

Jihočeský kraj



Závěrečný účet Jihočeského kraje za rok 2008



červen 2009

O B S A H :

<u>Textová část</u>	strana
I. Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje	2
II. Bilance příjmů a výdajů kraje	3
III. Analýza příjmové a výdajové stránky rozpočtu	7
IV. Výsledek hospodaření a návrh zapojení do rozpočtu	8
V. Dotace poskytnuté ze státního rozpočtu a státních fondů	13
VI. Prostředky poskytnuté na řešení následků katastrof a mimořádných situací	14
VII. Mimorozpočtové zdroje – fondy, úvěry a hospodářská činnost kraje	14
VIII. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku	15
IX. Prostředky převedené obcím z rozpočtu kraje	15
X. Hospodaření příspěvkových organizací podle odvětví	16
XI. Evropské projekty	16
XII. Majetek Jihočeského kraje	17
XIII. Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje	17
XIV. Přezkoumání hospodaření kraje	17
XV. Seznam použitých zkratk	18

<u>Přílohy</u>	počet stran
Příloha č. 1 Přehled hospodářských výsledků zřizovaných organizací	24
Příloha č. 2 Zpráva o majetku kraje	1
Příloha č. 3 Zpráva o hospodářské činnosti kraje	1
Příloha č. 4 Příloha k roční účetní závěrce Jihočeského kraje	7
Příloha č. 5 Prostředky přidělené v rámci grantové a dotační politiky	2
Příloha č. 6 Informace včetně zpráv auditorů o hospodaření nemocnic a.s.	62
Příloha č. 7 Informace o hospodaření dalších osob s majetkovou účastí kraje	24
Příloha č. 8 Informace o přezkoumání hospodaření obcí a DSO	1
Příloha č. 9 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje	7

I. Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje.

Rozpočet na rok 2008 byl schválen jako přebytkový, příjmy i výdaje schváleného rozpočtu musely ale být průběžně upravovány rozpočtovými opatřeními a tím se saldo příjmů a výdajů v upraveném rozpočtu stalo záporným.

V příjmech bylo důvodem rozpočtových opatření zejména zapojení přebytku hospodaření minulých let do rozpočtu 2008 a současně i vliv přidělení účelových i neúčelových dotací ze státního rozpočtu, státních fondů i dalších rozpočtů. Ve výdajích byla mimo jiné realizována dílčí 175 mil. Kč splátka úvěru přijatého krajem od Evropské investiční banky a byly provedeny i další nutné úpravy rozpočtu např. na pokrytí prioritních a v době schvalování rozpočtu neznámých potřeb, týkajících se mimo jiného i financování evropských projektů.

Finanční hospodaření bylo i nadále ovlivňováno přetrvávající stále nepostačující rozhodovací pravomocí kraje při realizaci vlastních rozvojových cílů kraje, vyjádřenou podílem vlastních příjmů k dotacím v poměru cca 0,84 : 1,00. V rámci celkového hodnocení hospodaření kraje je nutné zdůraznit mimo jiné i plně realizované předfinancování a kofinancování projektů podporovaných z fondů EU.

<i>Ukazatel v Kč</i>	<i>Schválený rozpočet v Kč</i>	<i>Upravený rozpočet k 31. 12. 2008 v Kč</i>	<i>Skutečnost k 31. 12. 2008 v Kč</i>	<i>plnění uprav. rozpočtu v %</i>
<i>Příjmy</i>	<i>9 649 996 000,00</i>	<i>10 125 304 255,56</i>	<i>10 098 779 359,16</i>	<i>99,74</i>
<i>Výdaje</i>	<i>9 574 996 000,00</i>	<i>10 815 605 236,58</i>	<i>10 168 860 654,61</i>	<i>94,02</i>
<i>Saldo P-V</i>	<i>75 000 000,00</i>	<i>- 690 300 981,02</i>	<i>- 70 081 295,45</i>	<i>10,15</i>

Změna na záporné saldo v upraveném rozpočtu proti schválenému rozpočtu byla ovlivněna zapojováním dalších částí hospodářského přebytku roku 2007, což se projevilo v saldu souhrnné bilance, kdy vyšší rozpočtované výdaje byly kryty nikoli rozpočtovými příjmy, ale financováním z přebytku hospodaření z předchozích let prostřednictvím třídy 8.

Záporné saldo příjmů proti výdajům ve výši 70 081,3 tis. Kč je výrazně nižší oproti v upraveném rozpočtu předpokládanému saldu 690 300,9 tis. Kč. Snížení salda bylo způsobeno uspojením rozpočtovaných výdajů, které jsou na základě principu převoditelnosti (prostředky nasmlouvané či přidělené rozhodnutím samosprávy) převáděny formou rozpočtových opatření do rozpočtu roku 2009. Při posuzování výsledku je nutno zdůraznit úsporu upraveného rozpočtu běžných i kapitálových výdajů o 646 744,6 tis. Kč (čerpáno 94,02 %) a mírné nenaplnění upraveného rozpočtu příjmů o 26 524,9 tis. Kč (plnění na 99,74 %). Na nenaplnění příjmů se nejvíce podílel výpadek daní ve výši 77 843,5 tis. Kč (plnění na 98,26 %).

Stav peněžních účtů kraje k 31. 12. 2008 - zůstatek na ZBÚ 499 444 248,83 Kč (vloni 788 052 261,00 Kč, tzn. snížení o 288 608 012,17 Kč) a na fondech 120 139 044,19 Kč (vloni 85 698 200,30 Kč, tj. navýšení o 34 440 843,89 Kč), celkem tedy 619 583 293,02 Kč (vloni 873 750 461,30 Kč, tedy snížení o 254 167 168,28 Kč). Je nutno zdůraznit, že uvedený celkový sumární objem zahrnuje veškeré prostředky včetně účelových dotací (které musel kraj vrátit státnímu rozpočtu a státním fondům v rámci finančního vypořádání) a včetně dalších prostředků a fondů kraje s předem určenými nebo jinak vymezenými režimy používání.

K vyčíslení hospodářského výsledku pro návrh závěrečného účtu kraje byl proveden rozbor jeho složení, započítán vliv úvěru a jeho splátky, očištěn od pohledávek a odložených mimorozpočtových prostředků, zapojen zisk z hospodářské činnosti (která je již zrušena), snížen o vratky z finančního vypořádání, o úhradu smluvních závazků a samosprávou již schválených výdajů neprofinancovaných v roce 2008 a o úroky z prostředků na speciálním účtu školství s režimem dle MŠMT. Takto upravený výsledek bude možné zapojit do rozpočtu kraje roku 2009 s použitím na účely podle rozhodnutí zastupitelstva. Je nutné upozornit i na to, že výdaje smluvně potvrzené nebo schválené usnesením samosprávy v roce 2008 byly již v roce 2009 pokryty.

Obecně je nutno k užití přebytku uvést, že podle platné metodiky jakékoli zapojení prostředků přebytku z předchozích let do rozpočtu běžného roku (stejně tak jako přijetí úvěru) bude působit na případný vznik schodku v daném roce, protože prostředky již jednou získané ve formě příjmů v letech 2002 až 2008 nemohou být znovu příjmem rozpočtu roku 2009.

II. Bilance příjmů a výdajů kraje

ř.	PŘÍJMY	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Čerp. UR v %
1	Daň z příj. fyz. osob ze záv. činnosti a funkč. pož.	869 300 000,00	869 300 000,00	880 666 544,40	101,31
2	Daň z příjmu fyz. osob ze samost. výděl. činnosti	68 900 000,00	88 900 000,00	79 614 667,46	89,56
3	Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	43 000 000,00	63 000 000,00	78 982 028,04	125,37
4	Daň z příjmů právnických osob	1 282 500 000,00	1 282 500 000,00	1 374 020 045,44	107,14
5	Daň z příjmů právnických osob za kraje	15 000 000,00	20 190 180,00	20 190 180,00	100,00
6	Daň z přidané hodnoty	2 091 500 000,00	2 151 500 000,00	1 964 073 044,95	91,29
7	Příjmy z licencí pro kamionovou dopravu	70 000,00	58 300,00	58 300,00	100,00
8	Správní poplatky	1 705 000,00	2 060 700,70	2 142 006,00	103,95
9	DAŇOVÉ PŘÍJMY (třída 1)	4 371 975 000,00	4 477 509 180,70	4 399 746 816,29	98,26
10	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	115 000,00	515 942,69	545 040,75	105,64
11	Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za účel. prod.)	370 000,00	1 153 753,00	1 154 855,00	100,10
12	Odvody příspěvkových organizací	0,00	1 085 055,41	1 085 055,41	100,00
13	Příjmy z pronájmu pozemků	0,00	1 070 116,00	1 070 616,00	100,05
14	Příjmy z pronájmu ost. nemovitostí a jejich částí	0,00	24 004,00	24 003,00	100,00
15	Příjmy z úroků (část)	12 020 000,00	50 365 720,18	50 617 601,81	100,50
16	Výnosy z podílů na zisku a dividend	1 000 000,00	0,00	80 737,00	****
17	Realizované kurzové zisky	0,00	6 466,73	176 166,73	****
18	Přijaté sankční platby	5 050 000,00	11 478 541,00	12 389 906,60	107,94
19	Příjmy z fin. vyp. min. let mezi krajem a obcemi.	0,00	45 917 338,80	45 866 011,30	99,89
20	Příjmy z fin. vyp. mezi r.r.a krajem, obcemi a DSO	0,00	3 120 002,33	3 120 002,33	100,00
21	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	15 228 268,00	15 537 124,01	102,03
22	Příjmy z prodeje krátkodob. a drob. dlouhod. maj.	0,00	33 700,00	33 700,00	100,00
23	Přijaté pojistné náhrady	0,00	2 945 495,00	3 187 082,00	108,20
24	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	240 000,00	1 095 917,33	1 102 290,93	100,58
25	Neidentifikované příjmy	0,00	0,00	66 750,00	****
26	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	180 000,00	1 016 641,52	1 550 149,02	152,48
27	Platby za odebrané množství podzemní vody	16 000 000,00	16 000 000,00	17 768 334,25	111,05
28	Splátky půjčených prostředků od práv. osob	9 967 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	100,00
29	Splátky půjč. prostředků od obecně prosp. společ.	15 098 635,00	11 352 635,00	11 352 635,00	100,00
30	Splátky půjč. prostředků od příspěvkových organ.	5 423 711,00	5 221 984,00	5 221 984,00	100,00
31	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (třída 2)	65 464 346,00	183 131 580,99	187 450 045,14	102,36
32	Příjmy z prodeje pozemků	500 000,00	1 768 625,00	1 814 105,00	102,57
33	Příjmy z prod. ostat. nemovitostí a jejich částí	3 000 000,00	21 797 448,00	25 137 448,00	115,32
34	Příjmy z prod. ost. hmot. dlouhodob.majetku	400 000,00	519 400,00	519 400,00	100,00
35	Příj. příspěvky na pořiz. dlouhodob. majetku	200 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00
36	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (třída 3)	4 100 000,00	29 085 473,00	32 470 953,00	111,64
37	Neinv. příj. transf. z všeob. pokl. správy st. rozp.	0,00	24 061 327,14	24 061 327,64	100,00
38	Neinv. příj. transf. v rámci souhrn. dotač. vztahu	84 031 000,00	84 031 000,00	84 031 000,00	100,00
39	Neinv. příj. transf. ze státních fondů	0,00	2 736 000,00	2 736 000,00	100,00
40	Ost. neinv. příj. transf. ze státního rozpočtu	5 097 278 091,00	5 109 860 454,18	5 110 580 120,18	100,01
41	Neinvestiční převody z Národního fondu	8 568 000,00	188 469,96	188 469,96	100,00
42	Neinvestiční přijaté transfery od regionální rady	0,00	38 525,00	38 525,00	100,00
43	Převody z vlastních fondů hospod. činnosti	0,00	0,00	568 015,55	****
44	Neinv. přijaté transfery ze zahraničí	4 272 563,00	2 801 803,42	2 758 644,73	98,46
45	Inv. příj. trans. z všeob. pokl. správy st. rozpočtu	0,00	8 707 742,00	8 707 742,00	100,00
46	Inv. příj. trans. ze státních fondů	1 455 000,00	122 550 454,46	122 550 454,46	100,00
47	Ostat. investič. transfery ze stát. rozp. a nár. fondu	12 852 000,00	27 552 275,00	69 552 275,00	252,43
48	Inv. přijaté transf. od regionálních rad	0,00	53 049 969,71	53 049 969,71	100,00
49	PŘIJATÉ DOTACE (třída 4)	5 208 456 654,00	5 435 578 020,87	5 478 822 544,23	100,80
50	PŘÍJMY CELKEM (třídy 1+2+3+4)	9 649 996 000,00	10 125 304 255,56	10 098 490 358,66	99,74

