

Jihočeský kraj



Závěrečný účet Jihočeského kraje za rok 2002



květen 2003

O B S A H :

<u>Textová část</u>	strana
Seznam použitých zkratk	3
Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje	4
Analýza příjmové stránky rozpočtu	8
Analýza výdajové stránky rozpočtu	10
Výsledek hospodaření, dosažený přebytek	11
Dotace poskytnuté ze státního rozpočtu, jejich rozsah a struktura	17
Prostředky poskytnuté na řešení následků povodní	18
Zapojení mimorozpočtových zdrojů	20
Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku	20
Prostředky převedené obcím z rozpočtu kraje	21
Hospodaření příspěvkových organizací podle odvětví, podíl příspěvkových organizací s vykázaným ziskem či ztrátou, řešení ztrátovosti	22
Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje, výrazné odchylky od záměrů schváleného rozpočtu	27
<u>Přílohy</u>	počet stran
Příloha č. 1 a) Souhrnné výsledky finančního hospodaření kraje za rok 2002	1
Příloha č. 1 b) Plnění rozpočtu Jihočeského kraje za rok 2002 v příjmech a výdajích	3
Příloha č. 2 Plnění rozpočtu Jihočeského kraje za rok 2002 podle odpovědných míst	37
Příloha č. 3 Komentář k plnění příjmů a výdajů jednotlivých odpovědných míst	9
Příloha č. 4 Přehled dosažených výsledků hospodaření škol a školských zařízení v roce 2002	4
Příloha č. 5 Zpráva o majetku Jihočeského kraje k 31.12.2002	3
Příloha č. 6 Závěr zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za období od 1. ledna 2002 do 31. prosince 2002	1

Seznam použitých zkratek:

AJG	- Alšova jihočeská galerie
AP PRK	- akční plán programu rozvoje kraje
CR	- cestovní ruch
DD	- dětský dům
DDM	- dům dětí a mládeže
EU	- evropská unie
FKSP	- fond kulturních a sociálních potřeb
FSP	- fond sociálních potřeb
GA ČR	- grantová agentura České republiky
HV	- hospodářský výsledek
ISPROFIN	- informační systém programového financování
ISŠ	- integrovaná střední škola
ISŠTO	- integrovaná střední škola technická a obchodní
JČM	- Jihočeské muzeum
JETE	- Jaderná elektrárna Temelín
JVK	- Jihočeská vědecká knihovna
KD	- kulturní dům
KÚ	- krajský úřad
MF	- ministerstvo financí
MMR	- ministerstvo pro místní rozvoj
MŠMT	- ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MZ	- ministerstvo zdravotnictví
MŠ	- mateřská škola
NRP	- náhradní rodinná péče
NF	- národní fond
OkÚ	- okresní úřad
OA	- obchodní akademie
OÚ a Ú	- odborné učiliště a učiliště
POV	- program obnovy venkova
PRK	- program rozvoje kraje
PPP	- pedagogicko-psychologická poradna
PŠ	- pomocná škola
RK	- rada kraje
SDV	- souhrnný dotační vztah
SF	- státní fond
SFDI	- státní fond dopravní infrastruktury
SR	- státní rozpočet
SÚS	- správa a údržba silnic
SOU	- střední odborné učiliště
SOŠ	- střední odborná škola
SPŠ	- střední průmyslová škola
SpŠ	- speciální škola
SPV	- středisko praktického vyučování
SUPŠ	- střední umělecko-průmyslová škola
SZŠ	- střední zdravotnická škola
UZ	- účelový znak
ÚPD VÚC	- územní plánovací dokumentace vyššího územního celku
VPS	- všeobecná pokladní správa
VOŠ	- vyšší odborná škola
ZOZ	- zvláštní odborná způsobilost
ZK	- zastupitelstvo kraje
ZŠ	- základní škola
ZÚ	- závěrečný účet
ZUŠ	- základní umělecká škola

Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje.

Rozpočet pro r. 2002 byl sestaven a schválen jako vyrovnaný v bilančním objemu 4 460 105 tis. Kč v příjmech i ve výdajích. V průběhu roku byl jeho celkový objem rozpočtovými opatřeními snížen zejména s ohledem na nenaplnění očekávaných dotačních titulů ze státního rozpočtu na částku 3 370 868 tis. Kč. Dále byly prováděny úpravy z důvodu požadavků na pokrytí výdajů ve struktuře podle skutečné potřeby při dodržování rozpočtové kázně v souladu s rozpočtovými pravidly zákona č. 250/2000 Sb.

Celkové hospodaření kraje bylo v průběhu roku ovlivňováno skutečností nízké samosprávné samostatnosti vyjádřené poměrem vlastních příjmů a zdrojů k dotačním titulům v poměru cca 1:3, což omezovalo rozhodovací pravomoci kraje a vytvářelo malý prostor k realizaci vlastních rozvojových cílů kraje.

Proto bylo zejména s ohledem na nedostatek vlastních zdrojů postupováno při všech hospodářských operacích s maximální úsporností s cílem udržení rozpočtové rezervy.

Při celkovém hodnocení je potřeba mít na zřeteli i vlivy povodní v Jihočeském kraji v srpnu 2002. Jako pomoc pro řešení povodňových škod byla vyhlášena sbírka Jihočeského kraje, jejíž prostředky byly zapojovány do rozpočtu s ohledem na potřeby krytí těchto nákladů, zejména pro pomoc postiženým obyvatelům kraje, malým a středním podnikatelům i pro záchranu povodní postižených kulturních památek.

Výsledkem hospodaření k 31.12. 2002 je zůstatek 244 366 100,37 Kč disponibilních prostředků na základním běžném účtu Jihočeského kraje. Tento zůstatek však zahrnuje veškeré prostředky, tj. včetně účelových dotací, které musí být v rámci finančního vypořádání zčásti vráceny do státního rozpočtu a zčásti účelově převedeny pro užití v roce 2003, dále včetně prostředků povodňového konta (ať již prostředků rozpočtově určených nebo nerozhodnutých) a prostředků fondu sociálních potřeb, což vše snižuje částku účetního přebytku k samosprávnému rozhodnutí na 140 179 883,04 Kč.

Při projednávání dalšího užití tohoto přebytku hospodaření je potřeba mít na zřeteli skutečnosti, že u některých výdajů nedošlo k dočerpání rozpočtovaných výdajů pouze z časových důvodů, ale již proběhla výběrová řízení, případně nedošlo k dodávkám na základě objednávek do konce roku 2002 a tyto náklady bude nutno výdajově pokrýt v roce 2003 na základě smluvních závazků.

Dalším aspektem, který by měl ovlivnit rozhodování o užití přebytku, jsou známé skutečnosti z projednávání rozpočtu roku 2003, jako je neúplné pokrytí potřeb zřizovaných organizací, zejména v oblasti odpisů a krácení některých požadavků výdajů z důvodu nedostatku zdrojů při projednávání a schvalování rozpočtu roku 2003. V těchto případech je navrhováno posílit rozpočtované výdaje roku 2003.

K užití přebytku je nutno obecně uvést, že podle platné metodiky bude jakékoli zapojení prostředků přebytku z předchozích let do rozpočtu běžného roku působit na vznik schodku v daném roce. Důvodem je to, že jednou získané prostředky (v roce 2002) nemohou být současně příjmem rozpočtu dalšího roku (2003).

Bilance příjmů a výdajů Jihočeského kraje za rok 2002

PŘÍJMY	schválený rozpočet v tis. Kč	upravený rozpočet v tis. Kč	skutečnost v tis. Kč	% plnění
1 Podíly na daních celkem	897 700,0	897 700,0	897 592,2	99,99
2 Správní poplatky	400,0	430,0	511,2	118,89
3 Kurzovné, služby poskytované v oblasti životního prostředí	623,0	558,8	192,5	34,45
4 Příjmy z pronájmu nemovitosti - závodní jídelna	200,0	200,0	202,9	101,45
5 Úroky (bez úroků z povodňového konta)	5 000,0	11 739,1	14 423,3	122,87
6 Sankční platby uložené odborem dopravy	200,0	200,0	182,1	91,05
7 Přijaté příspěvky a náhrady	100,0	635,5	662,6	104,26
8 Ostatní nedaňové příjmy	0,0	530,0	548,9	103,57
9 Přijaté dary	0,0	40,0	130,0	325,00
10 Přijaté pojistné náhrady na následky povodní	0,0	25 595,6	25 446,5	99,42
11 Příjmy z prodeje neinvestičního majetku	0,0	0,0	0,2	***
12 Realizované kurzové zisky	0,0	0,0	0,0	***
13 Pojistné náhrady	0,0	414,3	582,7	140,65
14 Přijaté příspěvky na investice v oblasti školství	0,0	2 421,4	2 421,4	100,00
15 Vlastní a daňové příjmy	904 223,0	940 464,7	942 896,5	100,26
16 Povodňové konto	0,0	21 264,5	35 828,4	168,49
17 Převody z rozpočtových účtů (pro fond sociálních potřeb, mezi účty atd.)	1 545,0	7 064,1	41 540,0	588,04
18 Převody z vlastních fondů	0,0	510,0	461,4	90,47
19 Dotace ze státního rozpočtu na výkon státní správy KÚ	26 921,0	23 621,0	23 621,0	100,00
20 Vlast. a daňové příjmy vč. dot. na st. správu, FSP, povodňov. konta	932 689,0	992 924,4	1 044 347,3	105,18
21 Dotace neinvestiční ze státního rozpočtu:				
22 Na dobrovolné hasičské sbory obcí	3 300,0	3 300,0	3 300,0	100,00
23 Dotace ze SFDI, ze stát. fondů, z Phare CBC a Národ. fondu pro PRK	0,0	5 447,0	1 387,3	25,47
24 Na školy a školská zařízení celkem	1 753 746,0	1 724 237,8	1 746 109,8	101,27
25 Na provoz. výd. pro zřizované příspěv. organizace zdravotnictví	9 650,0	9 650,0	0,0	0,00
26 Na Národní program zdraví	0,0	46,0	46,0	100,00
27 Na projekt Min.zdr. IGA MZ 2002 na vědu a vzdělávání	0,0	368,4	340,0	92,30
28 Prostředky na progr. MMR na obnovu byt. hospodář. po povodních	0,0	264 550,0	264 550,0	100,00
29 Na zajištění funkcí lesa, na porosty a na ekologické technologie	0,0	1 903,7	1 903,7	100,00
30 Účelová dotace MF ČR na obnovu po povodních	0,0	180 855,0	180 855,0	100,00
31 Integrace romské kultury	0,0	446,2	446,2	100,00
32 Účelové dotace od MK ČR	0,0	1 774,0	1 774,0	100,00
33 Na provozní náklady kraje - na pracovníky školství	0,0	304,0	304,0	100,00
34 Na provoz zřízených organizací dopravy ze SFDI	723 332,0	0,0	0,0	***
35 Dotace na romského koordinátora	0,0	257,3	257,3	100,00
36 Dotace na volby do zastupitelstev obcí	0,0	1,0	150,0	***
37 Dotace investiční ze státního rozpočtu:				
38 Na rozšíř. sídla KÚ a jeho vybavení v rámci reformy veřejné správy	70 000,0	0,0	0,0	***
39 Příspěvek na studie dopravní obslužnosti v rámci PRK	1 000,0	1 000,0	0,0	0,00
40 Dotace na úsporná energetická opatření	0,0	924,0	924,0	100,00
41 Účelové dotace od MK ČR	0,0	440,0	725,0	164,77
42 Dotace investiční financované z programového financování:				
43 Dotace ze stát. rozpočtu na reprodukci inv. majetku v dopravě	63 000,0	0,0	0,0	***
44 Na zřízení organizace školství - programové financování	393 388,0	106 705,0	84 894,0	79,56
45 Na zřízení organizace zdravotnictví	10 000,0	10 000,0	0,0	0,00
46 Na výstavbu a technol. obn. nemocnic a léč. zaříz. v působ. MZ	0,0	0,0	14 010,0	***
47 Na zřízené organizace dopravy ze SFDI	500 000,0	65 734,6	65 569,0	99,75
48 Dotační vztahy celkem (bez dotace na výkon státní správy)	3 527 416,0	2 377 943,9	2 367 545,3	99,56
49 PŘÍJMY CELKEM	4 460 105,0	3 370 868,3	3 411 892,6	101,22

