannaigh an Roinn Airgeadais sócmhainní ar leith in 2012 dá húsáid eisiatach féin agus níl an dímheas ina leith seo cionroinnte.

2.4 Sócmhainní Caipitil atá á bhForbairt

ag 31 Nollaig	**Feidhmchláir Ríomhaireachta In-Tí**
	€000
Méideanna tugtha ar aghaidh ag 1 Eanáir 2012	132
Íocaíochtaí airgid tirim don bhliain	3
Aistrithe chuig clár sócmhainne	(13)
Méid díscríofa le linn 2012	(122)
Méideanna tugtha ar aghaidh ag 31 Nollaig 2012	—

Tar éis athbhreithnithe thionscadal forbartha aithníodh líon tionscadal beag stairiúil mar thionscadail nach dócha go n-úsáidfí iad, mar gheall ar athruithe eagraíochtúla nó ós rud é gur sheachad na tionscadail cláir phíolótacha nár tharla forbairt ina dhiaidh sin dá mbarr. Costais phá a bhí sna costais ghaolmhara ar fad le haghaidh am foirne agus díscríobhadh iad.

2.5 Banc agus Airgead Tirim

ag 31 Nollaig	**2012** **€000**	**2011** **€000**
Airgead tirim agus iarmhéideanna an Phámháistir Ghinearálta	1,873	718
Orduithe gan íoc	—	(1)
	1,873	717

2.6 Stoic

ag 31 Nollaig	**2012** **€000**	**2011** **€000**
Stáiseanóireacht	14	18
Ábhair inchaite TF	5	7
	19	25

2.7 Iarmhéideanna Dochair Eile

ag 31 Nollaig	**2012** **€000**	**2011** **€000**
Caiteachas taistil in-fhorchúitithe	23	4
Caiteachas in-fhorchúitithe na scéime pas taistil	92	77
Míreanna dochair eile ar fionraí	28	44
	143	125

2.8 Iarmhéideanna Sochair Eile

ag 31 Nollaig	2012 €000	2011 €000
Suimeanna dlite don Stát		
Cáin Ioncaim	332	295
Árachas Sóisialta Pá-Choibhneasa	121	98
Cáin Shiarchoinneála na Seirbhísí Gairmiúla	177	16
Cáin Bhreisluacha	20	2
Ranníocaíochtaí Pinsin	48	26
Muirear Sóisialta Uilíoch	100	87
	798	524
Tuarastail in-fhorchúitithe	53	42
Asbhaintí párolla coinnithe ar fionraí	99	91
Míreanna sochair eile ar fionraí	874	59
	1,824	716

2.9 Glandliteanas don Státchiste

ag 31 Nollaig	2012 €000	2011 €000
Farasbarr le tabhairt suas	4,589	4,790
Deontas Státchiste nár tarraingíodh	(4,397)	(4,664)
Glandliteanas don Státchiste	192	126
Arna léiriú ag:		
Féichiúnaithe		
Banc agus airgead tirim	1,873	717
Iarmhéideanna dochair: ar fionraí	143	125
	2,016	842
Creidiúnaithe		
Dlite don Stát	(798)	(524)
Iarmhéideanna sochair: ar fionraí	(1,026)	(192)
	(1,824)	(716)
	192	126

2.10 Ceangaltais

ag 31 Nollaig	2012 €000	2011 €000
Iomlán na gceangaltas infheidhmithe go dlíthiúil	21	40

3 Caiteachas Cláir réir fo-mhírcheann

		2012		2011
		Soláthar measta	Toradh	Toradh
		€000	€000	€000
A	**Polasaí earnálach agus caiteachais phoiblí**			
A.1	Riarachán - pá	8,177	7,779	7,637
A.2	Riarachán - neamhphá	731	814	155
A.3	Institiúid Taighde Eacnamaíoch agus Sóisialta - costais riaracháin agus ghinearálta (deontas-i-gcabhair)	2,700	2,700	2,700
A.4	Cúnamh teicniúil na gcistí struchtúrtha agus costais eile	835	844	791
A.5	Costais um chúnamh teicniúil na dTionól Réigiúnach (deontas-i-gcabhair)	690	581	657
A.6	Clár Síochána/ INTERREG Thuaisceart Éireann	5,895	4,124	3,573
A.7	Comhlacht Cláir AE Speisialta	1,197	1,226	1,168
A.8	INTERREG trasnáisiúnta agus na hÉireann/na Breataine Bige	385	384	384
A.9	Athchóiriú na bainistíochta soláthair	140	1	—
A.10	Seirbhísí comhairleoireachta agus eile	176	308	14
		20,926	18,761	17,079

Athruithe suntasacha

Tríd is tríd, an caiteachas i ndáil leis an gClár A €2,165,000 níos ísle ná mar a fhoráiltear. Bhí sé seo den chuid is mó mar gheall ar an méid seo a leanas:

Cur síos	Níos lú/(níos mó) ná a soláthraíodh €000	Míniú
Costais um chúnamh teicniúil na dTionól Réigiúnach (deontas-i-gcabhair)	109	Tharla an coigilteas de bharr cuíchóiriú na gcostas i dtaca le taisteal, faisnéis agus bolscaireacht.
Clár Síochána/ INTERREG Thuaisceart Éireann	1,771	Tagann éagsúlachtaí chun cinn toisc go bhfuil sé deacair dátaí agus éilimh um tharraingt anuas i ndáil le tuarastail a mheas le cruinneas.
Athchóiriú na bainistíochta soláthair	139	Tharla an coigilteas de bharr moill sna costais i dtaca leis an athbhreithniú ar Chonarthaí na nOibreacha Poiblí, Bille na gConarthaí Foirgníochta 2010 agus breis forbartha an tsuímh ghréasáin um Athchóiriú an tSoláthair Fhoirgníochta.
Seirbhísí comhairleoireachta agus eile	(132)	D'eascair an farasbarr ó chostais chomhairleachta a bhí níos mó ná mar a bhíothas ag súil leis a bhain le díolachán beartaithe an cheadúnais don Chrannchur Náisiúnta.

		2012		2011
		Soláthar measta	Toradh	Toradh
		€000	€000	€000
B	**Polasaí Bainistíochta na Seirbhíse Poiblí**			
B.1	Riarachán - pá	12,596	10,876	11,907
B.2	Riarachán - neamhphá	1,220	1,293	875
B.3	An Foras Riaracháin (deontas-i-gcabhair)	2,750	2,750	3,000
B.4	Gaeleagras na Serbhíse Poiblí	45	19	40
B.5	Gnáthamh eadrána agus achomhairc na státseirbhíse	50	34	35
B.6	Comhlacht athbhreithnithe ardtuarastal san earnáil phoiblí	1	—	—
B.7	Comhlacht tagarmharcála na seirbhíse poiblí	1	—	—
B.8	Coiste na ndámhachtainí feidhmíochta	1	—	—
B.9	Tionscnamh cúram leanaí na státseirbhíse	25	8	8
B.10	Seirbhísí comhairleoireachta agus eile	100	195	41
B.11	An lárionad um fhorbairt bhainistíochta agus eagrúcháin	1,380	1,685	1,090
B.12	Clár Oibre Athchóirithe	1,730	617	354
B.13	An Lárionad Seirbhísí Comhroinnte Acmhainní Daonna	4,630	5,338	—
B.14	Seirbhís Chomhroinnte Oifigigh Chúnaimh d'Fhostaithe	1,515	995	—
B.15	An Coimisiún Reifrinn	35	32	669
		26,079	23,842	18,019

Athruithe suntasacha

Tríd is tríd, bhí an caiteachas i ndáil leis an gClár B €2,237,000 níos ísle ná mar a fhoráiltear. Bhí sé seo den chuid is mó mar gheall ar an méid seo a leanas:

Cur síos	Níos lú/(níos mó) ná a soláthraíodh €000	Míniú
An lárionad um fhorbairt bhainistíochta agus eagrúcháin	(305)	Tharla an farasbarr ó cheannachán seirbhísí agus trealamh TF d'fhonn an Lárionad Seirbhísí Comhroinnte AD a bhunú.
Clár Oibre Athchóirithe	1,113	Tharla an coigilteas de bharr moill le dátaí tosaithe na bpríomhthionscadal, caiteachas níos ísle ná mar a ceapadh i dtaca le cláir oiliúna agus moill i leith ceapacháin a dhéanamh chuig an Oifig Athchóirithe agus Seachadta.
An Lárionad Seirbhísí Comhroinnte Acmhainní Daonna	(708)	Tharla an farasbarr maidir le breis riachtanas ceadúnaithe agus trealaimh TF.
Seirbhís Chomhroinnte Oifigigh Chúnaimh d'Fhostaithe	520	Tharla an coigilteas de bharr dáta tosaithe moillithe agus soláthar foirne níos ísle ná mar a ceapadh.

4 Fáltais

4.1 Leithreasaí-i-gcabhair		2012		2011
		Measta	Réadaithe	Réadaithe
		€000	€000	€000
1.	Fáltais ó Ranna maidir le ranganna na dteangacha iasachta	—	12	19
2.	Cláir an AE	2,635	2,393	2,229
3.	Farasbairr um shreabhadh airgid	500	796	613
4.	Fáltais ó asbhaint pinsean-choibhneasta ar luach saothair na seirbhíse poiblí	2,087	2,213	2,155
5.	Ilghnéitheach	52	47	31
	Iomlán	**5,274**	**5,461**	**5,047**

Míniú ar éagsúlachtaí suntasacha

Tugtar míniú anseo thíos i gcás gach teideal ina raibh éagsúlacht idir an toradh agus an tsuim mheasta sa bhreis ar €100,000, agus sa bhreis ar 5%.