ř.	VÝDAJE	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Čerp.UR v %
1	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	155 987 117,00	161 784 173,00	158 577 224,00	98,02
2	Ostatní platy	110 000,00	122 939,00	94 468,00	76,84
3	Ostatní osobní výdaje	3 840 000,00	5 725 825,00	4 236 401,00	73,99
4	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	11 397 000,00	11 160 000,00	10 420 950,00	93,38
5	Odstupné	200 000,00	66 132,00	66 132,00	100,00
6	Pov. poj. na soc. zab. a přísp. na st. pol. zaměstnan.	42 854 650,00	44 523 358,00	43 376 052,00	97,42
7	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	14 834 841,00	15 882 394,00	15 436 808,00	97,19
8	Povinné pojistné na úrazové pojištění	694 666,00	724 955,00	670 670,00	92,51
9	Ostat. povinné pojistné placené zaměstnavatelem	38 500,00	38 500,00	28 620,00	74,34
10	Odměny za užití duševního vlastnictví	0,00	19 000,00	19 000,00	100,00
11	Potraviny	3 000,00	3 000,00	2 997,00	99,90
12	Ochranné pomůcky	200 000,00	152 460,00	144 540,00	94,81
13	Léky a zdravotnický materiál	16 000,00	17 700,00	16 968,70	95,87
14	Prádlo, oděv a obuv	82 000,00	324 000,00	323 185,00	99,75
15	Knihy, učební pomůcky a tisk	839 000,00	759 950,87	569 950,23	75,00
16	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 778 800,00	7 337 771,00	5 967 783,95	81,33
17	Nákup materiálu jinde nezařazený	9 417 500,00	10 724 029,56	9 300 727,98	86,73
18	Úroky vlastní	29 098 464,49	28 098 464,49	27 531 762,96	97,98
19	Realizované kurzové ztráty	15 000,00	16 559,63	12 728,16	76,86
20	Studená voda	470 000,00	561 669,40	545 138,50	97,06
21	Teplo	2 450 000,00	1 952 687,14	1 791 302,30	91,74
22	Plyn	13 000,00	8 160,00	8 160,00	100,00
23	Elektrická energie	4 450 000,00	3 204 332,67	3 030 820,50	94,59
24	Pohonné hmoty a maziva	2 600 000,00	2 345 433,76	2 048 841,84	87,35
25	Služby pošt	1 931 320,00	2 565 720,00	2 521 948,43	98,29
26	Služby telekomunikací a radiokomunikací	4 741 000,00	4 355 402,79	4 164 651,99	95,62
27	Služby peněžních ústavů (včetně pojistného)	38 320 500,00	36 568 512,97	34 003 275,02	92,99
28	Nájemné	3 656 500,00	4 635 511,00	4 071 204,64	87,83
29	Konzultační, poradenské a právní služby	10 124 600,00	17 684 932,60	12 207 845,49	69,03
30	Služby školení a vzdělávání	2 976 000,00	2 607 233,00	2 365 532,30	90,73
31	Služby zpracování dat	160 000,00	227 685,00	44 030,00	19,34
32	Nákup ostatních služeb	55 327 597,00	100 908 167,39	58 100 739,70	57,58
33	Opravy a udržování	465 810 000,00	559 253 251,81	496 162 027,21	88,72
34	Programové vybavení	4 800 000,00	4 688 496,60	4 575 786,18	97,60
35	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 056 900,00	5 629 135,03	4 767 008,01	84,68
36	Pohoštění	2 222 900,00	2 585 758,54	2 098 896,47	81,17
37	Účastnické poplatky na konference	395 500,00	289 200,00	162 053,05	56,03
38	Ostatní nákupy jinde nezařazené	235 000,00	347 300,00	273 552,52	78,77
39	Zaplacené sankce	0,00	6 267 345,00	6 267 345,00	100,00
40	Poskyt. neinvestiční přísp. a náhrady (část)	276 000,00	400 009,13	365 721,00	91,43
41	Výdaje na dopravní územní obslužnost	713 200 000,00	715 782 911,88	712 740 175,70	99,57
42	Věcné dary	496 000,00	1 592 508,00	1 514 469,34	95,10
43	Náhr. zvýš. nákl. spoj. s výk. funkce v zahran.	4 840 000,00	4 340 000,00	3 470 183,20	79,96
44	Ostatní výdaje souvis. s neinv. nákupy	0,00	1 230,00	1 230,00	100,00
45	Neinv.trans. nefinančním podn.subj. - fyz.osobám	20 000,00	9 149 436,12	9 126 436,12	99,75
46	Neinv.trans.nefinančním podn.subj. - práv.osobám	211 697 848,00	277 249 343,40	271 499 966,40	97,93
47	Neinv.trans.vybraným podn.subj. ve vlastn. státu	0,00	200 000,00	200 000,00	100,00
48	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	2 852 339 900,00	2 776 454 514,13	2 763 774 490,28	99,54
49	Neinvestiční transfery obcím	66 959 000,00	174 410 840,12	164 540 987,36	94,34
50	Neinvestiční transfery krajům	15 000,00	679 927,00	676 627,00	99,51
51	Neinvestiční transfery regionálním radám	5 000 000,00	4 189 610,74	4 189 610,74	100,00
52	Ost.neinv.transfery veř.rozpočtům územ. úrovně	10 100 000,00	12 402 000,00	11 951 547,40	96,37

53	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	3 851 964 000,00	3 905 370 053,65	3 874 861 177,13	99,22
54	Neinvestiční transfery vysokým školám	1 083 400,00	3 024 841,14	2 977 059,64	98,42
55	Neinvestiční transfery veř. výzk. institucím	0,00	45 000,00	45 000,00	100,00
56	Neinvestiční příspěvky ostatním PO	7 375 000,00	1 612 826,63	1 144 826,63	70,98
57	Převody jiným vlastním fondům a účtům	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
58	Nákup kolků	92 500,00	60 160,00	51 000,00	84,77
59	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	15 940 000,00	21 972 931,00	21 768 676,00	99,07
60	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	173 938,00	173 938,00	100,00
61	Vratky veř.rozp.ústř.úr.transf.posk.v min.rozp.obd.	0,00	47 249 779,11	47 689 682,11	100,93
62	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	20 000,00	10 100,00	2 100,00	20,79
63	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi	0,00	6 365,00	6 365,00	100,00
64	Dary a ostatní náhrady placené obyvatelstvu	1 100 000,00	654 848,00	587 848,00	89,77
65	Účelové nein. transf. nepodnik. fyzic.osobám	2 000 000,00	23 622 427,00	22 303 530,63	94,42
66	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	2 784 516,51	3 362 499,83	3 261 402,12	96,99
67	Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím	600 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00
68	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	0,00	3 100,00	3 097,77	99,93
69	Neinv.půjč.prostř.nefin.podnik.subj.-práv.os.	0,00	3 425 417,00	3 425 417,00	100,00
70	Neinv.půjč.prostř.nezisk. a podobným oraganiz.	238 656,00	2 488 366,50	2 488 366,50	100,00
71	Neinv.půjč.prostř.zřízeným příspěvkov. organizac.	731 727,00	7 970 096,00	5 546 396,00	69,59
72	Nespecifikované rezervy	50 000 000,00	26 115 888,65	0,00	0,00
73	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	35 085 485,00	109 073 192,90	31 560,56	0,03
74	B Ě Ž N Ě V Ý D A J E (třída 5)	8 715 106 388,00	9 177 866 307,18	8 847 031 015,76	96,40
75	Programové vybavení	6 790 000,00	8 798 000,00	2 323 016,85	26,40
76	Ostat. nákup dlouhodobého nehmotného majetku	100 865 000,00	24 565 815,70	15 934 306,40	64,86
77	Budovy, haly a stavby	159 500 000,00	702 581 270,47	586 296 689,90	83,45
78	Stroje, přístroje a zařízení	900 000,00	884 879,00	866 832,45	97,96
79	Dopravní prostředky	2 225 000,00	2 125 000,00	2 035 009,00	95,77
80	Výpočetní technika	2 400 000,00	2 240 000,00	1 948 345,56	86,98
81	Umělecká díla a předměty	0,00	451 888,17	353 891,50	78,31
82	Pozemky	5 500 000,00	5 807 401,00	975 314,00	16,79
83	Nákup akcií – navýšení základního jmění a.s.	0,00	125 100 000,00	125 100 000,00	100,00
84	Inv.tra.nefin.podnik.subjektům - fyzic. osobám	0,00	12 728 026,30	11 884 983,30	93,38
85	Inv.tra.nefin.podnik.subjektům - právníc.osobám	88 400 000,00	21 329 717,00	21 107 277,00	98,96
86	Ostatní invest. transfery neziskovým organizacím	0,00	17 986 696,4	16 615 206,88	92,37
87	Investiční transfery obcím	59 750 000,00	214 786 340,24	165 650 587,88	77,12
88	Investiční transfery krajům	0,00	665 117,00	665 117,00	100,00
89	Investiční transfery regionálním radám	0,00	2 347 561,39	2 347 561,39	100,00
90	Ost.inv.transf.veřejným rozpočtům územ. úrovně	5 000 000,00	8 674 200,00	7 662 466,00	88,34
91	Inv. transf.zřízeným příspěvkovým organizacím	178 875 000,00	306 305 011,28	233 038 788,24	76,08
92	Investiční transfery vysokým školám	2 000 000,00	5 317 323,63	5 317 323,63	100,00
93	Investiční transf.veř.výzkumn.institucím	5 000 000,00	2 398 073,50	2 398 073,50	100,00
94	Investič. transfery ostatním příspěvkovým organiz.	0,00	450 000,00	450 000,00	100,00
95	Inv.půjč.prostř.nefin.podnik.subj.-fyzic.osobám	0,00	1 273 669,00	463 669,00	36,40
96	Inv.půjč.prostř.nefin.podnik.subj.-práv.osobám	0,00	93 986 041,10	93 986 041,10	100,00
97	Inv.půjč.prostř.institucím ve vlastnictví státu	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
98	Inv.půjč.prostředky zřízeným přísp. organiz.	0,00	22 978 196,77	22 620 138,27	98,44
99	Ostatní kapitálové výdaje jinde nezařazené	242 684 612,00	52 458 701,45	0,00	0,00
100	K A P I T Á L O V Ě V Ý D A J E (třída 6)	859 889 612,00	1 637 738 929,40	1 321 540 638,85	80,69
101	V Ý D A J E C E L K E M (třídy 5 + 6)	9 574 996 000,00	10 815 605 236,58	10 168 571 654,61	94,02
102	SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ	75 000 000,00	- 690 300 981,02	- 70 081 295,45	x