VÝDAJE	schválený rozpočet v tis. Kč	upravený rozpočet v tis. Kč	skutečnost v tis. Kč	% plnění
⁵⁰ Zastupitelstvo celkem	14 068,0	14 398,2	10 933,8	75,94
⁵¹ Krajský úřad celkem	777 371,0	814 211,9	789 751,0	97,00
⁵² z toho: běžné výdaje	620 458,0	637 296,5	704 570,0	110,56
⁵³ z toho: - na vlastní činnost KÚ	135 779,0	139 418,8	159 340,8	114,29
⁵⁴ - na specifické činnosti řízené odbory	13 570,0	27 008,5	74 096,5	274,34
⁵⁵ - příspěvky zřizov.org. (z vlast. zdrojů)	471 109,0	470 869,2	471 132,7	100,06
⁵⁶ kapitálové výdaje (investice)	156 913,0	176 915,3	85 181,0	48,15
⁵⁷ z toho - na vlastní činnost KÚ	17 123,0	41 444,4	33 237,6	80,20
⁵⁸ - na specifické činnosti řízené odbory	65 440,0	93 885,7	10 358,2	11,03
⁵⁹ - příspěvky zřízeným org. (z vlast.zdrojů)	74 350,0	41 585,2	41 585,2	100,00
⁶⁰ Rezerva (zařazená ve výdajích u ekonomického odboru)	141 250,0	72 083,0	0,0	0,00
⁶¹ Výdaje v souvislosti s povodněmi hrazené z úspory prostředků PRK	0,0	10 267,7	9 267,7	90,26
⁶² Výdaje v souvislosti s povodněmi hrazené z vlastních prostředků	0,0	12 370,0	12 382,5	100,10
⁶³ Granty, příspěvky, dary a záštity	0,0	20 593,0	18 810,3	91,34
⁶⁴ Výdaje hrazené z povodňového konta	0,0	21 264,5	12 799,5	60,19
⁶⁵ Výdaje v souvislosti s povodněmi hrazené z příj. pojistného plnění	0,0	25 595,6	23 595,6	92,19
⁶⁶ Vratky nevyčerpaných dotací za rok 2001	0,0	2 140,5	2 140,4	100,00
⁶⁷ Výd. kryté z vlast. a daň. příj. vč. dot. na stát. spr. a prostř. na povod.	932 689,0	992 924,4	879 680,8	88,59
⁶⁸ <i>Dotace pro KÚ - na rozšíření sídla KÚ a dovybavení</i>	<i>70 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>***</i>
⁶⁹ <i>- příspěvek na studii dopravní obslužnosti</i>	<i>1 000,0</i>	<i>1 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,00</i>
⁷⁰ <i>Dotace pro dobrovol. hasičské sbory obcí ze stát.rozpočtu</i>	<i>3 300,0</i>	<i>3 300,0</i>	<i>3 300,0</i>	<i>100,00</i>
⁷¹ <i>Neinvestiční příspěvek pro školy a škol.zařízení z dotace</i>	<i>1 753 746,0</i>	<i>1 724 237,8</i>	<i>1 746 081,4</i>	<i>101,27</i>
⁷² <i>Příspěvek neinvestiční pro zřízené organizace zdravotnictví</i>	<i>9 650,0</i>	<i>9 650,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,00</i>
⁷³ <i>Účelová dotace MF ČR na obnovu po povodních</i>	<i>0,0</i>	<i>180 855,0</i>	<i>169 839,5</i>	<i>93,91</i>
⁷⁴ <i>Prostř. na programy MMR na obnovu bytov. hospodář. po povodních</i>	<i>0,0</i>	<i>264 550,0</i>	<i>194 050,7</i>	<i>73,35</i>
⁷⁵ <i>Na výstavbu a technol. obnovu nemocnic a léč. zařízení v působnosti MZ</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>14 010,0</i>	<i>***</i>
⁷⁶ <i>Dotace na úsporná energetická opatření</i>	<i>0,0</i>	<i>924,0</i>	<i>924,0</i>	<i>100,00</i>
⁷⁷ <i>Na zajištění funkcí lesa, na porosty a na ekologické technologie</i>	<i>0,0</i>	<i>1 903,7</i>	<i>1 903,7</i>	<i>100,00</i>
⁷⁸ <i>Na Národní program zdraví</i>	<i>0,0</i>	<i>46,0</i>	<i>46,0</i>	<i>100,00</i>
⁷⁹ <i>Na projekt Min.zdr. IGA MZ 2002 na vědu a vzdělávání</i>	<i>0,0</i>	<i>368,4</i>	<i>340,0</i>	<i>92,30</i>
⁸⁰ <i>Na romského koordinátora</i>	<i>0,0</i>	<i>257,2</i>	<i>257,2</i>	<i>100,00</i>
⁸¹ <i>Výdaje hrazené z dotace MK ČR v kulturní oblasti</i>	<i>0,0</i>	<i>2 214,0</i>	<i>2 499,0</i>	<i>112,87</i>
⁸² <i>Výdaje v oblasti PRK hrazené z dotací z SFDI a z Phare CBC</i>	<i>0,0</i>	<i>1 387,3</i>	<i>1 387,3</i>	<i>100,00</i>
⁸³ <i>Výdaje související s volbami do zastupitelstev obcí</i>	<i>0,0</i>	<i>1,0</i>	<i>0,3</i>	<i>26,00</i>
⁸⁴ <i>Výdaje na pracovníky školství hrazené z dotace</i>	<i>0,0</i>	<i>304,0</i>	<i>304,0</i>	<i>100,00</i>
⁸⁵ <i>Na integraci romské kultury z dotace</i>	<i>0,0</i>	<i>446,2</i>	<i>446,2</i>	<i>100,00</i>
⁸⁶ <i>Dotace ze státních fondů na oblast PRK</i>	<i>0,0</i>	<i>4 059,6</i>	<i>0,0</i>	<i>0,00</i>
⁸⁷ <i>Příspěvek neinvestiční pro zřízené organizace v dopravě</i>	<i>723 332,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>***</i>
⁸⁸ <i>Příspěvek investiční pro zřízené organizace školství</i>	<i>393 388,0</i>	<i>106 705,0</i>	<i>84 894,0</i>	<i>79,56</i>
⁸⁹ <i>Příspěvek investiční pro zřízené organizace zdravotnictví</i>	<i>10 000,0</i>	<i>10 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,00</i>
⁹⁰ <i>Příspěvek investiční pro zřízené organizace v dopravě</i>	<i>563 000,0</i>	<i>65 734,7</i>	<i>65 460,5</i>	<i>99,58</i>
⁹¹ Výdaje kryté z dotací	3 527 416,0	2 377 943,9	2 285 743,9	96,12
⁹² VÝDAJE CELKEM	4 460 105,0	3 370 868,3	3 165 424,6	93,91

Výsledky rozpočtového hospodaření jednotlivých odpovědných míst uvedené v tabulkovém přehledu v Příloze č. 2 jsou, při plnění či čerpání méně než 80 % resp. více než 100 %, komentovány v Příloze č. 3 tohoto materiálu.

Následující přehled porovnává podrobně celkový vývoj rozpočtu odpovědných míst během roku s dosaženou skutečností.

Příjmy odpovědných míst

Neinvestiční příjmy odpovědných míst

(v tis. Kč)

ORJ	název odpovědného místa	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2002	% plnění
	Zastupitelstvo	0,0	5,2	9,3	178,7
1	Sekretariát hejtmana	3 300,0	3 300,0	3 300,0	100,0
2	Sekretariát ředitele	1 865,0	595,0	561,1	94,3
3	Odbor legislativy a vnitřních věcí	0,0	0,0	31,7	***
4	Odbor hospodářské správy a informatiky	203,0	213,0	272,6	128,0
5	Odbor ekonomický	929 621,0	1 432 352,9	1 484 377,8	103,6
6	Odbor reg. rozvoje, územ. a staveb. řízení a investic	0,0	0,0	11,7	***
7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví	400,0	2 303,7	1 904,0	82,6
8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy	1 813 538,0	1 746 135,0	1 741 259,0	99,7
9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	9 650,0	10 064,4	387,0	3,8
10	Odbor dopravy a silničního hospodářství	723 932,0	630,0	648,6	103,0
11	Odbor kultury a cestovního ruchu	0,0	2 209,1	2 209,1	100,0
12	Odbor informatiky	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Fond sociálních potřeb	0,0	1 545,0	1 394,9	90,3
14	Oddělení projektového řízení	0,0	6 021,0	821,0	13,6
	Celkem běžné příjmy	3 482 509,0	3 205 374,3	3 237 187,9	101,0

Investiční příjmy odpovědných míst

(v tis. Kč)

ORJ	název odpovědného místa	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2002	% plnění
	Zastupitelstvo	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Sekretariát hejtmana	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sekretariát ředitele	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Odbor legislativy a vnitřních věcí	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Odbor hospodářské správy a informatiky	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Odbor ekonomický	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Odbor reg. rozvoje, územ. a staveb. řízení a investic	71 000,0	1 924,0	924,0	48,0
7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy	333 596,0	87 715,4	92 656,4	105,6
9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	10 000,0	10 000,0	14 010,0	140,1
10	Odbor dopravy a silničního hospodářství	563 000,0	65 734,6	65 569,0	99,7
11	Odbor kultury a cestovního ruchu	0,0	120,0	405,0	337,5
12	Odbor informatiky	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Fond sociálních potřeb	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Oddělení projektového řízení	0,0	0,0	1 140,3	***
	Celkem kapitálové příjmy	977 596,0	165 494,0	174 704,7	105,6

Výdaje odpovědných míst

Běžné výdaje odpovědných míst

(v tis. Kč)

ORJ	název odpovědného místa	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2002	% plnění
	Zastupitelstvo	14 068,0	14 271,1	10 806,6	75,7
1	Sekretariát hejtmána	6 250,0	27 759,5	19 364,7	69,8
2	Sekretariát ředitele	73 828,0	77 779,0	76 954,5	98,9
3	Odbor legislativy a vnitřních věcí	32,0	33,0	8,2	24,9
4	Odbor hospodářské správy a informatiky	59 757,0	21 260,2	18 569,3	87,3
5	Odbor ekonomický	142 345,0	557 988,5	436 891,0	78,3
6	Odbor reg. rozvoje, územ. a staveb. řízení a investic	2 052,0	2 122,0	1 306,3	61,6
7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví	1 282,0	1 082,0	299,4	27,7
8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy	2 160 547,0	2 156 731,8	2 157 162,1	100,0
9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	12 372,0	14 672,8	4 507,5	30,7
10	Odbor dopravy a silničního hospodářství	723 354,0	15 052,0	90 471,3	601,1
11	Odbor kultury a cestovního ruchu	69 917,0	75 606,1	73 278,6	96,9
12	Odbor informatiky	0,0	13 287,0	5 340,9	40,2
13	Fond sociálních potřeb	0,0	1 545,0	1 162,9	75,3
14	Oddělení projektového řízení	0,0	17 901,2	13 365,2	74,7
	Celkem běžné výdaje	3 265 804,0	2 997 091,1	2 909 488,5	97,1

Kapitálové výdaje odpovědných míst

(v tis. Kč)

ORJ	název odpovědného místa	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2002	% plnění
	Zastupitelstvo	0,0	227,1	127,1	56,0
1	Sekretariát hejtmána	110,0	1 440,0	1 313,0	91,2
2	Sekretariát ředitele	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Odbor legislativy a vnitřních věcí	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Odbor hospodářské správy a informatiky	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Odbor ekonomický	0,0	11 492,0	9 478,0	82,5
6	Odbor reg. rozvoje, územ. a staveb. řízení a investic	137 923,0	43 297,0	33 542,2	77,5
7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví	1 200,0	1 450,0	250,0	17,2
8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy	413 388,0	141 253,7	140 853,7	99,7
9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	10 000,0	11 500,0	15 509,8	134,9
10	Odbor dopravy a silničního hospodářství	627 330,0	131 064,6	40 121,1	30,6
11	Odbor kultury a cestovního ruchu	4 350,0	4 790,0	5 075,0	105,9
12	Odbor informatiky	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Fond sociálních potřeb	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Oddělení projektového řízení	0,0	27 262,7	9 566,2	35,1
	Celkem kapitálové výdaje	1 194 301,0	373 777,2	255 836,1	68,4

Analýza příjmové stránky rozpočtu.

Vlastní příjmy:

Plnění vlastních příjmů na 103,16 % (viz ř. 21 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b) je ovlivněno zejména vysokým překročením nedaňových příjmů (ř. 18 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b).

Daňové výnosy byly do 31. 12. 2002 do rozpočtu kraje poukázány ve výši 897 592 tis. Kč, což je o 107,8 tis. Kč méně oproti schválenému rozpočtu.

Výběr správních poplatků ve výši 511 210 tis. Kč při plnění na 118,89 % mírně překročil rozpočtový předpoklad (viz ř. 6 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b).

Plnění ostatních vlastních příjmů třídy 2 - Nedaňových příjmů (ř. 18 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b) na 174,56 % je ovlivněno zejména cíleným zhodnocováním dočasně volných finančních zdrojů (ř. 10 – Příjmy z úroků), kde plnění na 123,2 % představuje překročení rozpočtované částky o cca 2,7 mil. Kč. Další překročení těchto příjmů je ovlivněno příjmem z povodňového konta, který nebyl rozpočtován (Přijaté neinvestiční dary - ř. 14 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b).

Z této skupiny příjmů se nepodařilo naplnit pouze sankční platby z přijatých pokut v silniční dopravě rozpočtované na základě vývoje skutečnosti roku 2001, a příjmy z poskytování služeb a výrobků rozpočtované na základě zákona č. 100/2001 Sb, o posuzování vlivů na životní prostředí.