Cur síos	Níos lú/(níos mó) ná an tsuim mheasta €000	Míniú
Cláir an AE	242	Bhí an tsuim níos ísle ná mar a tuaradh de bharr roinnt moilleanna i gcaiteachas ar thionscadail agus aisíocaíochtaí iarmhartacha níos déanaí ó Choimisiún an AE.
Farasbairr um shreabhadh airgid	(296)	Tharla éagsúlacht de bharr farasbarr pinsean níos airde ná mar a ceapadh ón IPA.
Fáltais ó asbhaint pinsean-choibhneasta ar luach saothair na seirbhíse poiblí	(126)	Ní féidir leibhéal na bhfáltas a mheas go cruinn toisc go bhfuil éagsúlacht i gceist leo ag brath ar an líon foirne fostaithe agus tá éagsúlacht ar an gcéatadán asbhainte ag brath ar leibhéal tuarastail na bhfostaithe ar leith.

4.2 Fáltais bhreise iníoctha leis an Státchiste

Aistríodh fáltais eile de chuid €28,644 chuig an Státchiste i rith na bliana maidir le hairgead a fuarthas in 2012 nach raibh cuí don Vóta. Baineann méid de chuid €25,834 le hairgead faighte ó Chiste Náisiúnta Sláinte agus Údaráis Áitiúil SIPTU. Baineann méid de chuid €606 le hiarmhéid chuntais bainc a dúnadh le linn 2012. Baineann méid de chuid €2,204 le costais tabhaithe ag freastal ar éisteacht aisíoctha ó Oifig an Rialtais.

5 Líon agus Pá na bhFostaithe

	2012	2011
Líon foirne ag deireadh na bliana (coibhéis lánaimseartha)	341	281

	2012	2011
	€000	€000
Pá[1]	20,187	19,938
Liúntais do dhualgais níos airde, speisialta nó bhreise	174	131
Iomarcaíocht	79	—
Liúntais eile	45	92
Ragobair	36	46
ÁSPC an Fhostóra	912	799
Pá iomlán	**21,433**	**21,006**

[1] Tá pá iniatach san fhigiúr pá iomlán i dteidil A.1, A.4, A.7, B.1, B.4, B.5, B.11, B.12, B.13, B.14

5.1 Liúntais agus Íocaíochtaí Ragoibre

	Líon na bhfaighteoirí	Faighteoirí de chuid €10,000 nó níos mó	Uasíocaíocht aonair	Uasíocaíocht aonair
			2012	2011
			€	€
Dualgais níos airde, speisialta nó bhreise	36	5	11,937	19,877
Liúntais eile	39	—	6,395	3,975
Ragobair	21	—	6,102	12,393

Fuair daoine áirithe luach saothair breise i níos mó ná catagóir amháin.

5.2 Socruithe Luacha Saothair Eile

Áirítear sa chuntas seo caiteachas de chuid €95,758 i dtaca le triúr oifigeach a bhí i mbun seirbhíse lasmuigh den Roinn ar feadh cuid de 2012 nó don bhliain ar fad agus a d'íoc an Roinn tuarastal ina leith.

Faoi théarmaí chomhaontú athstruchtúraithe PCW 1% an AHCPS, fuair 33 oifigeach €67,722 san iomlán i dtaca le Liúntais Sinsearachta.

Athcheapadh seisear státseirbhíseach scortha a bhí i bhfáltas pinsean státseirbhíse ar bhonn táille ar chostas iomlán de chuid €48,243.

6 Ilghnéitheach

6.1 Maoiniú an AE

Áiríonn an toradh atá léirithe i Theideal A.4., A.5. agus A.6. íocaíochtaí i ndáil le gníomhaíochtaí atá cómhaoinithe ag an AE (m.sh. ERDF, Interreg s.rl.).

Teideal	Cur Síos	2012 Meastachán €000	2012 Toradh €000	2011 Toradh €000
A.4	Cúnamh teicniúil na gcistí struchtúrtha agus costais eile	629	632	791
A.5	Costais um chúnamh teicniúil na dTionól Réigiúnach (deontas-i-gcabhair)	690	581	657
A.6	Clár Síochána/ Interreg Thuaisceart Éireann	5,895	4,123	3,573
		7,214	5,336	5,021

6.2 Coistí agus Coimisiúin

	Bliain cheaptha	2012 €000	2011 €000
Bord Eadrána na Státseirbhíse	1950/51	12	35
Comhlacht Athbhreithnithe ar Luach Saothair Níos Airde sa tSeirbhís Phoiblí	1969/70	—	—
		12	35

Ba é an costas iomlán a tabhaíodh i dtaca leis an nGasra Athbhreithnithe ar Luach Saothair Níos Airde sa Roinn Phoiblí, dream a bhfuil a gcuid oibre críochnaithe acu, ná €3,249,541.

6.3 Íocaíochtaí Eile

Tá 50% de na costais trochlaithe tar éis scarúint ó chóiríocht léasaithe íoctha ag an Roinn, ar luach €175,000. Íocadh an chuid eile den chostas ag Vóta 7, Oifig an Aire Airgeadais.