Komentář k bilanci příjmů a výdajů kraje za rok 2008:

Celkové plnění rozpočtu kraje vychází z účetních a rozpočtových výkazů k datu 31. 12. 2008, komentář je zpracován z podkladů předaných odpovědnými místy se zaměřením na významné rozdíly.

Příjmy

Všeobecně bylo plnění příjmů za rok 2008 kromě výnosů z daní v intencích upraveného rozpočtu. U některých položek došlo k přeplnění, což kladně ovlivnilo celkové saldo hospodaření kraje.

Daňové příjmy – plněny na 98,26 %. Rozpočtované daňové příjmy nebyly v roce 2008 naplněny, ale vzhledem k celkovému stavu plnění rozpočtu k 31. 12. 2008 nezpůsobil výpadek v daňových příjmech zhoršení záporného salda hospodaření roku 2008. Garancí uvedeného stavu byl zůstatek na hlavních účtech kraje (základní běžný, vkladový výdajový a příjmový účet) ve výši cca 343 mil. Kč.

Nedaňové příjmy - plněny na 102,36 %. Nerozpočtovaný řádek č. 25 - jedná se o omylem dvakrát zaslanou platbu v rámci Programu regenerace MPR a MPZ. Jelikož prostředky nebyly vráceny v r. 2007, byla platba zaúčtována oproti pohledávce. Prostředky přišly na účet Jihočeského kraje až v r. 2008.

Kapitálové příjmy – plnění na 111,64 %. Tyto položky se rozpočtují pokud vznikne **skutečnost prodeje pozemku, nemovitosti nebo dlouhodobého majetku ve vlastnictví Jihočeského kraje**. Příjmy v závěru roku již nebyly rozpočtově zohledňovány.

Přijaté dotace – plnění na 100,80 %. Výrazně přeplněné plnění na řádku č. 47 je způsobeno zaúčtováním ISPROFINU pro zřizované organizace v závěru roku.

Výdaje

Běžné výdaje – čerpány na 96,40 %. Nečerpání: řádek č. 3 – položka nedočerpána z důvodu ukončení většiny smluv v souvislosti s volbami do ZK a nižší potřebou uzavírání dohod o provedení práce; řádek č. 15 - ovlivněno předpokládaným navýšením nákladů na Jihočeské noviny v roce 2008 ke kterému nedošlo, čerpání rovněž poměrně významně ovlivnil konec volebního období, kdy předplatné bývalých uvolněných zastupitelů bylo pozastaveno a nové objednávky nových zastupitelů na předplatné se nakrývaly až z nového rozpočtu roku 2009; řádek č. 16 - položka nebyla dočerpána z důvodu vypsání zakázky malého rozsahu na nákup notebooků pro zastupitele kraje, tyto prostředky byly RO č. 1/Z převedeny do rozpočtu 2009; řádek č. 17 - ke konci roku bylo provedlo poptávkové řízení na tisk a tvorbu propagačních materiálů ve vztahu k územním plánům, ale protože cena byla příliš vysoká akce se neuskutečnila, nové poptávkové řízení proběhne začátkem roku 2009 v upraveném rozsahu; řádek č. 29 - úspora vznikla díky menším potřebám zpracování oponentských a odborných posudků v rámci odvolacích řízení (zpravidla ke stížnostem a žalobám v souvislosti se stavebním řízením), dále byly finanční prostředky určeny na zpracování dokumentace pro fondy EU (ekologizace např. škol), vzhledem k složitosti systému OPŽP (vypisování výzev) se prostředky na daný účel nestačily užít, dále byly v roce 2008 uzavřeny smlouvy o dílo na zpracování inventarizačních průzkumů a plánů péče ve ZCHÚ s termínem dokončení v roce 2009, bylo navrženo RO k převodu těchto prostředků do roku 2009; řádek č. 31 - prostředky byly určeny na zpracování dat Programu obnovy venkova a realizaci webových stránek pro podnikatele, záměr se nepodařilo uskutečnit v roce 2008, bude realizován v roce 2009; řádek č. 32 – nasmlouvané ale neprofinancované akce na úseku ochrany přírody a krajiny (např.: průzkum potřeby řešení protierozních opatření na území JK, plány opatření na lesních porostech ve vybraných regionech a nadregionálních biocentrech, vodohospodářská opatření ve ZCHÚ, smlouvy k realizaci péče ve vybraných přírodních památkách a ve vybraných ZCHÚ, prostředky navrženy k převodu do roku 2009), schválený rozpočet počítal s vyšším počtem uskutečnění znaleckých komisí, prostředky na přípravu žadatelů o pěstounskou péči (zahrnuta v příspěvku na výkon st. správy) nebyly dočerpány z důvodu nízkého počtu žadatelů; řádek č. 33 – prostředky určeny na: dofinancování "Realizace II.etapy individuálních protihlukových opatření - ulice Lidická, Nádražní a Mánesova v Českých Budějovicích" a financování další etapy realizace protihlukových opatření v ulici Lidická, opravy silnic II. a III. třídy zahrnuté v Programu obnovy krajských komunikací P1 a P2, prostředky na opravy (vytápění, oprava osvětlení, opravy střech) na letišti v Plané u Českých Budějovic, všechny uvedené akce jsou nasmlouvány a budou na základě principu převoditelnosti převedeny do rozpočtu 2009; řádek č. 71 - nevyčerpané prostředky budou čerpány dle dodatku ke smlouvě s Jč. muzeem v Č.B. – projekt Šumava Karla Klostermanna až v roce 2009.

Kapitálové výdaje – čerpány na 80,69 %. Nečerpané položky: řádek č. 75 - položka nebyla dočerpána z důvodu odložení zpracování ortofotomapy - termín předání díla se přesunul až na rok 2009 kvůli nepříznivým atmosférickým podmínkám pro letecký nálet; řádek č. 76 - uzavřené smlouvy, ale zatím neuskutečněné akce v oblasti pořízení územních plánů a studií, úhrada se přesouvá do roku 2009; řádek č. 77 - pořízení projektové dokumentace k žádosti do OPŽP na snížení energetické náročnosti škol a DD pro zřizované organizace; výdaje na investiční akci „Rekonstrukce silnic III/1632, III/1631, III/1634 v úseku Želnavá – Nová Pec – Zadní Zvonková“, „Přeložka silnice II/135 v Soběslavi“, „Rekonstrukce silnice II/154 Nové Hradky – Třeboň – úsek č. 5“, „Rekonstrukce silnice III/10579a Chlumec – Olešník“ a výdaje na úhradu projektových dokumentací k investičním akcím v dopravě např. projektová dokumentace k mostu evid. č. 139-000a Písek a mostu evid. č. 105-048 Koloděje; modernizace letiště v Plané u Českých Budějovic; na základě uzavřených smluv se prostředky převádějí do roku 2009; řádek č. 80 - položka nebyla dočerpána z důvodu výběrového řízení na nákup zálohovací knihovny, kdy předpokládaná cena byla vyšší; řádek č. 82 - výkup pozemků na letišti; řádek č. 87 - pořízení územní projektové dokumentace obcí, skutečně vyplacené finanční prostředky z FVH na 10 % kofinancování vymezených staveb v rámci dotačního programu Ministerstva zemědělství, prostředky jsou rozpočtovány dle schválených příjemců v ZK a obcím jsou převedeny po podepsání smluv a dodržení stanovených podmínek, KÚ neovlivňuje termíny dokončování staveb, nevyužité prostředky se přesouvají do roku 2009; řádek č. 91 - prostředky FRŠ, které se převedou do roku 2009 jako zůstatek fondu; řádek č. 99 - „rezerva“ pro matici evropských projektů.

III. Analýza příjmové a výdajové stránky rozpočtu

V rámci **souhrnných výsledků hospodaření** kraj získal **10 098 779,4 tis. Kč** příjmů po konsolidaci (14 874 212,1 tis. Kč před konsolidací), **výdaje po konsolidaci činily 10 168 860,7 tis. Kč** (před konsolidací 14 944 293,4 tis. Kč). **Záporné saldo** příjmů proti výdajům ve výši **70 081,3 tis. Kč** je výrazně **nižší** oproti **předpokládanému saldu 690 300,9 tis. Kč** zapracovaném v upraveném rozpočtu. Rozdíl údajů před a po konsolidaci je dán objemy na konsolidačních položkách a souvisí s využíváním kromě základního běžného i příjmového a výdajového účtu i řady speciálních účtů a fondů kraje.