Pořadí vlastních příjmů podle celoročně dosažených absolutní objemů v Kč je následující:

Daň z přidané hodnoty	354 881 824,00
Daň z příjmů právnických osob	274 448 765,00
Daň z příjmů fyzických osob ze záv.čin. a funkčních požitků	219 307 775,00
Daň z příjmů fyzických osob ze samostatně výdělečné čin.	32 562 282,00
Přijaté neinvestiční dary	27 392 530,20
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	16 391 555,00
Přijaté pojistné náhrady	16 029 169,00
Příjmy z úroků	14 462 017,17
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	10 662 568,20
Přijaté příspěvky na investice	2 421 390,00
Ostatní nedaňové příjmy j.n.	548 930,00
Správní poplatky	511 210,00
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	202 900,79
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	192 528,00
Přijaté sankční platby	182 100,00
Příjmy z prodeje neinvestičního majetku	164,20
Realizované kursové zisky	31,44
C e l k e m	970 197 740,00

Přijaté dotace:

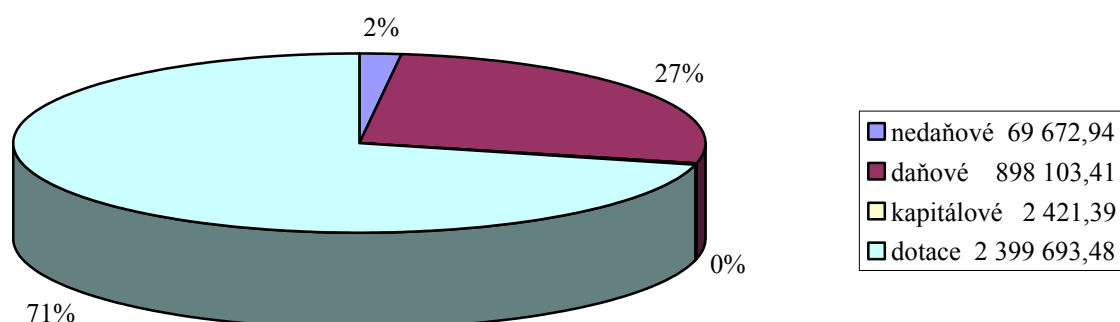
Celkový objem v rozpočtu zahrnutých dotací ze státního rozpočtu a ze státních fondů (ř. 38 tabulky příjmů Přílohy č. 1 b) je naplněn na 100,46 % zejména vlivem vysokého plnění Ostatních investičních přijatých dotací ze státního rozpočtu (ř. 36), ovlivněného zaúčtováním prostředků ISPROFIN poukázaných zřizovaným organizacím.

Neplnění rozpočtovaných převodů z ostatních vlastních fondů a účtů nemajících charakter veřejných rozpočtů (ř. 29) je způsobeno tím, že tyto příjmy byly účetně uskutečněny jako Neinvestiční přijaté dotace od obcí (ř. 27), krajů (ř. 28) a ze zahraničí (ř. 32). Souhrnně se jedná o prostředky přijaté na Povodňové konto Jihočeského kraje.

Rovnoměrně je naplněn příjem neinvestiční dotace na výkon státní správy ze státního rozpočtu přidělených v rámci souhrnného dotačního vztahu (ř. 23) a neinvestiční převody z národních fondů (ř. 26). Neinvestiční dotace ze státních fondů (ř. 24) nebyly naplněny z důvodu opožděného plnění projektů Akčního plánu Programu rozvoje kraje – AP PRK.

Veškeré příjmy investičních dotací jsou sledovány samostatně podle jednotlivých investičních akcí a jejich plnění je vázáno na čerpání výdajů při financování jednotlivých investičních akcí.

Struktura příjmů v r. 2002 (v tis. Kč)



Analýza výdajové stránky rozpočtu.

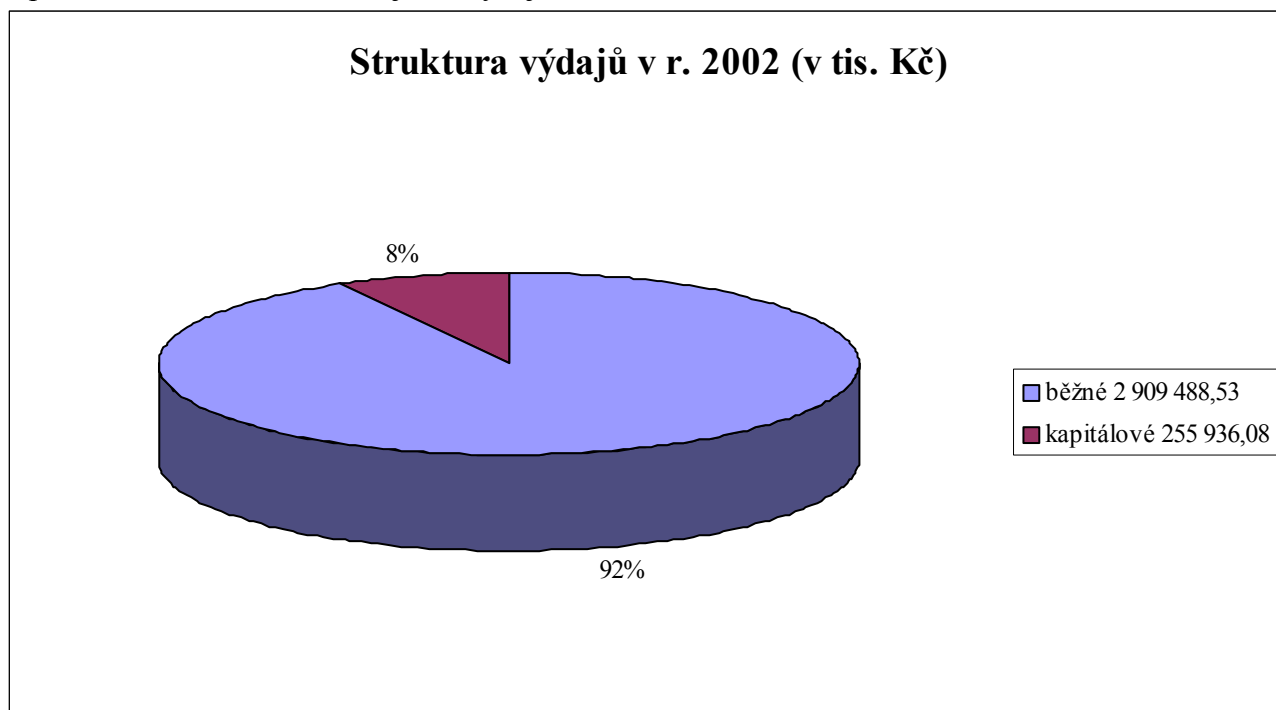
U rozhodující většiny výdajových položek byl dodržen rozpočtovaný objem. K výraznému překročení rozpočtu výdajů došlo z následujících důvodů pouze na 3 položkách

- opravy a udržování (ř. 27 tabulky výdajů Přílohy č. 1 b) – dle účetní evidence prostředky ISPROFIN poskytnuté na opravy silnic
- převody rozpočtovým účtům (ř. 52 tabulky výdajů Přílohy č. 1 b) - převod prostředků z Povodňového konta Jihočeského kraje k použití
- investiční příspěvky zřiz. příspěvkovým organizacím (ř. 81 tabulky výdajů Přílohy č. 1 b) – dle účetní evidence prostředky ISPROFIN poskytnuté Nemocnici České Budějovice

Kapitálové výdaje v členění podle jednotlivých položek dosáhly v sestupném pořadí podle dosažené skutečnosti následujících objemů:

pol.	Výdaj	skutečnost Kč	rozpočet tis. Kč	rozdíl tis. Kč	%
6351	Invest. příspěvky zřízeným přísp.organiz.	154 698 286,50	150 803,29	3 895,00	102,6
6121	Budovy, haly a stavby	59 173 556,15	136 735,01	-77 561,45	43,3
6341	Investiční transfery obcím	11 085 000,00	13 099,00	-2 014,00	84,6
6322	Investiční transfery občanským sdružením	8 759 000,00	8 759,00	0,00	100,0
6125	Výpočetní technika	6 100 919,08	8 015,90	-1 914,98	76,1
6119	Nákup nehmot.investičního majetku j.n.	5 784 533,20	40 229,91	-34 445,38	14,4
6126	Projektová dokumentace	3 707 702,50	4 000,00	-292,30	92,7
6122	Stroje, přístroje a zařízení	2 769 983,10	3 032,60	-262,62	91,3
6111	Programové vybavení	1 740 619,20	4 143,26	-2 402,64	42,0
6123	Dopravní prostředky	798 000,00	800,00	-2,00	99,8
6130	Pozemky	791 343,00	1 000,00	-208,66	79,1
6313	Inv.dotace podnik.subjektům - práv.osob.	250 000,00	250,00	0,00	100,0
6127	Umělecká díla a předměty	127 140,00	127,14	0,00	100,0
6380	Investiční transfery do zahraničí	100 000,00	100,00	0,00	100,0
6312	Inv.dotace podnik.subjektům - fyzic.osob.	50 000,00	50,00	0,00	100,0
6901	Rezervy kapitálových výdajů	0	2 632,05	-2 632,05	0,0
X	Kapitálové výdaje celkem	255 936 082,73	373 777,16	-117 841,08	68,5

Z hlediska hodnocení skladby a struktury rozpočtu tvořily běžné výdaje 88,9 % a kapitálové 11,1 % z celkových výdajů. V rámci hodnocení dosažené skutečnosti tvořily pak běžné výdaje 91,9 % a kapitálové 8,1 % celkového objemu výdajů.



Výsledek hospodaření, dosažený přebytek.

Přebytek hospodaření Jihočeského kraje k 31. 12. 2002 dosáhl výše 246 467 988,20 Kč vlivem nižšího čerpání rozpočtovaných výdajů i během roku účelově přidělených dotací při současném překročení dále uvedených rozpočtovaných příjmů.

Na nižším čerpání výdajů v objemu 241 764 683,66 Kč se podílí zejména nedočerpání

výdajů na jednotlivých položkách a §§ ve výši	87 064 718,13 Kč
účelových dotací přidělených kraji v souvislosti s povodněmi, přecházejících do roku 2003 v objemu nepoužitého zůstatku rozpočtové rezervy ve výši	81 514 792,25 Kč
účelových dotací, podléhajících v rámci finančního vypořádání povinnosti vrácení do státního rozpočtu v objemu	72 296 000,00 Kč
	889 173,28 Kč.

Uvedené nižší čerpání výdajů musí být upraveno - sníženo - o saldo příjmů a výdajů upraveného rozpočtu nepokryté financováním (jedná se o část celkově dosaženého přebytku roku 2001 použitého v roce 2002 na vratky z titulu finančního vypořádání) ve výši 1 893 764,00 Kč.

Na překročení upravených příjmů o 6 597 068,54 Kč se podílí zejména vyšší příjem

ostatních investičních dotací ze státního rozpočtu pol. 4216	93 530 000 Kč
přijatých darů zejména do povodňového fondu	27 352 530 Kč
ostatních neinvestičních dotací ze státního rozpočtu pol. 4116	6 852 640 Kč
neinvestičních dotací od územních samospráv	6 444 000 Kč
přijatých úroků	2 722 917 Kč
neinvestičních dotací ze zahraničí	2 083 184 Kč
investičních dotací ze státních fondů pol. 4213	974 727 Kč
správních poplatků	81 210 Kč.

K nenaplnění upraveného rozpočtu příjmů došlo naopak u

investičních dotací z VPS 4211	85 294 000 Kč
převodů z fondů nemajících charakter rozpočtů	21 264 505 Kč
neinvestičních dotací z VPS 4111	21 262 000 Kč
neinvestičních dotací ze SF 4113	5 200 000 Kč
příjmů z poskytovaných služeb a výrobků	370 393 Kč.