Meziroční porovnání **příjmů a výdajů** kraje (**před konsolidací**) je zřejmé z následující tabulky:

<i>v tis. Kč</i>	<i>skut. 2007</i>	<i>Skut. 2008</i>	<i>2008 - 2007</i>
<i>Daňové příjmy (vč. popl.)</i>	4 083 949,2	4 399 746,8	315 797,6
<i>Nedaňové příjmy</i>	200 858,2	187 450,1	-13 408,1
<i>Neinvestiční transfery *</i>	10 705 150,5	10 000 683,8	-704 466,7
<i>Kapitálové příjmy</i>	50 465,4	32 471,0	-17 994,4
<i>Investiční transfery</i>	155 484,8	253 860,4	98 375,6
<i>Příjmy celkem</i>	15 195 908,1	14 874 212,1	-32 169,6
<i>Běžné výdaje</i>	14 407 655,7	13 622 752,8	- 784 902,9
<i>Kapitálové výdaje</i>	804 195,1	1 321 540,6	517 345,5
<i>Výdaje celkem</i>	15 211 850,8	14 944 293,4	- 267 557,4

Pozn. * *neinvestiční transfery ovlivněny snížením na konsolidační pol. 4134 - převody mezi účty kraje*

Vlastní příjmy kraje v celkovém objemu 4 619 667,8 tis. Kč jsou z 95,2 % tvořeny příjmy **daňovými (tzn. vč. poplatků)**. Jejich objem i dynamika přímo souvisí s celostátním inkasem sdílených daní. V roce 2008 kraj obdržel daňové příjmy ve výši 4 399 746,8 tis. Kč (4 083 949,2 tis. Kč v r. 2007). Daňové příjmy byly rozpočtovány na základě rozpočtového výhledu kraje a predikce MF, během roku 2008 došlo rozpočtovým opatřením k jejich navýšení o 105,2 tis. Kč .

Příjmy z daní (bez daně z příjmů PO za kraje) byly finančním úřadem poukázány kraji dle zákona o rozpočtovém určení daní v celkové výši 4 377 356,3 tis. Kč, což představuje 98,3 % v poměru k upravenému rozpočtu. Rozpočet příjmů z daní (bez daně z příjmů PO za kraje) byl schválen v objemu 4 355 200,0 tis. Kč. Vzhledem k pozitivnímu vývoji plnění daňových příjmů a zveřejněnému fiskálnímu výhledu MF a jeho dopadu do rozpočtu kraje byl rozpočet navýšen o 100 000,0 tis. Kč usnesením č. 259/2008/ZK. Celkový objem daňových příjmů však nenaplnil upravenou predikci o 77 843,5 tis. Kč.

Vlastní nedaňové příjmy dosáhly v r. 2008 výše 187 450,0 tis. Kč (200 858,2 tis. Kč v r. 2007). Jejich výše byla dána zejména příjmy z finančního vypořádání (45 866,0 tis. Kč), splátkami půjček (32 074,6

tis. Kč), přijatými úroky (50 617,6 tis. Kč), platbami za odběr podzemních vod (17 768,3 tis. Kč), přijatými vratkami transferů (15 537,1 tis. Kč) a uloženými pokutami (12 389,9 tis. Kč).

Vlastní kapitálové příjmy tvořily především výnosy z prodeje nemovitostí (25 137,5 tis. Kč) a pozemků (1 814,1 tis. Kč) a z příspěvků na pořízení dlouhodobého majetku (5 000,0 tis. Kč) – jejich celková výše činila 32 471,0 tis. Kč (proti 50 465,4 tis. Kč v r. 2007).

Objem **neinvestičních transferů** uváděný v tabulce zahrnuje i konsolidační převody mezi účty a fondy kraje (zejména konsolidační položky 4134 a 4139 s objemem konsolidací 4 775 432,7 tis. Kč).

Běžné výdaje v objemu 13 622 752,8 tis. Kč meziročně poklesly o 784 902,9 tis. Kč zejména vlivem sníženého objemu převodů mezi účty a fondy před konsolidací (viz. konsolidační položky 5342 až 5349 v objemu 4 775 432,8 tis. Kč s poklesem o 848 239,7 tis. Kč oproti 5 623 672,5 tis. Kč v roce 2007). Nejvýznamnějšími výdajovými položkami byly zejména dotace a transfery příspěvkovým organizacím 3 879,3 tis. Kč, dotace a transfery společností, subjektům, sdružením, neziskovým organizacím 3 066,9 tis. Kč, výdaje na dopravní obslužnost 712,7 tis. Kč, náklady na opravy a udržování 496,2 tis. Kč, platy, odměny a související odvody 232,9 tis. Kč, neinvestiční dotace veřejným rozpočtům 181,3 tis. Kč, služby 83,5 tis. Kč, úroky 61,5 tis. Kč, vratky z finančního vypořádání 47,7 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve výši 1 321 540,6 tis. Kč meziročně vzrostly o 517 345,5 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami byly budovy, haly a stavby ve výši 586 296,7 tis. Kč, příspěvky příspěvkovým organizacím 241 204,2 tis. Kč, transfery veřejným rozpočtům 176 325,7 tis. Kč, nákupy akcií 125 100 tis. Kč, půjčky nefinančním právnickým osobám 95 486,0 tis. Kč. Významnými výdaji byly mimo jiné dále i dotace právnickým a fyzickým osobám 32 992,3 tis. Kč a dotace občanským sdružením, o.p.s. a neziskovým organizacím 16 615,2 tis. Kč.

IV. Výsledek hospodaření a návrh zapojení do rozpočtu

Výsledek hospodaření za účelové fondy kraje

Na **účelových fondech** kraje, které však **nejsou** součástí rozpočtu a tedy ani hospodářského výsledku (jedná se o mimorozpočtové prostředky), byly **od 1. 1. do 31. 12. 2008** vykázány tyto pohyby a stavby:

Počáteční stavy fondů k 1. 1. 2008	85 698 200,30 Kč
Příjmy fondů	149 206 319,85 Kč
Výdaje fondů	114 765 475,96 Kč
Konečné stavy fondů k 31. 12. 2008	120 139 044,19 Kč
<i>v tom:</i>	
<i>Fond vodního hospodářství</i>	36 312 951,82 Kč
<i>Fond sociálních potřeb</i>	498 293,33 Kč
<i>Fond rozvoje školství</i>	83 206 257,25 Kč
<i>Fond zastupitelů</i>	121 541,79 Kč

Výsledek hospodaření fondů za roční období od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008 dosáhl celkového objemu 34 440 843,89 Kč. Kumulovaný výsledek hospodaření za účelové fondy k 1. 1. 2009 činí 120 139 044,19 Kč (v tom přebytek minulých let = P.S. účtu 917 = 85 698 200,30 Kč a obrát účtu 917 = 34 440 843,89 Kč).

Výsledek hospodaření za rozpočtovou činnost (mimo účelové fondy)

Výsledek hospodaření za předchozí roky (ú. 231)	+ 69 661 250,67 Kč
Účetní výsledek hospodaření za rok 2008 (ú. 217 – 218)	- 6 901 781,76 Kč
Celkem přijaté půjčky - přijatý úvěr od EIB (ú. 951)	+ 624 999 999,99 Kč
Celkem poskytnuté půjčky	- 158 118 225,37 Kč
<i>Poskytnuté půjčky krajem zřízeným příspěvkovým organizacím (ú. 273)</i>	- 28 166 534,27 Kč
<i>Poskytnuté půjčky podnikatelským subjektům (ú. 274)</i>	- 125 462 028,10 Kč
<i>Poskytnuté půjčky ostatním subjektům (ú. 275)</i>	- 4 386 560,00 Kč
<i>Poskytnuté půjčky – kauce na byt v Bruselu</i>	- 103 103,00 Kč
Mylné platby – pohledávky k ZBÚ	- 90 439,23 Kč
Mylné platby – závazky k ZBÚ	+ 1 940,00 Kč
Dlouhodobé cenné papíry v tržní hodnotě	- 31 784 895,81 Kč
Oceňovací rozdíly z přecenění krátkodobých cenných papírů	+ 1 676 400,34 Kč

Konečný stav ZBÚ **+ 499 444 248,83 Kč**

V účetním výkaze **rozvaha** vykázány **stav prostředků na ZBÚ** kraje k 31. 12. 2008 na účtu 231 (při meziročním snížení daném změnou stavu prostředků o 288 608 012,17 Kč) činil **499 444 248,83 Kč** (788 052 261,00 Kč v roce 2007) – viz předchozí postup stanovení:

V **rozvaze** vykázány **rozdíl** mezi zúčtovanými **příjmy** v objemu **10 075 992 918,78 Kč** (účet 217) a **výdaji** v objemu **10 082 894 700,54** (účet 218) představuje **účetně vykázaný záporný výsledek hospodaření kraje** za jednoroční období **1. 1. - 31. 12. 2008** ve výši – **6 901 781,76 Kč**.

Při **souhrnu** hospodářských výsledků za roky **2001 až 2007** ve výši + **69 661 250,67 Kč** a hospodářském výsledku za rok **2008** ve výši – **6 901 781,76 Kč** činí pak **sumární hospodářský výsledek kraje k 1. 1. 2009** celkem **62 759 468,91 Kč**.

Tab. 1 – Návrh na rozdělení hospodářského výsledku kraje k 1. 1. 2009:

(v Kč)

1	Kumulovaný výsledek hospodaření kraje k 31. 12. 2007	+ 69 661 250,67
2	Výsledek hospodaření kraje za rok 2008	- 6 901 781,76
3	Kumulovaný výsledek hospodaření (VH) kraje k 1. 1. 2009	+ 62 759 468,91
4	Přijatý úvěr z EIB (po 1. splátce 175 mil. Kč z celkových 800 mil. Kč)	+ 624 999 999,99
5	Pohledávky dlouhodobějšího charakteru	- 158 118 225,37
5 a	<i>v tom - poskytnuté půjčky krajem zřizovaným organizacím</i>	- 28 166 534,27
5 b	<i>- poskytnuté půjčky krajem podnikatelským subjektům</i>	- 125 462 028,10
5 c	<i>- poskytnuté půjčky krajem ostatním subjektům</i>	- 4 386 560,00
5 d	<i>- pohledávka za zaměstnanci – kauce na byt v Bruselu</i>	- 103 103,00
6	Odložené mimorozpočtové prostředky samostatně zhodnocované	- 30 108 495,47
6 a	<i>v tom - nákup cenných papírů v letech 2007 a 2008</i>	- 30 000 000,00
6 b	<i>- realizovaný zisk z obchodu z cennými papíry</i>	-108 495,47
7	Nevypořádané mylné platby	- 88 499,23
8	1. mezisoučet – upravený kumulovaný výsledek hospodaření	+ 499 444 248,83
9	Zapojení výsledku hospodaření z hospodářské činnosti kraje za rok 2008	+ 669 245,97
10	2. mezisoučet - upravený kumulovaný výsledek hospodaření k zapojení	+ 500 310 489,50
11	Prostředky zapojené předem před projednáním ZÚK (viz Tab. 2)	- 448 986 065,58
11 a	<i>v tom - převody k pokrytí smluvních závazků z nedočerpání v předchozím roce (viz ř. 98 Tab. 2 a Tab. 3)</i>	- 443 095 062,86
11 b	<i>- vratky prostředků z finančního vypořádání resortům, stát. fondům a MF (viz ř. 100 Tab. 2)</i>	- 5 891 002,72
12	3. mezisoučet - upravený kumulovaný výsledek k rozhodnutí samosprávy	+ 51 324 423,92
13	* z toho úroky na speciálním účtu MŠMT (po snížení o bankovní poplatky)	- 15 408 750,04
14	Zůstatek výsledku hospodaření kraje pro rozhodnutí o užití	35 915 673,88
<i>* pozn.: na tyto prostředky se vztahují principy stanovené MŠMT</i>		
15	Rozpočtové zapojení zůstatků fondů v souladu se schválenými statuty fondů k naplnění stanovených účelů v celkovém objemu (provedeno rozpočtovými opatřeními v průběhu 1. čtvrtletí 2009)	+ 120 121 544,19
	<i>z toho:</i>	
	<i>Fond sociálních potřeb</i>	498 293,33
	<i>Fond vodního hospodářství</i>	36 295 451,82
	<i>Fond zastupitelů</i>	121 541,79
	<i>Fond rozvoje škol</i>	83 206 257,25

Tab. 2 - Již provedené převody do rozpočtu 2009 (podrobný rozpis řádku 11a Tab. 1)

ř.	ORJ	Text	Kč
1	91 UZ	prostředky na logotyp kraje	278 500,00
2	91 UZ	příspěvky a záštity schválené v závěru roku 2008	26 000,00
Celkem ORJ 91			304 500,00
3	6 OREG	grant ÚPD obcím na pořízení územního plánu obce	6 015 964,00
4	6 OREG	prostředky na krizové napojení DD Horní Planá na centr. rozvod tepla	1 950 000,00
5	6 OREG	prostředky na tisk letáku k rozvoji lesního hospodářství	41 650,00
6	6 OREG	prostředky na propagační materiály k propagaci ÚAP	397 000,00
7	6 OREG	prostředky na detektory radonu	12 500,00
8	6 OREG	prostředky na zpracovatele PD, energetického auditu a žádostí "Snížení energetické náročnosti škol a šk. zařízení a zařízení soc. péče"	6 957 930,00
9	6 OREG	prostředky na zpracování žádosti do ROP (VOŠ, SPŠ automobilní ČB	42 840,00
10	6 OREG	prostředky na územní studie a zásady územního rozvoje	5 074 550,00
11	6 OREG	prostředky na pořízení software ÚAP KIT	498 610,00
12	6 OREG	prostředky na zpracování PD přípravy stavby technické infrastruktury pro památník Lety	119 000,00
13	6 OREG	prostředky k zabezpečení programu POV	1 675 747,00
14	6 OREG	prostředky na financování oprav silnic na území Jč. kraje v rámci Programu obnovy krajských komunikací na léta 2005 - 2008	24 990 800,00
15	6 OREG	prostředky na financování oprav silnic na území Jč. kraje v rámci Programu obnovy krajských komunikací III. třídy	24 784 100,00
16	6 OREG	prostředky na úhradu předprojektovaných přípravných prací zpracování dopravního průzkumu k dopravní koncepci Jč. kraje	425 762,00
17	6 OREG	prostředky na dofinancování rekonstrukcí silnic II. a III. třídy, výstavbu a rekonstrukci mostů	40 787 800,00
18	6 OREG	prostředky na úhradu výdajů spojených s udržováním a opravami staveb a budov na letišti v Plané u Českých Budějovic	2 125 700,00
19	6 OREG	prostředky na dofinancování územní studie průmyslové zóny letiště České Budějovice	442 545,00
20	6 OREG	prostředky na dofinancování akcí v rámci modernizace letiště v Plané u Českých Budějovic	50 000 000,00
Celkem ORJ 6			166 342 498,00
21	7 OŽZL	20 % části nákladů GP EVVO s možností dofinancování v roce 2009	145 400,00
22	7 OŽZL	nevypáčené prostředky GP Tvorba krajiny a podpora biodiverzity	3 160 462,00
23	7 OŽZL	nevyp. prostředky GP Podpora sdružování vlastníků lesa malých výměr	240 841,60
24	7 OŽZL	doplatek příspěvku Svazku obcí regionu Písecko na zpracování projektové dokumentace k projektu "Orlicko čistější"	450 000,00
25	7 OŽZL	prostředky na studii "Průzkum potřeby řešení protierozních opatření na území Jihočeského kraje ve vazbě na potřebná protipovodňová opatření"	1 142 400,00
26	7 OŽZL	prostředky na zpracování odborného posudku k záměru dle zákona o posuzování vlivů na životní prostředí	122 500,00
27	7 OŽZL	prostředky na monitoring produkce emisí u malých stacionárních spalovacích zdrojů	200 000,00
28	7 OŽZL	prostředky na monitoring organických látek ve volném ovzduší	60 000,00
29	7 OŽZL	prostředky na plány opatření na lesních prostorech ve vybraných regionech a nadregionálních biocentrech	786 020,00
30	7 OŽZL	prostředky na zpracování projektů a žádostí o finanční podporu NATURA 2000	460 530,00
31	7 OŽZL	prostředky na vodohospodářská opatření ve ZCHÚ	868 700,00

32	7 OŽZL	prostředky na inventarizační průzkumy a plány péče ve ZCHÚ	722 800,00
33	7 OŽZL	prostředky na realizaci péče ve vybraných přírodních památkách a ve vybraných zvlášť chráněných územích	2 384 953,00
34	7 OŽZL	20 % části nákladů GP Podpora stanicím pro handicapované živočichy	120 000,00
Celkem ORJ 7			10 864 606,60
35	8 OŠMT	prostředky na úhradu nákladů spojených s uspořádáním závodu v běhu na lyžích Šumavská osma	30 714,00
36	8 OŠMT	prostředky na úhradu nákladů spojeným se slavnostním přijetím a oceněním úspěšných studentů Jč. kraje v celostátních soutěžích vyhlašovaných MŠMT	10 000,00
Celkem ORJ 8			40 714,00
37	9 OSVZ	finanční prostředky projektu "Podpora sociálních služeb v Jč. kraji"	13 342 241,77
38	9 OSVZ	nevyčerpané investiční prostředky soc. zařízení - DS Chvalkov	530 464,00
39	9 OSVZ	nevyčerpané investiční prostředky soc. zařízení - DS Chýnov	7 333 608,50
40	9 OSVZ	nevyčerpané investiční prostředky soc. zařízení - DD Horní Planá	2 000 000,00
41	9 OSVZ	nevyčerpané investiční prostředky soc. zařízení - DS Stachy - Kůsov	1 798 719,00
42	9 OSVZ	prostředky na výstavbu výjezdového místa ZZS v Čimelicích	3 178 000,00
43	9 OSVZ	prostředky na zakázku Analýza implementace vhodné integrační platformy pro zdr. zařízení Jč. kraje	898 450,00
44	9 OSVZ	nedočerpané neinvestiční prostředky sociálních zařízení na uhrazení ztráty roku 2008 způsobené u většiny organizací zaplacením daně z příjmů právnických osob	3 437 509,18
Celkem ORJ 9			32 518 992,45
45	10 ODSH	prostředky na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy	596 907,00
46	10 ODSH	prostředky na úhradu znaleckých posudků a geometrických plánů v souvislosti se směnou pozemků s Lesy České republiky, s. p.	2 720 000,00
47	10 ODSH	prostředky na úhradu závazku veřejné služby ve veřejné linkové dopravě (úhrada prokazatelné ztráty vzniklá dopravcům poskytováním žákovského jízdného)	2 027 500,00
48	10 ODSH	prostředky na úhradu závazku veřejné služby ve drážní dopravě (úhrada prokazatelné ztráty vzniklá dopravci poskytováním žákovského jízdného)	1 007 300,00
49	10 ODSH	prostředky na financování akce "Rekonstrukce silnic III/1632, III/1631 a III/1634 v úseku Želnavá - Nová Pec - Bližní Lhota - Zadní Zvonková"	635 620,00
50	10 ODSH	prostředky na financování akce "Realizace individuálních protihlukových opatření Lidická - 2. etapa"	10 559 000,00
51	10 ODSH	prostředky na úhradu stavebního dozoru investora na akci "Realizace individuálních protihlukových opatření Lidická - 2. etapa"	1 077 925,00
52	10 ODSH	prostředky na financování hydrologické studie (odvodnění silnice)	57 120,00
Celkem ORJ 10			18 681 372,00
53	11 OKPC	finanční prostředky projektu "Propagace Jihočeského kraje v síti Cinestar"	202 864,00
54	11 OKPC	nedočerpaný GP na podporu muzeí zřizovaných obcemi	451 200,00
55	11 OKPC	příspěvek Jihočeskému muzeu v Českých Budějovicích na realizaci internetového portálu "Kraj tradic a řemesel"	1 800 000,00
Celkem ORJ 11			2 454 064,00
56	12 OINF	zpracování ortofotomapy (smlouva SDL/OINF/002/08)	4 000 000,00
57	12 OINF	nákup notebooků pro samosprávu (usn. č. 130/2008/RK-4)	1 000 000,00
58	12 OINF	prostředky vázané na smlouvu o dílo na migraci Důvěryhodné výpočetní základny z prostředí Windows 2000 do Windows Vista	59 500,00
59	12 OINF	prostředky vázané na smlouvu o dodávkách užívacích práv	100 000,00
60	12 OINF	prostředky na poskytování služby Legislativa a dokumentace ISVS	77 350,00