Z přebytku hospodaření kraje za rok 2002 zůstává pro rok 2003 k dispozici následující objem

v Kč

1	Nižší čerpání rozpočtovaných výdajů roku 2002	241 764 683,66
2	Překročení rozpočtovaných příjmů roku 2002	6 597 068,54
3	Snížení o třídu 8. financování roku 2002	1 893 764,00
4	Rozpočtový přebytek roku 2002	246 467 988,20
5	Vykázaný účetní přebytek za rok 2002	246 467 988,20
6	Převod účelových dotací ke stejnému účelu do r. 2003 dle zák. o stát. rozp.	81 514 792,25
7	Povod. fond se zvl. rež. uvolňování – rozhodnuto RK – účelové	10 474 912,00
8	Povod. fond se zvl. rež. uvolňování – překročení příjmů – nerozhodnuto	12 554 017,96
9	Vrac. účel. dot. u vlast. KÚ z r. 2002 při finančním vypořádání za r. 2002	289 564,20
10	Vratka do stát. rozpočtu za přijaté nájemné z r. 2001, 2002 za jídelnu KÚ	243 133,28
11	Použ. na grantovou a dotač. politiku v r. 2003 - 48/2003/RK, 13/2003/ZK	544 000,00
12	Zůstatek ve Fondu sociálních potřeb k 31. 12. 2002	667 685,47
13	Snížený – upravený - přebytek k samosprávnému rozhodnutí	140 179 883,04

Pro samosprávné rozhodnutí je k dispozici objem 140 179 883,04 Kč.

v Kč

1	Upravený přebytek kraje z r. 2002 k samosprávnému rozhodnutí	140 179 883,04
2	návrh na ponechání nerozděleného přebytku nezapojeného do rozpočtu	50 000 000,00
3	návrh na posílení rozpočtové rezervy rozpočtu r. 2003	14 162 589,04
4	návrh na použití části přebytku zapojením do rozpočtu r. 2003	76 017 294,00
5	<i>z toho ORJ 91 SASP</i>	<i>500 000,00</i>
6	<i>ORJ 1 SHEJ</i>	<i>835 000,00</i>
7	<i>ORJ 4 OHOS</i>	<i>1 300 000,00</i>
8	<i>ORJ 6 OREG</i>	<i>4 100 000,00</i>
9	<i>ORJ 7 OZZL</i>	<i>1 200 000,00</i>
10	<i>ORJ 8 OSMT</i>	<i>21 000 000,00</i>
11	<i>ORJ 9 OSVZ</i>	<i>12 368 000,00</i>
12	<i>ORJ 10 ODSH</i>	<i>21 103 400,00</i>
13	<i>ORJ 11 OKCR</i>	<i>5 121 894,00</i>
14	<i>ORJ 12 OINF</i>	<i>5 015 000,00</i>
15	<i>ORJ 14 PRK</i>	<i>1 474 000,00</i>
16	<i>ORJ 17 OMAJ</i>	<i>2 000 000,00</i>

Komentář k návrhu na zapojení části přebytku ve výši 76 017 294,00 Kč k posílení rozpočtu ORJ v r. 2003:

k řádku 5 – u ORJ 91 - Uvolnění zastupitelé je navrhováno použití části přebytku k posílení rozpočtu 2003, v němž je pro financování příspěvků v rámci záštít vyčleněna částka 640 000,- Kč. Od počátku roku však kancelář hejtmána evidovala již 32 žádostí o příspěvek (za celý r. 2002 to bylo 37 žádostí) v celkové výši 1 562 000,- Kč. Usnesením Rady Jihočeského kraje případně Zastupitelstva Jihočeského kraje bylo již rozhodnuto o částce 568 000,- Kč a hrozí nebezpečí, že řadu nových žádostí o příspěvek v rámci záštity by bylo nutno bez ohledu na význam akce z důvodu nedostatku prostředků odmítnout.

Z tohoto důvodu je navrhován převod částky **500 000,- Kč** z přebytku rozpočtu 2002 do rozpočtu roku 2003.

k řádku 6 - navrhuje se převod do roku 2003 k užití v oblasti krizového řízení. Jedná se o vybavení krizového pracoviště nákupem vizuálního prezentéru ve výši **110 000,- Kč**, a **725 000,- Kč** na výdaje spojené s filmem o krizovém řízení (§ 5362, položka 5169).

k řádku 7 – návrh na použití **1 300 000,- Kč** finančních prostředků na § 6172 pol. 5171- Opravy a udržování vyplývá z toho, že době tvorby rozpočtu pro rok 2003 byl ještě objekt sídla KÚ Jihočeského kraje v majetku státu a nebylo známo, kdy se stane majetkem kraje. Proto nemohlo být v rozpočtu r. 2003 na položce 5171 – Opravy a udržování s částkou na opravy a údržbu tohoto objektu uvažováno, neboť objekt byl ve správě Okresního úřadu České Budějovice. Po zrušení okresních úřadů převedl stát objekt v únoru 2003 do vlastnictví Jihočeského kraje – KÚ. Po tomto převodu musela již být uhrazena část nákladů na opravu suterénu po povodních v r. 2003 v částce 2 370 tis. Kč a tím došlo k vyčerpání 83 % rozpočtovaného objemu kraje určeného na opravy a udržování ostatního majetku.

Navíc se jedná o dalších cca 2 000 tis. Kč potřebných na opravu klimatizace pro sál zastupitelstva a závodní kuchyni, která také byla zničena povodněmi.

Objemem 1 300 000,- Kč by došlo k částečnému pokrytí nutné opravy výše zmíněné klimatizace a k částečnému vyrovnání schodku v rozpočtu na opravy a udržování ostatního majetku, vzniklého vyrovnáním nákladů na opravu suterénu. I přesto finanční prostředky nepokryjí všechny náklady potřebné na opravy objektu po povodních, proto bude na tyto opravy zřejmě nutný ještě další převod finančních prostředků ze zdrojů, určených na likvidaci škod po povodních.

k řádku 8 – návrh na zapracování **250 000,- Kč** do rozpočtu roku 2003 vyplývá z poskytnutí příspěvku Regionálnímu sdružení Šumava na provoz rolby pro úpravu lyžařských tras, o němž bylo rozhodnuto usnesením č.712/2002/ZK ze 17. 12. 2002 (150 000 Kč - § 3429, položka 5321), a ze schválení částky obcím usnesením č.430/2002/ZK (100 000 Kč - § 3639, položka 5321), které se umístily v soutěži Vesnice roku 2002. V obou případech byly finanční prostředky vynaloženy až v roce 2003, proto je navrhováno posílit rozpočet 2003 ke zpětnému dokrytí uvedených výdajů.

200 000,- Kč se navrhuje zapracovat do rozpočtu 2003 na § 3639, položce 5169, jelikož stále nedostačující propagaci kraje je nezbytné posílit na veletrhu EXPO REAL Mnichov (50 000,- Kč) a vynaložením větších finančních prostředků na výrobu chybějících propagačních materiálů (100 000,- Kč) a reklamních předmětů (50 000,- Kč).

3 650 000,- Kč se navrhuje zapracovat do rozpočtu 2003 vzhledem k tomu, že faktura za provedení prací v prosinci 2002 na rekonstrukci podkroví KÚ byla uhrazena až v roce 2003 a usnesením č.420/2002/ZK doporučilo ZK využít prostředky na posílení některých titulů Programu obnovy venkova ke spolufinancování projektu „Oprava místních komunikací po povodni v Hostech“ (150 000,- Kč - § 6172, položka 6126), k jejichž čerpání došlo také až v roce 2003. Je proto navrženo posílit rozpočet 2003 o 3 500 000,- Kč na § 6172, položce 6121 k úhradě výše uvedených finančních prostředků.

k řádku 9 - navrhovaný převod **1 200 tis. Kč** do rozpočtu roku 2003 na položku 6119 - Nákup nehmotného investičního majetku j.n. vyplývá z toho, že prostředky na úhradu koncepce ochrany ovzduší byly zapracovány do rozpočtu 2002, ale protože nedošlo k čerpání z důvodu zpoždění výběrového řízení na zpracovatele a vlivem toho k neuzavření smlouvy na dodávku, dojde k realizaci v roce 2003.

k řádku 10 - navrhováno je poskytnutí dotací do investičních fondů škol nebo pro posílení Fondu rozvoje školství v celkové výši **21 000 000,- Kč**.

Důvodem je to, že v r. 2002 schválilo zastupitelstvo kraje zřizovaným školám dotaci na reprodukci majetku (odpisy) celkem 70 444 000,- Kč, dále dotaci do Fondu rozvoje školství ve výši 46 859 000,- Kč. Z ministerstva financí obdržely školy v r. 2002 celkem dotaci na reprodukci majetku ve výši 128 322 000,- Kč. Zdroje škol na reprodukci majetku činily tedy v r. 2002 celkem 222 247 000,- Kč. V r. 2003 schválilo ZK kraje dotaci na reprodukci majetku (odpisy) celkem 70 000 000,- Kč a dotaci do Fondu rozvoje školství ve výši 19 478 000,- Kč. Celkem na r. 2003 zdroje ve výši 89 478 tis.Kč. Disproporce mezi oběma roky činí 132 769 000,- Kč.

Navíc je nutno zdůraznit, že naplnění povinností vyhlášky č. 107/2001 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby, a vyhlášky č. 108/2001 Sb., o hygienických požadavcích na prostory na provoz škol a školských zařízení a na ubytovací kapacity vyvolá předpokládané náklady 30 000 tis. Kč. Zákon č. 109/2002 Sb., o výkonu ústavní výchovy nebo ochranné výchovy ve školských zařízeních pak ukládá přestavbu dětských domovů internátního typu na dětské domovy rodinného typu v termínu do 1. 7. 2004 což opět vyvolá předpokládané náklady 33 400 tis. Kč.

k řádku 11 – navrhováno je následující posílení rozpočtu roku 2003

§	Položka	Částka v rozpočtu r. 2002 (tis. Kč)	Potřeba navýšení (v tis. Kč)	Komentář
6172 Krajský úřad	5169 zneškodňování léčiv Nákup služeb jinde (vyhláška MZ nspecifik. č. 224/2002)	182 0	118 1 000	Jedná se o činnosti nehrazené ze systému ZP, které je kraj povinen zajistit v rámci výkonu státní správy.
5199 Záležitosti obrany	5169 Odvod branců	839	2 500	Částka vychází z ověřené kalkulace a z výše rozpočtu r. 2002 u nákladů hrazených odborem sociálních věcí a zdravotnictví.
3522 Nemocnice	5331 Neinvestiční příspěvky zřizovaným příspěvkovým organizacím	42 496	2 420	Příspěvek na činnosti nehrazené ze systému ZP tak, aby byl příspěvek na úrovni upraveného rozpočtu r. 2002.
3533 Zdravot. záchran. služba	5331 Neinvestiční příspěvky zřizovaným příspěvkovým organizacím	65 161	3 751	Příspěvek na provoz ve výši skutečnosti r. 2002 (2 271 tis. Kč) a náklady na činnosti související s odvodem branců pěti pověřeným ZZS (1 500 tis.Kč)
3541 Prevence před drogami ...	5221, 5229 Obecně prospěšné a neziskové organizace	0	1 500	Usnesením ZK č.498/2002/ZK schválená strategie protidrogové politiky kraje, z níž vyplývá: - každoročně při schvalování rozpočtu vyčlenit odpovídající finanční prostředky, - zajistit nákup služeb v oblasti protidrogové politiky formou vypsání grantového řízení.
Zvláštní zařízení pěstounské péče		0	400	Nezohlednění potřebného příspěvku v celkovém objemu 400 tis.Kč formou dotace ze státního rozpočtu na 2 zvláštní zařízení pěstounské péče zařazená pod Pečovatelskou službou České Budějovice. Neposkytnutí těchto prostředků by mohlo vést k ukončení činnosti zvláštních zařízení pěstounské péče.
4313, 4316 ÚSP a DD	5331 Neinvestiční příspěvky zřizovaným PO	290 331	679	Zvýšení příspěvků na krytí nákladů na potraviny, energie, nezbytný materiál a služby.

k řádku 12 - **13 959 242,- Kč** je navrhováno převést k posílení investic na silnicích II. a III. tř. na § 2212 položku 6121. Objem **1 435 501,- Kč** je navrhováno převést na tentýž § 2212 a položku 6121, z něj bude uhrazeno 7 261 396,- Kč jako 20 % spoluúčast na financování 7 schválených akcí PHARE 2002 CZ 0110.04 a 1 815 352,- Kč jako úhrada DPH na ty samé akce v rámci programu PHARE. Akce oprava silnice II/147 Týn nad Vltavou, na níž byla uzavřena smlouva ve výši 690 968,- Kč již v roce 2002 a z klimatických důvodů nebyla uskutečněna v roce 2002, bude realizována v roce 2003. Na akci oprava silnice III/1238 Liderovice Radkov 3 251 759,- Kč bylo na konci roku 2002 zrušeno výběrové řízení. Nové výběrové řízení proběhlo na začátku roku 2003. Objem 2 375 268,- Kč finančních prostředků bude použit jako 7% rezerva na zajištění investičních nákladů a DPH pro 7 schválených akcí programu PHARE 2002. **500 000,- Kč** je navrženo pro město Č. Budějovice na úhradu protarifovací ztráty vzniklé provozem integrovaného dopravního systému. **208 657,- Kč** je navrhováno převést na § 6172 a pol. 6130 - Pozemky z toho důvodu, že ke konci r. 2002 nedošlo k nabytí právní mocí některých návrhů na vklad do katastru nemovitosti. Platba byla již uhrazena na začátku r. 2003 po nabytí PM rozhodnutí o vkladu do katastru nemovitosti. **5 000 000,- Kč** je navrhováno k posílení investiční rezervy na výstavbu a opravu silnic II. a III. třídy v majetku Jihočeského kraje, resp. jako spoluúčast pro některé projekty podané v rámci vyhlášeného programu SFDI.

k řádku 13 – navrhuje se použít **15 494,- Kč** na položce 5332 – Neinvestiční dotace vysokým školám. Důvodem je pozdní dodání faktury na činnost Britského centra v roce 2002 a nutnosti jejího proplacení ze zdrojů roku 2003. Částku **2 000 000,- Kč** je navrženo zařadit na položku 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, konkrétně Jihočeské vědecké knihovně ČB a Alšově jihočeské galerii Hluboká nad Vltavou. Důvodem je pojistné plnění za rok 2002 ve výši 250 000,- Kč a 1 750 000,- Kč, které bylo kraji poskytnuto až 30. 12. 2002 a nemohlo již dojít v roce 2002 k jeho poukázání. Objem **71 500,- Kč** je navrženo zařadit na položku 5169 - Nákup služeb j. n. Jedná se o výdaje na konání veletrhů a realizaci expozic. V roce 2002 byly uvažovány zálohové platby, které však nebyly realizovány v plné výši. **34 900,- Kč** je navrhováno na posílení položek 5139 - Nákup materiálu j.n. a 5169 - Nákup služeb j.n. V obou položkách se jedná o pořizování dokumentace v památkové péči (fotodokumentace, plánová a mapová dokumentace). Vzhledem k nedostatečnému personálnímu obsazení oddělení nebylo možné v roce 2002 provádět dokumentační práci v potřebném rozsahu.

Návrh na posílení rozpočtu roku 2003 ve výši **3 000 000,- Kč** se týká činnosti devíti příspěvkových organizací v oblasti kultury, převedených zákonem č. 290/2002 Sb. na Jihočeský kraj. Příspěvek státu v roce 2003 na činnost těchto zákonem převáděných organizací nekorespondoval s výší příspěvku poskytovaných státem coby zřizovatelem v roce 2002 a původní návrhy rozpočtů jednotlivých organizací na rok 2003 musely proto být při navrhování rozpočtu 2003 neúměrně pokráceny bez akceptování navýšení nákladů na energie a zákonnou valorizaci mezd. Tato situace ohrožuje stav a ochranu majetku kraje (v mnohých případech památkově chráněných objektů již silně zdevastovaných a vyžadujících neprodlenou opravu) a zákonné plnění předmětu činnosti organizací. Není tím umožněn nejen další rozvoj, ale bohužel ani udržení stávající situace, kterou organizace v předchozích desetiletích pracně vybudovaly.

Na provozní výdaje zřizovaných organizací v oblasti kultury je navrhováno posílení rozpočtu o 2 000 000,- Kč, v této částce je obsažena zejména grantová spoluúčast ve výši 1 329 000,- Kč.

Pro ZOO Hluboká nad Vltavou je navrhováno navýšení příspěvku na investice o 1 000 000,- Kč na dokončení komunikací v nově budovaném areálu. Tyto práce byly zahájeny v r. 2002, organizace na dokončení vynaloží ze svých zdrojů 3 000 000,- Kč.

k řádku 14 – posílení rozpočtu ve výši **4 200 tis. Kč** na položce 5137 - Drobný hmotný investiční a neinvestiční majetek je navrženo vzhledem k časovému skluzu rozdělování a delimitace PC ze strany zanikajících OkÚ, kdy bylo plánované výběrové řízení na 100 ks PC a 30 ks tiskáren možné vypsát až v prosinci 2002 s realizačním termínem v 1. čtvrtletí 2003. Dále je vzhledem k nutnosti doplnit ekonomický software a rozšířit jeho užití pro potřeby všech odpovědných míst navrhováno rozšíření ekonomického softwaru kraje na pol. 6111 a § 6172 v objemu **815 000,- Kč**.

V rámci 1. etapy informatizace kraje došlo k výběru a nákupu základního softwaru od firmy Gordic GINIS EKO v konfiguraci tak, aby kraj mohl provádět rozpočtové, účetní, rozborové a výkaznické činnosti o hospodářských operacích a vytvářet požadované výstupy. Návazně na to proběhlo ověření a odzkoušení jednotlivých modulů, pro jejichž aplikaci byly v základních verzích vytvořeny podmínky a v roce 2002 byla uzavřena s firmou Gordic provozní smlouva.

Na základě rozšíření KÚ v agendách i objemu je potřebné rozšíření základních verzí nákupem licencí k plošnému užití v rámci celého úřadu a plnému využití jednotlivých modulů s ohledem na nutnost rychlé vzájemné informovanosti, vazby na nastalé skutečnosti v účetnictví a pro snadnou a efektivní systémem umožněnou strukturovanou kontrolu a rozborovou činnost.

WinROZ

umožní zadávání souhrnu veškerých požadavků na realizaci jednak akcí s vyjádřením finančních požadavků v jednotlivých letech realizace, v položkách a paragrafech, kterých se bude týkat a jednak všech požadavků běžných výdajů pro jednotlivé roky. Požadavky by byly zadávány do systému jednotlivými odpovědnými místy. Jejich výběrem by se některé požadavky dostávaly do dalšího kroku rozpočtového procesu, aniž by se nevybrané požadavky akcí ztratily a byly by pouze přesunuty do požadavků následujícího období.

Moduly BAR a ROZ

Slouží k balancování vybraných požadavků na rozpočet daného roku s očekávanými příjmy pro sestavení rozpočtu daného roku a k úpravám na základě samosprávných rozhodnutí. Po vybalancování je realizován přesun vybalancovaných požadavků do pořízení rozpočtu v modulu ROZ. Tyto činnosti by měly být specifikou oddělení rozpočtu a financování OEKO.

Modul UCR

Tento modul slouží k přehledu záúčtovaných skutečností plnění rozpočtu příjmů a výdajů. Je napojen na účetní programy a promítají se v něm všechny výstupy. V tomto modulu lze aktuálně sledovat skutečnosti čerpání i provedené úpravy rozpočtu s možností výběru sestav a v elementech sledování pouze požadovaných záležitostí ve vybrané struktuře.

Rozpočtový proces probíhá na oddělení rozpočtu a financování ekonomického odboru. Požadavky a nároky jednotlivých ORJ jsou shromažďovány pouze v písemné či e-mailové podobě. Stejně pak výstupy a informace o plnění a čerpání rozpočtu jsou rozesílány v e-mailové podobě výběrem druhu sestav v excelových tabulkách 1x měsíčně, bez možnosti vlastních a průběžných pohledů a rozborů.

Tento postup není dostatečně efektivní a pružný a neumožňuje rychlé reagování na vzniklou situaci a předávání dostatečných informací a neumožňuje členění a sledování jednotlivých akcí.

Obdobná situace je při implementaci softwaru pro sledování a centrální evidenci smluv a objednávek – modul SML – s možností využití vazeb na ekonomický software – rozpočtu a účetnictví. Proto je žádoucí nákup modulu v počtu 17-ti licencí pro jednotlivá ORJ.

S převodem agendy metodiky a přezkumu hospodaření obcí z okresních úřadů na krajské úřady je třeba zajistit software na zpracování ekonomických dat od obcí. Proto je nutno dokoupit a realizovat odzkoušený modul výkaznictví a zpracování účetních výkazů obcí – WinUCR a WinVYK.

k řádku 15 – navrhuje se posílit rozpočet 2003 na § 3635 - Územní plánování. U 3 projektů PRK A1/2, A1/3, A2/2 s rozpočtovaným objemem v roce 2002 ve výši 3 203 000,- Kč se nepodařilo dodržet harmonogram realizace. Situace byla částečně zohledněna objemem 2 379 000,- Kč zapracovaným v rozpočtu roku 2003. Přesto vznikl rozdíl mezi smluvními závazky a rozpočtovým krytím ve výši **824 000,- Kč**. Na projekt A1/12/3 byl v rozpočtu na rok 2003 vyčleněn podíl kraje k požadavku na dofinancování prostředků ze SFDI. S ohledem na změnu pravidel SFDI musí kraj na rozdíl od původního záměru rozložení do více let žádat na celý projekt již v roce 2003 v objemu **650 000,- Kč**.

k řádku 16 - je navrhováno posílit prostředky ve výši **2 000 000,- Kč** na pojistné v roce 2003. Důvodem je zvýšená potřeba peněžních prostředků na úhrady sporného jednorázového pojistného České pojišťovně, na havarijní pojištění vybraných starších vozidel, na připojištění čelních skel vozidel, na pojištění movitého majetku krajského úřadu, na pojištění cizích nemovitostí a na vytvoření minimální rezervy pro pojištění nového nemovitého majetku nebo vozidel.

Dotace poskytnuté ze státního rozpočtu, jejich rozsah a struktura.

Přehled čerpání Jihočeskému kraji přidělených státních dotací podle účelů v roce 2002

Uz	Označení účelové dotace	PŘÍJMY Kč	VÝDAJE Kč	% V/P	nevyčerp. Kč
13101	Aktivní politika zaměstnanosti	152 771,00	152 771,00	100,0	0,00
17257	Povodně - Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	30 000 000,00	419 662,00	1,4	29 580 338,00
17258	Neinv.podpora obcím postiž. povod.-ubyt.náhr.	5 000 000,00	3 663 000,00	73,3	1 337 000,00
17259	Neinv.dotace obcím-povodně-opravy byt.fondu	199 550 000,00	175 152 000,00	87,8	24 398 000,00
17263	Povodně - Ministerstvo místního rozvoje ČR	20 000 000,00	6 750 000,00	33,8	13 250 000,00
17630	Inv.podpora obcím postiž.povod.-ubyt.náhradní	10 000 000,00	8 066 000,00	80,7	1 934 000,00
22094	Investiční dotace na úsporná energetická opatření	924 000,00	924 000,00	100,0	0,00
29014	Přísp. na obnovu, zajištění a vých. Porostů	584 169,00	584 169,00	100,0	0,00
29015	Přísp. na ekolog. a k přírodě šetrné technol.	21 750,00	21 750,00	100,0	0,00
29016	Přísp. na zajištění mimoprodukčních funkcí lesa	1 108 336,00	1 108 336,00	100,0	0,00
29518	Inv. příspěvek na zajištění mimoprod. funkcí lesa	189 428,00	189 428,00	100,0	0,00
33122	Prevence sociálně patologických jevů	320 000,00	320 000,00	100,0	0,00
33149	Přímé náklady kraje školství	1 577 915 000,00	1 577 552 815,73	100,0	362 184,27
33152	Provozní náklady kraje školství v roce 2002	304 000,00	304 000,00	100,0	0,00
33152	Provozní náklady kraje školství v roce 2001	0,00	0,00	0,0	2 937,30
33155	Dotace pro soukromé školy	117 379 000,00	117 367 753,65	100,0	11 246,35
33163	Program protidrogové politiky	320 000,00	315 521,00	98,6	4 479,00
33166	Soutěže školství	1 906 000,00	1 887 735,50	99,0	18 264,50
33168	Výstavba a obnova škol	21 791 000,00	21 791 000,00	100,0	0,00
33169	ISPROFIN - nákup učebních pomůcek	186 000,00	186 000,00	100,0	0,00
33170	ISPROFIN - nákup učebních pomůcek	1 458 000,00	1 458 000,00	100,0	0,00
33244	Vzdělávání pedagogických pracovníků	121 000,00	115 296,00	95,3	5 704,00
33245	Státní informační politika – neinvestiční	3 061 000,00	2 973 969,50	97,2	87 030,50
33264	Evropská jazyková cena	60 000,00	60 000,00	100,0	0,00
33265	Pokrytí škod způsob.povod. na učeb.pomůckách	14 549 000,00	14 548 282,90	100,0	717,10
33561	ISPROFIN - nákup učebních pomůcek	5 143 000,00	5 143 000,00	100,0	0,00
33562	Výstavba a obnova – investice	84 894 000,00	84 894 000,00	100,0	0,00
33564	ISPROFIN - nákup učebních pomůcek	198 000,00	198 000,00	100,0	0,00
34053	Účelové dotace na rozvoj inf. sítě veřejných knih.	266 000,00	266 000,00	100,0	0,00
34238	Neinvestiční prostředky -Ministerstvo kultury	1 508 000,00	1 508 000,00	100,0	0,00
34515	Účelové investiční dotace v oblasti kultury	405 000,00	405 000,00	100,0	0,00
34619	Investiční prostředky – Ministerstvo kultury	320 000,00	320 000,00	100,0	0,00
35049	Národní program zdraví	46 000,00	46 000,00	100,0	0,00
35067	Projekt IGA MZ 2002 na vědu a vzdělávání	340 000,00	340 000,00	100,0	0,00
35536	Výst. a tech.obn.nemocnic a léč. zař. v půs. MZ	14 010 000,00	14 010 000,00	100,0	0,00
91252	Neinvestiční dotace z SFDI	1 140 300,00	1 140 300,00	100,0	0,00
91628	SFDI – limit	65 569 044,35	65 460 476,30	99,8	108 568,05
95207	Neinvestiční příspěvek z fondu Phare CBC	247 018,41	247 018,40	100,0	0,01
98074	Účel. dotace na výdaje při volbách do zast. u obcí	150 000,00	260,00	0,2	149 740,00
98138	Integrace romské komunity	446 234,00	307 931,80	69,0	138 302,20
98174	Účelové neinvestiční dotace Krajský úřad	257 250,00	257 250,00	100,0	0,00
98253	MF ČR – povodně	180 855 000,00	169 839 545,75	93,91	11 015 454,25
C E L K E M		2 364 245 300,76	2 281 844 272,53	96,5	82 403 965,53

Celá řada dotací, zejména vyvolaných povodněmi, byla prostřednictvím rozpočtu kraje pouze přerozdělena do rozpočtu obcí, případně poukázána ještě dalším subjektům.