61	12 OINF	prostředky vázané na smlouvu Program obnovy venkova - upgrade na platformu technologie Microsoft.NET	18 600,00
62	12 OINF	prostředky vázané na smlouvu SW MONIT	90 537,00
63	12 OINF	prostředky vázané na smlouvu - renovace tonerů	125 710,00
Celkem ORJ 12			5 471 697,00
64	14 OEZI	pokračující GP Podpora zpracování projektů do budoucích dotačních programů v oblasti dopravní infrastruktury	49 200,00
65	14 OEZI	pokračující GP Podpora a rozvoj protidrogové politiky	955 800,00
66	14 OEZI	pokračující GP Podpora zpracování dokumentace EAFRD	94 500,00
67	14 OEZI	pokračující GP Podpora incomingových cestovních kanceláří a informačních center	45 000,00
68	14 OEZI	pokračující GP webové stránky pro obce a obce na internetu	1 884 421,30
69	14 OEZI	pokračující GP vodohospodářská infrastruktura 2007	33 442,50
70	14 OEZI	pokračující GP vodohospodářská infrastruktura 2008	6 751 140,10
71	14 OEZI	pokračující GP rekonstrukce stávajících sportovišť	711 000,00
72	14 OEZI	pokračující GP ochrana před povodněmi	6 577 777,00
73	14 OEZI	pokračující GP podpora živé kultury	543 000,00
74	14 OEZI	pokračující GP podpora výstavby a oprav autobusových zastávek - obec Čejkovice	17 400,00
75	14 OEZI	pokračující GP podpora propagace zdravého životního stylu	195 000,00
76	14 OEZI	pokračující GP rozvoj malých podnikatelů ve vybraných regionech	784 720,00
77	14 OEZI	pokračující GP na podporu služeb nedefinovaných v zákoně č. 108/2006 Sb., o sociálních službách	120 369,00
78	14 OEZI	pokračující GP na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury	44 100,00
Celkem ORJ 14			18 806 869,90
79	17 OMAJ	odvod finančních prostředků z prodeje majetku do FRŠ	3 260 508,00
80	17 OMAJ	prostředky na nákup pokutových bloků pro obce	87 000,00
81	17 OMAJ	prostředky vázané na smlouvu na komplexní aktualizaci a prověrku pasportu budov v majetku Jč. kraje	892 500,00
82	17 OMAJ	příjmy z prodeje nemovitostí ve správě škol, které byly přijaty v závěru roku, ale nebyly převedeny do FRŠ	43 580,00
Celkem ORJ 17			4 283 588,00
83	20 SFEU	nevyčerpané prostředky individuálního projektu FM EHP /Norsko DD Stachy - Kůsov	3 000 000,00
84	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu "Šumava Karla Klostermanna"	2 423 700,00
85	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu FM EHP /Norsko	12 589 478,49
86	20 SFEU	nevyčerpané prostředky v rámci ROP	6 939 350,00
87	20 SFEU	nevyčerpané prostředky v rámci OP VK	121 145 316,23
88	20 SFEU	nevyčerpané prostředky operativního systému dlouhodobého monitoringu VHS Jč. Kraje v rámci FM EHP/Norsko	136 535,00
89	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Kulturní most v rámci cíle evropská územní spolupráce ČR - Rakousko	1 325 469,00
90	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Rekonstrukce přístupové komunikace k hraničnímu přechodu České Velenice/Gmünd	2 265 736,29
91	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Technická pomoc (kód 85 a 86) cíl 3 ČR - Bavorsko	53 888,61
92	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Technická pomoc v rámci cíle evropská územní spolupráce ČR - Bavorsko	24 717,47
93	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu RECOM	298 571,66

94	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Most ev. č. 17210-4 Střelské Hoštice v rámci ROP	1 285 936,30
95	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Most ev. č. 15532-1 Roudné v rámci ROP	2 021 645,47
96	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Silnice II/145 Husinec - Běleč v rámci ROP	29 588 869,74
97	20 SFEU	nevyčerpané prostředky projektu Most ev. č. 135-011 Soběslav v rámci ROP	226 946,65
Celkem ORJ 20			183 326 160,91
98	Celkem schválené a již realizované převody do rozpočtu r. 2009		443 095 062,86

Vratky prostředků v rámci finančního vypořádání (k řádce 11b Tab. 1)

99	5 OEKO	finanční vypořádání 2008 - vratky nedočerpaných finančních prostředků resortům, státním fondům a MF	5 891 002,72
100	Celkem v roce 2008 nedočerpané a v roce 2009 vrácené prostředky		5 891 002,72

Převody konečných zůstatků fondů (k řádce 15 Tab. 1)

101	18 FVH	převod konečného zůstatku fondu do roku 2009	36 295 451,82
102	13 FSP	převod konečného zůstatku fondu do roku 2009	498 293,33
103	22 FRŠ	převod konečného zůstatku fondu do roku 2009	83 206 257,25
104	21 FZ	převod konečného zůstatku fondu do roku 2009	121 541,79
105	Celkem převod konečných zůstatků fondů kraje		120 121 544,19

Tab. 3 – Sumární tabulka převodů do rozpočtu 2009 podle ORJ (sumář ř. 1 – 98 Tab. 2)

<i>text – příslušné ORJ</i>		<i>Kč</i>
Celkem OJR 91		304 500,00
Celkem OJR 06		166 342 498,00
Celkem ORJ 07		10 864 606,60
Celkem OJR 08		40 714,00
Celkem OJR 09		32 518 992,45
Celkem OJR 10		18 681 372,00
Celkem OJR 11		2 454 064,00
Celkem OJR 12		5 471 697,00
Celkem OJR 14		18 806 869,90
Celkem OJR 17		4 283 588,00
Celkem OJR 20		183 326 160,91
Celkem sumář schválených a již realizovaných převodů do rozpočtu dle ORJ		443 095 062,86

V. Dotace poskytnuté ze státního rozpočtu a státních fondů

Na účet kraje bylo v roce 2008 poukázáno celkem 5 479 111,5 tis. Kč dotací ze SR, SF, NF a EU, v tom 5 225 251,1 tis. Kč na neinvestiční účely (včetně 84 031,0 tis. Kč souhrnného dotačního vztahu) a na investice 253 860,4 tis. Kč.

Školství se týkaly rozhodující objemy kraji přidělených dotací ze státního rozpočtu. Od MŠMT bylo poukázáno 4 905 723,62 tis. Kč neinvestičních účelových dotací, z toho na přímé výdaje 4 688 516,13 tis. Kč, pro soukromé školy 173 230,22 tis. Kč a pro ostatní školská zařízení dalších 43 977,28 tis. Kč.

Na **projekty spolufinancované EU a státním rozpočtem** obdržel kraj druhé nejvyšší objemy prostředků v celkové výši 263 335,4 tis. Kč.

V pořadí třetí nejvyšší objem dotací ze týkal odvětví **dopravy** ve výši 180 929 191,2 Kč.

Do odvětví **kultury** bylo celkově přiděleno 15 107 524,0 Kč.

V neposlední řadě se dotace týkaly i odvětví **sociálních věcí a zdravotnictví**, kam bylo ze státního rozpočtu přiděleno celkem výši 10 358 922,0 Kč.

Při finančním vypořádání kraj z výše uvedených prostředků účelově určených k využití krajem **vrátil prostředky nevyužité v roce 2008 obdržené** v roce 2008, které jsou součástí výsledku hospodaření kraje za rok 2008 (viz řádek 11 b Tab. 1 a řádek 100 Tab. 2 předchozí IV. části) v těchto objemech:

ORJ	UZ	účel	částka
2	14005	prostředky od MV na prevenci kriminality	14 025,00
6	17496	prostředky přidělené v minulosti od MMR na odstranění následků povodní	812 340,00
8	33155	dotace pro soukromé školy	238 829,00
	33002	výuka cizích jazyků	3 000,00
	33430	další vzdělávání pedagogických pracovníků	59 002,00
	33353	přímé náklady na vzdělávání	1 000,00
	33005	zvýšení nenárokových složek platů pedagogických pracovníků	57 000,00
9	13149	vrácené prostředky od poskytovatele soc. služeb FOKUS Písek	706,00
	13305	prostředky od MPSV pro Centrum sociální pomoci Vodňany	400 000,00
	13307	prostředky od MPSV na příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	574 027,00
	13001	dotace na specializované odborníky na inspekci sociálních služeb	231 000,00
20	13404	Operační program Regulace lidských zdrojů	3 500 073,72
za kraj celkem nespotřebováno v r. 2008 a vráceno při finančním vypořádání			5 891 002,72

VI. Prostředky poskytnuté na řešení následků živelních katastrof a mimořádných situací

Kraji nebyly v roce 2008 žádné nové dotace na uvedený účel přiděleny, během roku byly pouze čerpány prostředky přidělené kraji již v minulých letech.

VII. Mimorozpočtové zdroje – fondy, úvěry a hospodářská činnost kraje

Kraj zřizuje 4 peněžní fondy pro konkrétní účely (viz bod IV.). Celkový konečný zůstatek fondů k 31. 12. 2008 činil 120 139 044,19 (85 698 200,30 Kč v r. 2007).

Fond sociálních potřeb pracovníků KÚ tvořený 3 % přidělem ze skutečně vyplacených mezd pracovníků KÚ - počáteční stav 407 055,32 Kč, příjmy 5 205 467,23 Kč, výdaje 5 114 229,22 Kč, konečný zůstatek 498 293,33 Kč.

Fond vodního hospodářství - počáteční stav 27 994 232,06 Kč, příjmy 47 475 355,41 Kč, výdaje 39 156 635,65 Kč, konečný zůstatek 36 312 951,82 Kč (10 000 000,- Kč je zákonem stanovená částka pro finanční zůstatek na účtu).

Fond rozvoje škol - počáteční stav 57 189 824,63 Kč, příjmy 96 410 591,71 Kč, výdaje 70 394 159,09 Kč, konečný zůstatek 83 206 257,25 Kč.

Fond zastupitelů - počáteční stav 107 088,29 Kč, příjmy 114 905,50 Kč, výdaje 100 452,00 Kč, konečný zůstatek 121 541,79 Kč.

Kraj nepoužil v roce 2008 **žádné návratné finanční výpomoci** ani **nebyl přijat žádný další nový úvěr**, byla pouze provedena splátka části úvěru od EIB..