Čerpání účelových dotací bylo přísně vázáno na konkrétní akci, na podmínky čerpání stanovené příslušným ministerstvem nebo jiným centrálním orgánem, příp. na otevření limitu čerpání výdajů u České spořitelny a.s., které bylo doloženo přesnými podklady (čerpání limitů probíhalo na základě předložených faktur, proto nedošlo k žádnému rozdílu mezi příjmy a výdaji).

Následující dotace jsou v uvedených objemech převáděny k využití ke stejnému účelu do roku 2003 ve smyslu § 2 zákonem č. 579/2002 Sb. schváleného státního rozpočtu na rok 2003:

UZ	účelová dotace	Kč
17257	MMR – finan. pomoc na odstranění staveb po povod.	29 580 338,00
17258	MMR - nein.podpora obcím náhr. ubytov. po povod.	1 337 000,00
17259	MMR - nein.v.dot. obcím opravy byt. fondu po povod.	24 398 000,00
17263	MMR – pomoc v obl. bydlení fyz. osob. po povodni	13 250 000,00
17630	MMR - inves.podpora obcím po povod. náhr. ubytov.	1 934 000,00
98253	MF ČR – záchranné práce po povodních	11 015 454,25
Převáděno k použití v roce 2003 v souladu se zák. o stát. rozp.		81 514 792,25

Dále uvedené dotace (vč. vratek od škol v r. 2003 ve výši 599 609,08 Kč a nerozdělených dotací u vlastního KÚ z r. 2002 zvyšujících přebytek ve výši 180 996,15 Kč) byly vráceny k 15. 2. 2003 na MŠMT a 28. 2. 2003 na MF při finančním vypořádání kraje s centrálními orgány:

UZ	účelová dotace	Kč
33149	Přímé náklady kraje školství	362 184,27
33152	Provozní náklady kraje školství v roce 2001	2 937,30
33155	Dotace pro soukromé školy	11 246,35
33163	Program protidrogové politiky	4 479,00
33166	Soutěže školství	18 264,50
33244	Vzdělávání pedagogických pracovníků	5 704,00
33245	Státní informační politika – neinvestiční	87 030,50
33265	Pokrytí škod způsob.povodněmi na učeb.pomůckách	717,10
91628	SFDI – limit financování investic v dopr. infrastrukt.	108 568,05
95207	Neinvestiční příspěvek z fondu Phare CBC	0,01
98074	Účel. dotace na výdaje při volbách do zast. u obcí	149 740,00
98138	Integrace romské komunity	138 302,20
K vrácení při finančním vypořádání za rok 2002		889 173,28

Prostředky poskytnuté na řešení následků povodní.

Zjištěné náklady na odstraňování povodňových škod u všech subjektů Jihočeského kraje byly na základě předběžných odhadů k 7. 9. 2002 vyčísleny na 15 420 334 tis. Kč, po aktualizaci provedené k 31. 12. 2002 pak činil odhad těchto nákladů 15 644 505 tis. Kč.

Na zamezení dalších škod a ochranu života lidí činily náklady odhadnuté k 7. 9. 2002 celkem 287 230,9 tis. Kč, po aktualizaci k 31. 12. 2002 byla tato částka upravena na 311 265,3 tis. Kč.

Na záchranné a likvidační práce - poskytnuto ze státního rozpočtu 180 855 tis. Kč, do 28. 2. 2003 vyplaceno 180 241,6 tis. Kč (z toho obcím - 159 389,9 tis. Kč, jiným subjektům - 16 041,5 tis. Kč, 4 810,2 tis. Kč obdržel kraj).

Usnesením vlády ČR č. 808 byla přidělena kraji 1. záloha 82 800 tis. Kč.

Z ní rozděleno mezi postižené obce 78 000 tis. Kč k prvnímu pokrytí cca 53 % celkově vyčíslených požadavků obcí. Zbývající část 1. zálohy 4 800 tis. Kč byla rozdělena na pokrytí nákladů krajem zřízovaných školských organizací (cca 3 200 tis. Kč) a nákladů humanitárního skladu kraje (cca 1 600 tis. Kč).

Dále byla obcím prostřednictvím KÚ přidělena částka 21 600 tis. Kč.

Jako 2. zálohu obdržel KÚ na úhradu nákladů 20 400 tis. Kč. Rozdělením těchto prostředků byly plně pokryty veškeré prvotní i na nižší částku aktualizované požadavky obcí.

V souladu s usnesením vlády č. 909 obdržel KÚ 3. zálohu 56 055 tis. Kč. Neprodleně po obdržení

této 3. zálohy byl připraven návrh rozdělení částky 39 450,242 tis. Kč. Tyto prostředky byly obcím odeslány v listopadu a prosinci.

Při rozdělování výše uvedené 3. zálohy bylo snahou pokrýt zbývající požadavky obcí na úhradu nákladů na záchranné a likvidační práce uplatněné v první vlně sumarizace a požadavky aktualizované ke dni 31. 10. 2002.

Dle aktualizovaných nákladů došlo v některých případech pokrytím prvních požadavků obcí k přeplatku. Tyto obce byly požádány o vrácení prostředků před koncem roku, aby mohly být vrácené prostředky využity k úhradě nákladů vyplývajících z rozhodnutí krajského krizového štábu (pokyny a výzvy hejtmána).

Zbývající část 3. zálohy ve výši 13 761,9 tis. Kč byla určena k pokrytí nákladů vyplývajících z rozhodnutí krajského krizového štábu (pokyny a výzvy hejtmána). Tento objem však nebyl na pokrytí uvedených nákladů dostačující (upravený odhad plynoucí z pokynů krajského krizového štábu činil 33 044,8 tis. Kč). Vyplaceno bylo v roce 2002 a 2003 celkem 16 041,5 tis. Kč.

Na obnovu území se dosud přidělené dotace od státu či EU týkají následujících oblastí:

Dotační programy MMR – bydlení

Jihočeský kraj obdržel dosud od MMR zálohu 264 550 tis. Kč k realizaci 4 programů v oblasti bydlení:

Dotace do povod. fondů obcí na opravy bytového fondu – limit 199 550 tis. Kč / vyplaceno 185 716 tis. Kč
(dotace obcím)

Dotace na zajištění dočasného náhradního ubytování – limit 15 000 tis. Kč / vyplaceno 11 784 tis. Kč
(dotace obcím)

Nenávratný příspěvek 150 tis. Kč za obydlí zničené povodní – limit 20 000 tis. Kč. / vyplaceno 8 100 tis. Kč
(dotace fyzickým osobám)

Dotace na úhradu nákladů spoj. s odstraněním stavby pro bydlení – limit 30 000 tis. Kč / vypl. 1 472 tis. Kč
(dotace obcím a fyzickým osobám)

Výrazný nárůst nákladů je očekáván v jarních měsících. Do povodňových fondů obcí je nadále převáděno pouze 50 % přiznaných dotací vzhledem k nedostatku prostředků poskytnutých od MMR. KÚ očekává navýšení zálohy v této kapitole a MMR toto navýšení předběžně přislíbilo.

Program obnovy venkova (POV)

Limit 156 550 tis. Kč., k 28. 2. 2002 vyčerpáno 153 379 tis. Kč pro postižené obce do 3 000 obyvatel.

Regionální program podpory rozvoje hospodářsky slabých a strukturálně postižených regionů

Limit 46 474 tis. Kč pro obce postižené povodněmi s počtem obyvatel nad 3 000.

Program Phare – povodně

Žadatelé: 1. Obce postižené povodněmi

2. Organizace zřizované krajem

Výše schválených prostředků - 4.048.680,79 EUR.

Program Sapard – povodně

Mimořádné „povodňové“ kolo (žádosti přijímány od 2.12. do 13.12.2002).

Výše schválených prostředků na opatření podporující

rozvoj venkova (příjemce = obec) – 22 114,6 tis Kč

rozvoj podnikání na venkově (příjemce = fyzická osoba) – 29 563,3 tis. Kč

rozvoj konkurenceschopnosti zemědělství (příjemce = fyzická osoba a právnická osoba podnikající v zemědělství a potravinářství) – 134 000 tis. Kč

Program podpory aktualizace územně plánovací dokumentace obcí postižených povodněmi se zaměřením na protipovodňovou ochranu

Z šetření provedeného OkÚ ve spolupráci s KÚ vyplývá, že Program předpokládá využít cca 80 povodní postižených obcí Jihočeského kraje. První propočet nákladů na zpracování změn platné a rozpracované územně plánovací dokumentace činí v Jihočeském kraji cca 10 000 tis. Kč. Očekáváno je vydání zpřesněných podmínek financování Programu včetně metodiky.

Užití vlastních prostředků Jihočeského kraje včetně povodňového konta.

Z rozpočtu Jihočeského kraje bylo v r. 2002 vydáno na obnovu celkem 19 267 tis. Kč. Z tohoto objemu bylo 10 000 tis. Kč poskytnuto obcím na opravu povodněmi poškozených místních komunikací, 1 267 tis. Kč vyplaceno na posílení titulů v rámci POV, 7 000 tis. Kč činila dotace na obnovu sportovních hřišť poškozených povodněmi a 1 000 tis. Kč bylo poskytnuto na obnovu

povodněmi poškozených kulturních památek. Kromě toho bylo poskytnuto 15 000 tis. Kč příspěvkové organizaci SÚS Jč kraje na spolupodíl k prostředkům od SFDI ve výši 46 000 tis. Kč.

Do **povodňového konta** kraje, z něhož se průběžně čerpá a bude čerpat i v následujících letech, bylo k 28. 2. 2003 přijato 35 823 000,- Kč. Z těchto prostředků bylo usneseními samosprávy rozhodnuto o účelovém užití 25 264 505,- Kč, z toho část ve výši 15 236 557,- Kč byla již vyplacena. Zbývající prostředky budou postupně použity v roce 2003.

K uvolňování prostředků z povodňového konta dochází rozhodnutím samosprávných orgánů kraje na základě návrhů jednotlivých odborů krajského úřadu. Tyto odbory monitorují požadavky a potřeby v rámci své oblasti působnosti.

Konkrétně bylo doposud z povodňového konta uvolněno:

- 1 560 000,- Kč na podporu občanům, kteří „ztratili střechu nad hlavou“. Příspěvek na jeden zničený byt činí 30 000,- Kč a je vyplácen průběžně v souladu se schválenými zásadami pro využití povodňového konta Jihočeského kraje. Celkem bylo na vyplácení tohoto příspěvku z povodňového konta vyčleněno 9 000 000,- Kč. Značný nárůst vyplácených prostředků je očekáván zejména na jaře, kdy se definitivně projeví další poškození bytů v důsledku povodní z roku 2002,
- 2 000 000,- Kč na záchranu kulturních památek poškozených povodněmi (z toho dle přehledu v následujícím bodě městu Písek 170 tis. Kč, a převážný objem pak ostatním subjektům),
- 7 698 455,- Kč na urychlenou obnovu činnosti podnikatelů Jihočeského kraje postižených povodněmi zaměstnávajících do 25 zaměstnanců, kritériem pro přidělení prostředků je počet obnovených pracovních míst v návaznosti na rozsah poškození a rychlost obnovy,
- 1 713 597,- Kč na pořízení vysoušečů, které byly předány do správy hasičskému záchrannému sboru a jsou zapůjčovány dle potřeby občanům postiženým povodněmi,
- 2 000 000,- Kč vybraným obcím na obnovu poškozeného majetku, konkrétně na opravu veřejných komunikací, na úpravu veřejných prostranství a na opravu veřejného osvětlení (tento objem byl vyplacen až v roce 2003),
- 164 505,- Kč na úhradu nákladů spojených s ubytováním a stravováním žáků základních škol z Českých Budějovic v době rekonstrukce školních objektů poškozených povodněmi,
- 100 000,- Kč obci Bernartice na nákup montovaného domku pro občany postižené povodněmi.

Zapojení mimorozpočtových zdrojů.

Fond sociálních potřeb (FSP) byl v roce 2002 tvořen 3 % přidělem ze skutečně vyplacených mezd pracovníků KÚ. Čerpání i tvorba probíhaly v souladu s pravidly použití tohoto fondu. Počáteční stav FSP k 1. 1. 2002 činil 171 237,59 Kč, tvorba fondu (3% z vyplacených platů) činila 1 394 853,78 Kč, celkem příjmy 1 566 091,37 Kč.

Celkové výdaje FSP v roce 2002 činily 898 405,90 Kč, z toho vyplaceno na stravné 461 421,90 Kč, na životní jubilea 62 056,00 Kč, na rekreace 193 484,00 Kč, na penzijní připojištění 91 600,00 Kč, na vzdělávání 39 844,00 Kč, na sociální výpomoc 26 000,00 Kč a vánoční pohostění 24 000,00 Kč. Konečný zůstatek FSP k 31. 12. 2002 činil 667 685,47 Kč.

Návratné finanční výpomoci obdržel kraj k překlenutí období do náběhu prvních daňových příjmů v lednu 2002 od MF ve 2 shodných výších po 28 975 500 Kč. Obě byly v daném termínu v 1. pololetí 2002 splaceny formou odpočtu z poukazu sdílených daní kraji.

V hospodaření kraje nebyly použity žádné úvěry.

Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku.

Rozpočet kraje na rok 2002 schválený jako vyrovnaný byl průběžně upravován na základě delegovaných pravomocí k provádění změn rozpočtu radou, resp. zastupitelstvem kraje. Změny rozpočtu byly prováděny v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., a Organizačním řádem KÚ.

Celkem bylo během roku provedeno 234 rozpočtových opatření formou 39 rozpočtových změn. Sumární objem opatření, týkajících se zvýšení i snížení příjmů, zvýšení i snížení výdajů a přesunů mezi položkami a §§, činil v absolutním vyjádření 3 985 600 572,10 Kč.

Rozpočtová opatření ovlivňující celkový objem rozpočtu se týkala nutnosti zrealizovat rozpočet vzhledem k odchylkám skutečnosti od rozpočtovaných objemů, způsobeným řadou postupně působících okolností. Jedním z nejvýznamnějších vlivů na provádění rozpočtových opatření byly dotace státu vyvolané povodněmi. Dále šlo i o objemově významné změny u krajem zřizované organizace Správy a údržby silnic přímým financováním ze SFDI namísto prostřednictvím rozpočtu kraje. Nutnost změn vyvolaly i časté změny a úpravy u kraji přidělovaných dotací od MŠMT, a konečně nepokrytí investičních potřeb škol v systému ISPROFIN.

Prostředky převedené obcím z rozpočtu kraje.

Objem dotací poskytnutých obcím z vlastních zdrojů kraje na základě usnesení zastupitelstva činil celkem 21 820 tis. Kč. Konkrétně na podporu dobrovolných sborů hasičů 9 198 tis. Kč, na obnovu místních komunikací a mostků 10 000 tis. Kč, příspěvky na činnosti v kultuře 563 tis. Kč, příspěvky na investice v kultuře 302 tis. Kč a na řešení následků povodní 1 757 tis. Kč. Je pozoruhodné, že např. poskytnuté prostředky na dobrovolné sbory hasičů neumělo několik obcí během roku 2002 plně využít a zúčtovat.

Obce okresu České Budějovice

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Čakov, Doudleby, Hosty, Libín, Plav, Římov, Vlkov.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Bavorov, Dubné, Hluboká nad Vltavou, Horní Stropnice, Hrdějovice, Chrást'any, Jílovice, Ledenice, Neplachov, Svatý Jan nad Malší, Ševětín, Temelín, Trhové Sviny, Týn nad Vltavou, Zliv, Žabovřesky.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč obce:

Dolní Bukovsko, Hluboká nad Vltavou, Lišov, Nové Hrady.

Dále obdržely následující obce tyto prostředky:

Trhové Sviny příspěvek 50 tis. Kč na festival dechových hudeb,

Úsilné příspěvek 50 tis. Kč na universální sportoviště a 41 tis. Kč na vybavení juniorského družstva hasičů,

Týn nad Vltavou příspěvek na výstavu Vltavotýnské Dvory ve výši 70 tis. Kč,

Hradce částku 62 tis. Kč na stavbu železniční zastávky,

Dobrá Voda 86 tis. Kč na řešení následků povodní ze zdrojů PRK.

Obce okresu Český Krumlov

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Rožmitál na Šumavě.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Benešov nad Černou, Brloh, Černá v Pošumaví, Frymburk, Holubov, Hořice na Šumavě, Chvalšiny, Kaplice, Loučovice, Malonty, Přední Výtoň, Rožmberk nad Vltavou, Větrník.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč:

Horní Planá, Velešín, Vyšší Brod.

Dále obdržely následující obce tyto prostředky:

Loučovice příspěvek ve výši 43 tis. Kč na zajištění pitné vody,

Dolní Třebonín 97 tis. Kč, Mojně 220 tis. Kč, Věžovatá Pláně 624 tis. Kč dotace na řešení následků povodní ze zdrojů PRK.

Obce okresu Jindřichův Hradec

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Lužnice, Nová Ves nad Lužnicí, Ponědrážka, Rosička, Třeboň.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Budíškovice, České Velenice, Český Rudolec, Dačice, Dešná, Dešná, Chlum u Třeboně, Kardašova Řečice, Kunžak, Lomnice nad Lužnicí, Nová Včelnice, Slavonice, Staré Hobzí, Stráž nad Nežárkou.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč:

Nová Bystřice, Studená, Suchdol nad Lužnicí.

Dále obdržely následující obce tyto prostředky:

Studená příspěvek ve výši 80 tis. Kč na rekonstrukci podlahy tělocvičny,
Třeboň příspěvek ve výši 10 tis. Kč na Třeboňský advent.

Obce okresu Písek

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Horosedly, Jickovice, Křenovice, Kučeř, Skály.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Albrechtice, Bernartice, Borovany, Čimelice, Hrejkovice, Kestřany, Kovářov, Milevsko, Ostrovec, Písek, Podolí I, Záhoří.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč: Mirovice, Protivín.

Dále obdržely následující obce tyto prostředky:

Bernartice 100 tis. Kč a Písek 170 tis. Kč příspěvky z povodňového konta kraje,

Božetice příspěvek na pečovatelskou službu pro čtyřčata ve výši 69 tis. Kč,

Milevsko příspěvek na sociální projekt (rezidenční zařízení) ve výši 80 tis. Kč,

Mirotice příspěvky ve výši 20 tis. Kč na kulturní festival a 30 tis. Kč na opravu střechy tělocvičny.

Obce okresu Prachatice

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Dvory, Malovice, Těšovice, Zábrdí.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Borová Lada, Čkyně, Horní Vltavice, Chyšky, Ktiš, Lažiště, Lhenice, Strunkvice nad Blanicí, Svata Maří, Vacov, Vimperk, Vlachovo Březí, Zdíkov.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč:

Netolice, Stachy, Volary.

Dále obdržely následující obce tyto prostředky:

Vlachovo Březí příspěvek na festival duchovní hudby ve výši 15 tis. Kč,

Volary příspěvek ve výši 10 tis. Kč na pomník Charlese Havlaty,

Prachatice příspěvky ve výši 5 tis. Kč na vlastivědný sborník o Zlaté stezce a ve výši 100 tis. Kč na Slavnosti solné zlaté stezky, Stachy příspěvek ve výši 300 tis. Kč na pořízení rolby.

Obce okresu Strakonice

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Buzice, Kváskovice, Libětice, Lnáře, Malenice nad Volyňkou, Měky nec, Mutěnice, Nišovice, Předmíř, Přední Zborovice, Radějovice, Skočice, Strunkovice nad Volyňkou, Zvotoky.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Blatná, Čepřovice, Čestice, Drahonice, Lnáře, Sedlice, Strakonice, Střelské Hoštice, Štěkeň, Vodňany, Volenice, Záboří.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč: Bělčice, Volyně.

Dále: Záboří dotace ze zdrojů PRK na řešení následků povodní ve výši 240 tis. Kč.

Obce okresu Tábor

Dotace 250 tis. Kč z vlastních zdrojů kraje na řešení následků povodní:

Budislav, Černýšovice, Dobronice u Bechyně, Mlýny.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 73 tis. Kč:

Chotoviny, Chýnov, Jistebnice, Opařany, Planá nad Lužnicí, Tábor, Tučapy, Veselí nad Lužnicí.

Příspěvek kraje na dobrovolné sbory hasičů obcí ve výši 146 tis. Kč: Bechyně, Mladá Vožice.

Dále: Tábor příspěvek ve výši 50 tis. Kč na výstavu ke 100. výročí Jihoč. hospodářské výstavy.

Hospodaření příspěvkových organizací podle odvětví, podíl příspěvkových organizací s vykázaným ziskem či ztrátou, řešení ztrátovosti.

V odvětví **školsství** je kraj zřizovatelem 180 škol a školských zařízení. Podle účetní závěrky k 31.12.2002 dosáhl celkový výsledek hospodaření objemu 20.153.933,05 Kč za souhrn všech zřizovaných organizací, které skončily kladným i záporným hospodářským výsledkem.

Uvedený objem byl jak snížen tak i zvýšen o celkovou částku 1.312.272,12 Kč ze 2 důvodů:

1/ snížení HV na úhradu ztráty z minulých let ve výši - 1.857.831,47 Kč

- Integrovaná střední škola Hněvkovice	- 801.061,33 Kč
- SOU zemědělské, OU a U Dub u Prachatic	- 128.846,74 Kč
- SOU a U Vodňany	- 106.751,90 Kč
- Spec.školy při zdrav. zařízení Opařany	- 66.067,52 Kč
- SOU potravinářské a U Tábor	- 472.907,21 Kč
- Spec.MŠ pro zrakově postižené Č.Budějovice	- 492,30 Kč
- SOU zemědělské Kaplice	- 583,14 Kč
- Obchodní akademie Písek	- 35.000,-- Kč
- SOŠ a SOU Volyně	- 2.897,-- Kč
- SOU technické a U Soběslav	- 238.878,65 Kč
- SZŠ Tábor	- 4.345,68 Kč

2/ Zvýšení HV z důvodu nerozděleného zisku z minulých let	+ 545.559,35 Kč
- Dětský domov Boršov n.Vlt.	3.808,12 Kč
- Gymnázium Olymp.nadějí Č.Budějovice	1.191,-- Kč
- Zvláštní škola Č.Krumlov	142.722,42 Kč
- DD a ZvŠ Horní Planá	67.500,-- Kč
- DDM J.Hradec	1,41 Kč
- Gymnázium Písek	16.014,93 Kč
- SZeŠ Písek	7.383,34 Kč
- SOU Písek	151.297,22 Kč
- SPV Čížová	21.279,-- Kč
- OA a Gymnázium Vimperk	39.669,-- Kč
- DD a Spec.školy Radenín	8.229,79 Kč
- ISS technická Milevsko	42.144,98 Kč
- Školní statek Dobešice	44.318,14 Kč
Po úpravách činil hospodářský výsledek	18.841.660,93 Kč

Dle dosaženého hospodářského výsledku skončilo hospodaření škol a školských zařízení v r.2002:

- a) s nulovým HV u 5 škol a školských zařízení, tj. 8,3 %,
 b) s kladným HV u 160 škol a školských zařízení, tj. 88,9 %,
 c) se záporným HV u 5 škol a školských zařízení, tj. 2,8 % .

Zlepšený hospodářský výsledek škol a školských zařízení, které skončily kladným výsledkem, činí celkem 21.640.544,53 Kč.

Tuto částku navrhuji školy a školská zařízení k následujícímu rozdělení:

- do fondů odměn ve výši 3.285.943,88 Kč
- do rezervních fondů ve výši 18.354.600,65 Kč.

Rozdělení dosažených kladných výsledků podléhá schválení rady kraje.

Zhoršeným hospodářským výsledkem - ztrátou - skončilo hospodaření 5 organizací. Způsob řešení jejich celkové ztráty ve výši 2 798 883,60 Kč podléhá rovněž rozhodnutí rady kraje.

S nulovým hospodářským výsledkem skončilo hospodaření 15 organizací.

Školám a školským zařízením byla přidělena z fondu rozvoje školství kraje dotace na investice na akce schválené zřizovatelem ve výši 36 017 101,50 Kč. Tato částka byla vyčerpána ve výši 26 061 542,60 Kč. Nedočerpání dotace ve výši 9 955 558,90 Kč vykázaly 4 školy.

Nejvyšší nedočerpání se týká ISS a VOŠ cestovního ruchu České Budějovice, které byla dotace přidělena začátkem prosince 2002. Jednalo se o dofinancování rozsáhlé rekonstrukce budovy v ulici Fr. Šrámka, jejíž čerpání se v plné výši projeví v r. 2003. Taktéž dotace 327 tis. Kč přidělená v prosinci VOŠ České Budějovice bude vyčerpána v r. 2003 na nákup kuchyňského zařízení. U dalších 2 škol se jedná o zanedbatelné nedočerpání dotace.

V odvětví **dopravy** je Jihočeský kraj zřizovatelem 1 organizace - Správy a údržby silnic Jihočeského kraje, p.o. Financování bylo zajišťováno přímým poskytováním příspěvků ze SFDI, částečně však i z vlastních zdrojů kraje. Organizace byla zřízena k 1.7.2002 jako právní nástupce sedmi příspěvkových organizací. Údaje za rok 2002 jsou zpracovány již sumárně za jednu organizaci. Hospodářské ukazatele za rok 2002 v Kč:

	v Kč
Příjmy	751 119 492,27
z toho provozní dotace od SFDI	708 789 000,00
z toho povodňová dotace od Jihočeského kraje	15 000 000,00
Výdaje	722 812 299,26
Hospodářský výsledek k 31.12. 2002 - zisk	14 596 668,10 *
Majetek:	
Dlouhodobý hmotný	8 793 455 750,84
Drobný dlouhodobý	28 943 493,88
Finanční majetek:	
Běžný účet	22 958 629,96
z toho FKSP	2 097 650,90
Majetkové fondy:	
Dlouhodobého majetku	8 259 689 273,77
Peněžní fondy:	
Odměn	606 233,00
FKSP	4 329 867,35
Rezervní	3 452 690,02
Investiční	43 933 386,73
Pohledávky - Odběratelé	1 968 065,50
Závazky - Dodavatelé	10 208 585,52

* zde započtena souhrnná ztráta za příspěvkové organizace roce 2001 v částce 13 711 904,19 Kč

V odvětví **kultury** je kraj zřizovatelem 3 příspěvkových organizací, které jsou financovány z vlastních prostředků kraje a částečně i z dalších dotací.