Hospodářská činnost (HČ) kraje byla provozována a účtována samostatně a odděleně od rozpočtového hospodaření kraje. Podrobná zpráva je uvedena v Příloze č. 3. Výsledek hospodaření k 31. 12. 2008 byl vykázán ve výši 669 245,97 Kč. Tento objem je zahrnut do návrhu na rozdělení HV k rozhodnutí samosprávy (jedná se o účetní případ roku 2009). HČ byla zřízena v minulosti v souvislosti s propagací, se získávanými příjmy ze školení a z pronájmů prostor. V průběhu její existence se postupně projevovala její nízká efektivnost a administrativní složitost. Příjmy ze školení se staly již dříve přímou součástí rozpočtu ORJ 02 a pro příjmy z pronájmů není její zachování nezbytně nutné. Z tohoto důvodu byla HČ k 31. 5. 2009 zrušena s tím, že její zajišťování bude realizováno v rámci hlavní činnosti kraje při mnohem jednodušším administrování příjmů a výdajů v rámci rozpočtu příslušného ORJ 04.

VIII. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Rozpočet kraje byl upraven **916** rozpočtovými opatřeními, jimiž došlo ke **zvýšení** rozpočtu po konsolidaci ve **výdajích o 1 240 609,2 tis. Kč** a v **příjmech o 475 308,3 tis. Kč**.

Mezi nejpodstatnější důvody patřilo zejména zvýšení daňových příjmů, navýšení dotačních příjmů, navýšení dotací obcím z kapitoly VPS i účelových dotací z ostatních kapitol státního rozpočtu a ze státních a z Národního fondu. Dále byly v průběhu roku upravovány příjmy a výdaje o vlivy finančního vypořádání, důvodem byly i převody“ z“ a „do“ vlastních fondů a vlastních účtů. Nutnost změn vyvolalo i kofinancování a předfinancování projektů financovaných Evropskou unií, nutné operativní přesuny mezi položkami a §§ (např. čerpání rozpočtové rezervy) a zapojení převáděných prostředků z roku 2007 do roku 2008.

IX. Prostředky převedené obcím z rozpočtu kraje

O objemech **dotací poukázaných městům, obcím a DSO** z vlastních prostředků kraje podává podrobnou informaci následující tabulka:

(v tis. Kč)

oblast – účel	neinvestiční		investiční		celkem
	obce	DSO	obce	DSO	
Podpora zemědělství, ŽP a ekologie	1 769,59		1 523,40	60,00	3 352,99
Program obnovy venkova, ÚPD	41 515,11	7 692,00	17 873,96	3 973,00	71 054,07
Podpora JSDHO	18 606,64		9 180,36		27 787,00
Podpora sociální oblasti a zdravotnictví	7 677,67				7 677,67
Podpora sportu a tělovýchovy	2 511,70		10 483,36		12 995,06
Podpora v oblasti kultury a cestov. ruchu	17 363,13	109,96	4 688,00	143,27	22 304,36
Vodohospodářská infrastruktura	9 997,85		92 027,08	3 486,20	105 511,13
Příspěvek na hospodaření v lesích	13 216,59				13 216,59
Regionální funkce knihoven	10 212,00				10 212,00
Obnova památek	10 293,90				10 293,90
Dopravní infrastruktura	3 295,51		4 061,74		7 357,25
Záštity a ostatní příspěvky JČK	1 134,00				1 134,00
Podpora elektron. Vybaven. veř. správy obcí	1 430,42				1 430,42
Kofinancování evropských projektů	6 700,81		4 348,39		11 049,20
Ochrana před povodněmi	1 180,21		23 672,14		24 852,35
Příspěvky na podporu školství a mládeže	637,00				637,00
Podpora dopravní výchovy mládeže	633,99				633,99
Úhrada protarifovací ztráty z provozu IDS	300,00				300,00
Zvlášť významné akce JČK	340,00				340,00
Podpora lyžařských stop		100,00			100,00
Podpora projektu „Orlicko čistější“		4 050,00			4 050,00
C e l k e m	148 816,13	11 951,96	167 858,43	7 662,47	336 288,98

Prostředky přidělené **obcím, městům a DSO** z vlastních zdrojů kraje v celkovém objemu **336 288,98 tis. Kč** (z toho na neinvestiční účely 160 768,09 tis. Kč a na investiční účely 175 520,90 tis. Kč) byly určeny mimo jiné např. na vodohospodářskou infrastrukturu (105 511,13 tis. Kč), Program obnovy venkova (71 054,07 tis. Kč), činnost JSDHO (27 787,00 tis. Kč), ochranu před povodněmi (24 852,35 tis. Kč), podporu kultury a cestovního ruchu (22 304,36 tis. Kč) apod.

Z uvedených prostředků se největší **nepoužité objemy** týkaly hlavně např. vodohospodářské infrastruktury (14 003,3 tis. Kč), ochrany před povodněmi (10 532,1 tis. Kč), podpory kultury a cestovního ruchu (1 429,9 tis. Kč) – hlavně z důvodu převedení do r. 2009.

X. Hospodaření příspěvkových organizací dle odvětví

Kraj zřizoval v roce 2008 celkem 175 příspěvkových organizací. Přehled dosažených hospodářských výsledků jednotlivých organizací je uveden v Příloze č. 1. Informace o dosažených hospodářských výsledcích je za jednotlivé oblasti uvedena v následující tabulce:

<i>Odvětví</i>	<i>Počet ziskových</i>	<i>Zisk v Kč</i>	<i>Počet ztrátových</i>	<i>Ztráta v Kč</i>	<i>Nulové</i>
<i>Školství</i>	<i>130</i>	<i>20 156 852,10</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>9</i>
<i>Kultura</i>	<i>12</i>	<i>2 236 097,46</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
<i>Zdravotnictví</i>	<i>2</i>	<i>524 212,60</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
<i>Sociální věci</i>	<i>8</i>	<i>1 637 593,39</i>	<i>10</i>	<i>3 437 509,18</i>	<i>3</i>
<i>Doprava</i>	<i>1</i>	<i>25 781 500,714</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>

Ve **školství** byl k 1. 1. 2008 kraj zřizovatelem 139 škol a školských zařízení (140 v r. 2007). Výsledek hospodaření před zdaněním činil 22 589 771,10 Kč (z doplňkové činnosti 13 422 518,12 Kč a z hlavní činnosti 9 167 252,98 Kč) a po zdanění 20 156 852,10 Kč. S nulovým výsledkem skončilo hospodaření 9 škol a školských zařízení. Kladný výsledek hospodaření byl krajskou samosprávou 17. 3. 2009 rozdělen do fondu odměn a rezervního fondu.

V odvětví **kultury** kraj zřizoval 12 organizací, financovány byly z vlastních prostředků kraje a částečně státem, rozdělení HV a přiděly do fondů byly provedeny návazně na projednání v radě kraje 24. 3. 2009.

Ve **zdravotnictví** byl kraj zřizovatelem 2 příspěvkových organizací s celokrajskou působností - zdravotnické záchranné služby a psychiatrické léčebny. Hospodaření obou organizací v roce 2008 bylo ziskové. Rozdělení HV a přiděly do fondů byly provedeny návazně na projednání v radě kraje 17. 3. 2009. Kraj je dále zakladatelem celkem sedmi nemocnic - akciových společností.

V **sociální** oblasti byl kraj zřizovatelem 21 organizací – 2 domovů důchodců, 9 domovů pro seniory, 5 domovů pro osoby se zdravotním postižením, 2 denních a týdenních stacionářů, 1 centra pobytových a ambulantních sociálních služeb, 1 ústavu sociálních služeb a 1 pečovatelské služby. Financovány byly z prostředků ze státního rozpočtu a částečně z vlastních prostředků kraje. 8 organizací vykázalo zisk, 3 organizace měly nulový hospodářský výsledek a 10 organizací vykázalo ztrátu. Přerozdělení HV, přiděly do fondů a způsob řešení ztráty bylo provedeno návazně na projednání v radě kraje 17. 3. 2009.

V odvětví **dopravy** je kraj zřizovatelem organizace „Správa a údržba silnic Jihočeského kraje, p.o.“. Financování je zajišťováno jednak z vlastních zdrojů kraje a z doplňkové činnosti na základě Smlouvy s Ministerstvem dopravy ČR, ev. číslo S-347-120/2007, o zajištění údržby vybraných silnic I.třídy. Organizace vykázala zisk celkem za hlavní a doplňkovou činnost před zdaněním ve výši 31 932 730,71 Kč, po zdanění 25 781 500,71 Kč. Přerozdělení HV a přiděly do fondů byly provedeny návazně na projednání v radě kraje 17. 3. 2009.

XI. Evropské projekty.

Jihočeský kraj se v roce 2008 jako příjemce, zprostředkující subjekt či partner finančně podílel na 185 projektech spolufinancovaných v rámci příslušných programů EU (z toho 32 projektů v rámci Grantových schématů SROP a 23 projektů v rámci Grantového programu FM EHP/Norsko). Celkový objem poskytnutých prostředků z rozpočtu JČK na tyto projekty (vč. prostředků EU a SR) činil cca 572,735 mil. Kč. Celkově byly v roce 2008 přijaty prostředky na projekty EU ve výši 290,888 mil. Kč, z toho kraj obdržel zálohové částky na průběžné financování projektů ve výši 191,958 mil. Kč (vč. úroků).

V roce 2008 bylo ukončeno celkem 97 projektů, a to:

- 78 projektů vztahujících se k programovacímu období 2004 – 2006 (z toho 32 projektů v rámci Grantových schématů SROP),
- 17 projektů v rámci Grantového programu FM EHP/Norsko,
- 2 projekty vztahující se k programovacímu období 2007 – 2013.

V roce 2008 pokračovalo financování projektů v programovacím období 2007 – 2013.

Jihočeskému kraji, jako žadateli či hlavnímu partnerovi, se podařilo uspět v roce 2008 v rámci 52 projektů.

XII. Majetek Jihočeského kraje

Podrobný přehled o celkovém stavu majetku kraje je uveden v Příloze č. 2 – Zpráva o majetku kraje..

Podrobný přehled o stavu finančního majetku kraje je uveden v Příloze č. 4 – Příloha k roční účetní závěrce Jihočeského kraje. V účetnictví kraje byl k 31. 12. 2008 vykázán tento stav finančního majetku:

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem

K 31. 12. 2008 byl stav na účtu 061 – Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem **7 291 681 440,57 Kč**.

V průběhu roku 2008 došlo k navyšování základního kapitálu formou peněžitých vkladů Jihočeského kraje na základě uzavřených smluv o upsání akcií Jihočeského kraje jako jediného akcionáře s jednotlivými akciovými společnostmi a dle usnesení valných hromad. Dále došlo na základě usnesení č. 78/2008/ZK ze dne 4. 3. 2008 a zakladatelské listiny ze dne 4. 3. 2008 k založení společnosti Jihočeský vědeckotechnický park, a.s., kde základní kapitál činil 3 500 000,- Kč.

Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem

K 31.12.2008 byl stav na účtu 062 – Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem (RERA a.s., Jihočeské letiště, a.s.) **1 633 600,- Kč**.

Nad rámec vlastnického podílu

Ve výše uvedených akciových společnostech je Jihočeský kraj zakladatelem zájmového sdružení právnických osob Jihočeská centrála cestovního ruchu (JCCR) s většinovým podílem bez počátečního peněžního a nepeněžního vkladu. Většinový podíl je vyjádřen výší příspěvku na provoz tohoto sdružení (za rok 2008 činil příspěvek 300 000,- Kč).

Ostatní dlouhodobý finanční majetek

K 31. 12. 2008 byl stav na účtu 069 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek **31 784 895,81 Kč**.

Zastupitelstvo Jihočeského kraje usnesením č. 328/2007/ZK ze dne 16. 10. 2007 schválilo smlouvu o obhospodařování cenných papírů č. 195/07/INST. Jihočeský kraj v rámci zřízeného investičního účtu pořídil v roce 2007 a 2008 akcie a dluhopisy fondů ATLANTIC v zaknihované formě u administrátora fondů – HSBC Securities Services (Malta) Ltd.

XIII. Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje.

Finanční hospodaření v rámci kraje bylo ovlivňováno řadou v této zprávě již uvedených okolností a z toho plynoucích vlivů.

Velice závažným vlivem byla nutnost po zapojení přebytku minulých let minimalizovat schodek v upraveném rozpočtu v objemu – 690 300,9 tis. Kč. Toto se v průběhu roku podařilo a schodek byl snížen na -70 081,29 tis. Kč

K podstatným vlivům lze dále uvést ovlivňování peněžních toků při získávání finančních prostředků z fondů EU, kde kraj projekty předfinancuje či spolufinancuje. Vzhledem k nemožnosti přesně plánovat a odhadovat, kdy kraj předfinancované prostředky z EU skutečně obdrží nebo naopak kdy bude muset spolufinancovat, je velice náročné finanční toky v rámci kraje řídit.

XIV. Přezkoumání hospodaření kraje.

Přezkoumání hospodaření kraje za rok 2008 provedli pracovníci Oddělení přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků odboru kontroly Ministerstva financí. Uskutečnilo se na základě zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů § 20 a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, na Krajském úřadu Jihočeského kraje.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2008 (dále jen Zpráva) byla předána kraji 4. 6. 2009 a je uvedena v Příloze č. 9 tohoto materiálu.

Ke konstatováním uvedeným ve Zprávě byla již v předstihu před jejím předáním kraji přijata krajským úřadem opatření spočívající zejména ve změně systému a přístupu kraje k finančnímu vypořádání. K tomu byl s platností od 13. 5. 2009 vydán Metodický pokyn MP/74/OEKO „Pravidla kraje k zajištění procesu finančního vypořádání měst, městysů, obcí a DSO kraje“.

Z tohoto důvodu není navrhováno v usnesení zastupitelstva k závěrečnému účtu přijetí opatření.

XV. Seznam použitých zkratek.

AP PRK	Akční plán programu rozvoje kraje
AJG	Alšova jihočeská galerie
a. s.	Akciová společnost
AV	Akademie věd
CBC	Cross Border Cooperation - Program přeshraniční spolupráce
CZ 0308NP2	Číslo projektu ELLA
ČB, CB	České Budějovice
ČK, CK	Český Krumlov
ČMZRB	Českomoravská záruční a rozvojová banka
ČP	Česká pojišťovna
ČR	Česká republika
ČSOP	Český svaz ochránců přírody
DD	Domov důchodců
DON	Divadlo Oskara Nedbala
DPH	Daň z přidané hodnoty
DSO	Dobrovolný svazek obcí
DTMM	Digitální technické mapy měst – průzkumná studie
DVPP	Další vzdělávání pedagogických pracovníků
EIA	Environmental Internacional Agency
EIB	Evropská investiční banka
EP	Evropský parlament
ELLA	Protipovodňová ochrana prostřednictvím nadnárodních opatření; ÚP (Elbe + Labe=ELLA)
EU	Evropská unie
EVVO	Environmentální výchova, vzdělávání, osvěta – informování veřejnosti o stavu životního prostředí
FIN	Účetní výkaz
fce	Funkce
FO	Fyzická osoba
FRŠ	Fond rozvoje školství
FSP	Fond sociálních potřeb (zaměstnanců krajského úřadu)
FV	Finanční vypořádání
FVH	Fond vodního hospodářství
FZ	Fond zastupitelů
GA ČR	Grantová agentura České republiky
GP	Grantové projekty
Gr. schém.	Grantové schéma
GS	Grantové schéma
HČ	Hospodářská činnost
HaP	Hvězdárna a planetárium
HV	Hospodářský výsledek
IC	Informační centrum
IDS	Integrovaný dopravní systém
INTERREG	Program přeshraniční spolupráce
INTERREG III.A	Dtto, mezi příhraničními regiony
INTERREG III.B	Dtto mezinárodní – investiční
INTERREG III.C	Dtto meziregionální – měkké projekty – výměnné zkušenosti

SIPROCI	Mezinárodní odezva na přírodní a člověkem způsobené katastrofy
STRATCULT	Společná strategie pro přeshraniční a mezinárodní rozvoj v oblasti kultury ve Střední Evropě
RUSE	Redirekting urban areas development towards sustainable energy (přesměrování rozvoje urbanistických oblastí k energetické únosnosti)
ISPROFIN	Informační systém programového financování
JCCR	Jihočeská centrála cestovního ruchu
JčK	Jihočeský kraj
JčM	Jihočeské muzeum
JHK	Jihočeská hospodářská komora
JK	Jihočeský kraj
JKF	Jihočeská komorní filharmonie
JSDHO	Jednotky sborů dobrovolných hasičů obcí
JVK	Jihočeská vědecká knihovna
KHEJ	Kancelář hejtmana
KRED	Kancelář ředitele úřadu
KÚ	Krajský úřad
KÚ I a KÚ II	KÚ I – U zimního stadionu 2; KÚ II – ul.Boženy Němcové
MD ČR	Ministerstvo dopravy
MF	Ministerstvo financí
MK	Ministerstvo kultury
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MONIT	Počítačový program pro vyhodnocování žádostí o grant
MPR	Městská památková rezervace
MPZ	Městská památková zóna
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MV ČR GŘ HZS	Ministerstvo vnitra, Generální ředitelství Hasičského záchranného sboru
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NNO	Nestátní neziskové organizace
NP	Národní park
ODSH	Odbor dopravy a silničního hospodářství
OEKO	Odbor ekonomický
OGEI	Odbor grantů a evropské integrace
OHEO	Okresní hygienická stanice
OHSP	Odbor hospodářské správy
OIAK	Oddělení interního auditu a kontroly
OINF	Odbor informatiky
OKPC	Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu
OKZU	Odbor krajský živnostenský úřad
OLVV	Odbor legislativy a vnitřních věcí
OMAJ	Odbor majetkový
OP	Operační program
o. p. s.	Obecně prospěšná společnost
OREG	Odbor regionálního rozvoje, územního plánu, stavebního řízení a investic
o. s.	Obchodní společnost
OSVZ	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví
OSMT	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
OZZL	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví
ORJ	Organizační jednotka = odbor

ORJ 91	Zastupitelstvo - uvolnění zastupitelé
ORJ 92	Zastupitelstvo - neuvolnění zastupitelé
ORJ 1	Kancelář hejtmána včetně sekretariátu a oddělení krizového řízení
ORJ 2	Kancelář ředitele
ORJ 3	Odbor legislativy a vnitřních věcí
ORJ 4	Odbor hospodářské správy
ORJ 5	Odbor ekonomický
ORJ 6	Odbor regionálního rozvoje, územního plánování, stavebního řádu a investic
ORJ 7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví
ORJ 8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
ORJ 9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví
ORJ 10	Odbor dopravy a silničního hospodářství
ORJ 11	Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu
ORJ 12	Odbor informatiky
ORJ 13	Fond sociálních potřeb
ORJ 14	Odbor grantů a evropské integrace
ORJ 15	Oddělení interního auditu a kontroly
ORJ 16	Odbor krajský živnostenský úřad
ORJ 17	Odbor majetkový
ORJ 18	Fond vodního hospodářství
ORJ 20	Strukturální fondy Evropské unie
ORJ 21	Fond zastupitelů
PIH	Projekt MŠMT
PO	Příspěvková organizace
PO	Právnícká osoba
Pol.	Položka rozpočtové skladby
POV	Program obnovy venkova
PRK	Program rozvoje kraje
Q	Čtvrtletí
RK	Rada kraje
RLZ	Regulace lidských zdrojů
RUD	Rozpočtové určení daní
ř.	Řádek
SDV	Souhrnný dotační vztah
SF	Státní fond
SFDI	Státní fond dopravní infrastruktury
SF EU	Strukturální fond Evropské unie
SFŽP	Státní fond životního prostředí
sl.	Sloupec
SMOJK	Svaz měst a obcí Jihočeského kraje
s. r. o.	Společnost s ručením omezeným
SPV	Středisko praktického vyučování
SR	Státní rozpočet
SROP	Společný regionální operační systém
st.	Stupeň
SÚS	Správa a údržba silnic
SVČ	Samostatně výdělečná činnost
SVaZ	Sociální věci a zdravotnictví

ŠVP	Školní vzdělávací program
ŠR	Školní rybářství
TA SROP	Technická asistence společného regionálního operačního programu
TBC	Tuberkulóza
ú.	Účet
ÚP	Územní plán
ÚPD	Územní projektová dokumentace
UR	Upravený rozpočet
ÚSC	Územní samosprávný celek
ÚSP	Ústav sociální péče
UV	Usnesení vlády
UZ	Účelový znak
VISK	Veřejné informační služby knihoven
VPS	Všeobecná pokladní správa
VÚC	Velký územní celek
ZBÚ	Základní běžný účet
z. č.	Zákon číslo
ZK	Zastupitelstvo kraje
ZOO	Zoologická zahrada
ZS	Zlatá stezka
ZŠ	Základní škola
ŽP	Životní prostředí
§§	Paragrafy rozpočtové skladby