- 1) Alšova jihočeská galerie (dále jen AJG)
- 2) Jihočeská vědecká knihovna (dále jen JVK)
- 3) Jihočeské muzeum České Budějovice (dále jen JčM)

Kromě prostředků kraje obdržely v r. 2002 organizace dotace ze státního rozpočtu od MK ČR:

JVK obdržela neinvestiční dotaci ---- ve výši	266.000,-- Kč	
investiční dotaci ---- ve výši	1.508.000,-- Kč	- na regionální funkci knihoven
JčM obdrželo neinvestiční dotaci ---- ve výši	197.000,-- Kč	- na projekt „Sídlní prostor pravěkých Čech“
investiční dotaci ---- ve výši	55.000,-- Kč	- na dovybavení konzervátorských laboratoří
investiční dotaci ---- ve výši	350.000,-- Kč	- (230.000,-- dovybavení konzervátorských laboratoří; 120.000,-- Kč vybavení depozitářů)

Podle účetní závěrky k 31.12.2002 skončilo hospodaření všech 3 organizací kladným hospodářským výsledkem v celkové výši 340.382,36 Kč.

příspěvková organizace	hospodářský výsledek po zdanění	vratky z dotace	hospodářský výsledek upravený
AJG	255.120,36	0	255.120,36
JVK	3.555,--	0	3.555,--
JčM	81.707,--	0	81.707,--
CELKEM	340.382,36	0	340.382,36

Rozdělení HV podléhá schválení resp. rozhodnutí rady kraje. Přerozdělení zisku a přiděly do fondů budou provedeny následně po uvedeném projednání, nejpozději do termínu projednání ZÚ kraje do 10. 5. 2003.

AJG - hospodářská činnost se v roce 2002 řídila účelným a hospodárným vynakládáním prostředků rozpočtu od zřizovatele. Výsledkem byl zisk ve výši 255.120,36 Kč, který byl ovlivněn úsporami v nákladech, ale také ne příliš vysokými výpadky ve výnosech. Dotace z rozpočtu kraje byla řádně vykázána a použita.

Organizace neobdržela v roce 2002 žádnou účelovou dotaci.

Přehled hospodaření v Kč:

Příjmy	12.848.945,36
z toho provozní dotace KÚ	11.776.000,--
Výdaje	12.593.825,--
Hospodářský výsledek k 31.12. - zisk	255.120,36
Majetek:	
Dlouhodobý hmotný	9.904.138,--
Drobný dlouhodobý	2.114.817,--
Finanční majetek:	
Běžný účet	5.060.096,--
FKSP	211.435,--
Peněžní fondy:	
Odměn	49.909,--
FKSP	235.694,--
Rezervní	660.407,--
Investiční	4.412.966,--
Pohledávky - Odběratelé	3.875,--
Závazky - Dodavatelé	1.913,--
Hospodářský výsledek - zisk ve výši 255.120,36 Kč navrhuje organizace přidělit	
- do fondu odměn ve výši	51.024,07 Kč
- do rezervního fondu ve výši	204.096,29 Kč.

JVK - rok 2002 knihovna ukončila ziskem ve výši 3.555,-- Kč. Veškeré účelové dotace přidělené z rozpočtu MK i z rozpočtu kraje byly řádně vykázány a použity.

Přehled hospodaření v Kč:

Příjmy	38.040.795,20
z toho provozní dotace KÚ	33.890.000,--
Výdaje	38.037.239,94
Hospodářský výsledek k 31.12. - zisk	3.555,26
Od KÚ na investice	1.000.000,--
Majetek:	
Dlouhodobý hmotný	150.854.212,75
Drobný dlouhodobý	5.129.325,90
Finanční majetek:	
Běžný účet	6.118.095,--
FKSP	770,21
Peněžní fondy:	
Odměn	0,--
FKSP	60.670,21
Rezervní	1.331.016,05
Investiční	2.378.538,91
Pohledávky - Odběratelé	11.451,80
Závazky - Dodavatelé	1.258.302,76
Hospodářský výsledek - zisk ve výši 3.555,26 Kč navrhuje organizace přidělit do rezervního fondu.	

JĚM - vykázáný hospodářský výsledek za rok 2002 činil 81 707,-- Kč. Veškeré účelové dotace přidělené z rozpočtu MK i z rozpočtu kraje na provoz byly řádně vykázány a použity, takže vůči státnímu rozpočtu nevznikla povinnost žádných odvodů ani vratek.

Přehled hospodaření v Kč:

Příjmy	22.916.418,--
z toho provozní dotace KÚ	20.204.000,--
Výdaje	22.834.711,--
Hospodářský výsledek k 31.12. - zisk	81.707,--
Od KÚ na investice	3.350.000,--
Majetek:	
Dlouhodobý hmotný	38.064.200,--
Drobný dlouhodobý	5.473.791,--
Finanční majetek:	
Běžný účet	3.174.292,--
FKSP	30.168,--
Peněžní fondy:	
Odměn	42.310,--
FKSP	30.168,--
Rezervní	716.412,--
Investiční	2.244.924,--
Pohledávky - Odběratelé	612.990,--
Závazky - Dodavatelé	40.937,--
Hospodářský výsledek - zisk ve výši 81.707,-- Kč navrhuje organizace přidělit	
- do fondu odměn ve výši	16.341,-- Kč
- do rezervního fondu ve výši	65.366,-- Kč.

Kromě zřizovaných příspěvkových organizací přispívá kraj na financování **Britského centra**.

Schválený rozpočet roku 2002 činí 510 000,-- Kč, z toho na mzdy 414 000,-- Kč a na telefonní poplatky 96 000,- Kč.

Finanční prostředky na mzdy ve výši 414.000,-- Kč byly poskytnuty příspěvkem a v plné výši vyčerpány.

Prostředky na telekomunikační poplatky byly poskytovány vždy na základě předložených faktur. Rozpočet činil Kč 96.000,--. Za měsíce únor až září bylo proplaceno 26.214,-- Kč. Z důvodu pozdního dodání faktur (až v lednu 2003) za říjen až prosinec ve výši 15.499,-- Kč musely být tyto faktury proplaceny již z rozpočtu r. 2003.

Shrnutí: schváleno 96.000,-- Kč

 čerpáno (2.-9.02) 26.214,-- Kč

 nedočerpáno: 69.786,-- Kč (tyto prostředky jsou součástí přebytku na účtu kraje).

Odpovědné místo navrhuje přesun uspořené výše uvedené částky ve výši 15.499,-- Kč do rozpočtu roku 2003 k pokrytí již vynaložených lednových výdajů.

V odvětví **zdravotnictví** je Jihočeský kraj zřizovatelem 1 organizace – Nemocnice Č. Budějovice. Financování bylo zajišťováno zejména z fondů zdravotního pojištění, minimálně i z vlastních zdrojů kraje. Organizace byla zřízena k 1. 1. 2002 jako právní nástupce předchozí státní příspěvkové organizace zřizované MZ.

Hospodářské ukazatele za rok 2002 v Kč:

Příjmy	2 009 684 987,53
z toho úhrada ze zdravotního pojištění	1 708 088 627,00
prodeje	121 682 846,81
jiné úhrady	78 971 000,00
aktivace	50 771 504,26
ostatní výnosy	49 841 009,46
dotace	330 000,00

Výdaje	1 998 540 288,52
Hospodářský výsledek k 31. 12. 2002 - zisk	11 144 699,01
Majetek:	
Dlouhodobý hmotný	3 034 441 842,20
Drobný dlouhodobý	104 558 183,97
Finanční majetek:	
Běžný účet	66 145 479,01
Z toho FKSP	47 129,42
Majetkové fondy:	
Dlouhodobého majetku	1 637 707 608,10
Peněžní fondy:	
Odměn	6 825 095,00
FKSP	10 829 019,32
Rezervní	13 371 123,50
Reprodukce majetku	98 984 420,90
Pohledávky - Odběratelé	238 470 041,97
Závazky - Dodavatelé	76 080 301,06

Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje, výrazné odchylky od záměrů schváleného rozpočtu.

Hospodaření kraje probíhalo v hodnoceném rozpočtovém roce v podmínkách změněné působnosti zákona 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve fázi realizace II. etapy reformy veřejné správy a v situaci po katastrofálních srpnových povodních.

Tyto 3 vlivy vyvolaly v hospodaření kraje řadu pozitivních i negativních výkyvů, přičemž nejzávažnější problémy způsobily srpnové povodně. Jejich důsledkem je poškození majetku kraje na objektech a komunikacích v takovém rozsahu, že náprava bude vyžadovat několikaleté řešení.

Novela zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, přiznáním podílu na celostátním výnosu určených daní posílila pravomoc kraje v možnosti samostatně rozhodovat o účelném využití vlastních příjmů. Tím bylo dosaženo částečného odstranění závislosti kraje na státních dotacích.

Vlivem uvedené změny zákona o rozpočtovém určení daní, avšak při současně nedostačujícím pokrytí investičních potřeb kraje zejména z programového financování ze státního rozpočtu, bylo kraji ve třetím roce jeho činnosti umožněno základní fungování při citelném omezování rozvojových cílů, úkolů a záměrů. Zpoždující se transformace veřejných rozpočtů všeobecně komplikuje územním samosprávám možnosti důsledného naplňování povinností v péči o rozvoj území. Zcela realizován nebyl ani předpoklad plného financování reformy veřejné správy ze státního rozpočtu.

Uvedené okolnosti vyvolávaly na úrovni kraje trvalou nutnost velmi precizního řízení finančních toků. Např. při povinnosti kraje profinancovat do 5. dne každého měsíce příspěvky na činnost zřizovaným organizacím ve výši cca 250 mil. Kč by v případě nepoukázání účelových dotací příslušnými ministerstvy a sdílených daní finančním úřadem znamenalo vážné narušení jejich provozu, konkrétně u organizací školství zejména ohrožení včasných výplat mezd.

V souvislosti s ukončením činnosti okresních úřadů nabíhaly v závěru roku 2002 u krajského úřadu postupně nové činnosti spolu s navazujícím zvyšováním počtu zaměstnanců kraje zejména v oblasti výkonu státní správy. Od 1. ledna 2003 vznikl odčleněním od ekonomického odboru majetkový odbor, nově bylo vytvořeno samostatné oddělení krajského živnostenského úřadu. Nárůst počtu pracovníků kraje vyvolal potřebu využívat při jejich umístění prostory ve 4 objektech (vlastní budova KÚ, budova PVT, budova bývalého okresního úřadu a prostory pracoviště náhradní rodinné péče v dolním areálu Nemocnice ČB). Současně došlo i k nárůstu osobních a věcných výdajů vyvolaných delimitacemi těchto pracovníků. Část těchto finančních potřeb musela být v některých případech hrazena z rozpočtu kraje.

Všechny tyto okolnosti vyvolaly nutnost již dříve uvedených změn v rozpočtu kraje jak při navyšování objemu rozpočtu na základě dodatečného přidělování účelových dotací ze státního

rozpočtu nebo překračováním jiných příjmů, tak při snižování objemu rozpočtu v důsledku nepokrytí rozpočtovaných příjmů nebo nerealizováním rozpočtovaných výdajů.

Poměrně značný počet rozpočtových opatření, o nichž se již ve zprávě hovořilo, je ovlivněn i rozdílnou úrovní činnosti některých ministerstev. V řadě případů nedocházelo v předstihu k řádné informovanosti o zahájených programech či záměrech ministerstev při poskytování prostředků. U celé řady přidělovaných dotací byl o objemu i účelu kraj informován až z následné, často opožděné korespondence, po jejich připsání na účet, někdy dokonce vůbec. Odvětvová ministerstva uplatňovala někdy pozdě a nedokonale i potřebné metodiky čerpání a použití prostředků. V odvětví školství docházelo k poměrně značným výkyvům ovlivněným změnami v přidělování prostředků od MŠMT. U programového financování ISPROFIN byly prostředky, v rozporu s principem přidělování prostředků zřizovaným organizacím formou příspěvku prostřednictvím rozpočtu zřizovatele, přidělovány přímo organizacím a ne jejich zřizovateli, který často o tomto nebyl vůbec informován. Na druhé straně je však nutno zdůraznit, že při provádění změn rozpočtu se nejedná o jev negativní, ale pouze o zrealnění rozpočtu se skutečným vývojem.

Problémy působilo i praxi ne zcela vyhovující ustanovení zákona č. 129/2000 Sb. o krajích, podle něhož je schvalování dotací obcím vyhrazeno pouze zastupitelstvu kraje. Důsledkem byl pak v některých případech poměrně dlouhý interval při poukazování prostředků a dotací, což se promítlo i při náhradách povodňových škod obcím.