



ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Červen 2013



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Závěrečný účet Plzeňského kraje za rok 2012

Rozpočet Plzeňského kraje za rok 2012 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování krajů (zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů). Součástí závěrečného účtu je též „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2012“, zpracovaná Ministerstvem financí ČR.

Závěrečný účet Plzeňského kraje za rok 2012 se projednává následovně:

- 13. 5. 2013 *projednání Finančním výborem ZPK*
- 20. 5. 2013 *předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2012 Radě PK*
- 17. 5. 2013 *vyvěšení návrhu Závěrečného účtu PK na úřední desce*
- 03. 6. 2013 *předložení návrhu Závěrečného účtu PK za rok 2012 ke schválení Zastupitelstvu Plzeňského kraje*

Rozpočet Plzeňského kraje na rok 2012 byl schválen usnesením ZPK č. 969/11 dne 15. prosince 2011 jako schodkový s tím, že krytí schodku bude zajištěno použitím vlastních a návratných zdrojů. Během roku 2012 bylo provedeno celkem 412 rozpočtových opatření (Příloha č. 1), kterými byl objem příjmů navýšen na 9 184 724,52 tis. Kč a objem výdajů na 10 109 224,79 tis. Kč.

Bilance plnění příjmů a výdajů Plzeňského kraje za rok 2012 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění rozpočtu k 31.12.2012	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	3 430 000,00	3 373 250,66	3 392 579,54	100,57%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	200 349,00	289 609,97	294 089,47	101,55%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	13 000,00	13 000,00	26 606,19	204,66%
Třída 4 - Přijaté dotace	1 040 037,00	5 508 863,88	5 386 954,41	97,78%
Příjmy celkem	4 683 386,00	9 184 724,52	9 100 229,61	99,08%
Třída 5 - Běžné výdaje	3 430 634,00	8 380 553,03	8 104 007,47	96,70%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 326 012,00	1 728 671,75	1 434 974,77	93,01%
Výdaje celkem	4 756 646,00	10 109 224,79	9 538 982,24	94,36%
Saldo příjmy - výdaje po konsolidaci	-73 260,00	-924 500,27	-438 752,63	47,46%
Financování +/-	73 260,00	924 500,27	438 752,63	47,46%



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Skutečné plnění příjmů po konsolidaci k 31. 12. 2012 v tis. Kč	9 100 229,61 tis. Kč
Skutečné plnění výdajů po konsolidaci k 31. 12. 2012 v tis. Kč	- 9 538 982,24 tis. Kč
Saldo příjmy – výdaje	- 438 752,63 tis. Kč

Rozpočtové hospodaření běžného roku 2012 skončilo schodkem ve výši 438 752,63 tis. Kč.

Zůstatky na fondech a účtech Plzeňského kraje a převod disponibilních prostředků jsou níže uvedeny v korunách, nikoli tisících.

Zůstatky k 31. 12. 2012 na účtech fondů v Kč	+ 445 912 622,49 Kč
z toho:	
Fond zaměstnavatele	+ 5 378 073,89 Kč
Rezervní fond	+ 436 510 405,55 Kč
<i>V tom:</i>	
<i>prostředky schválené v rozpočtu na rok 2013 k použití</i>	<i>195 000 000,00 Kč</i>
Fond financování Klatovské nemocnice	+ 133 896,92 Kč
Fond dopravy	+ 3 890 246,13 Kč
<i>V tom :</i>	
<i>prostředky pro převod na běžné účty PK</i>	<i>232 290,39 Kč</i>

(Fondy podrobně v Příloze č. 21)

Zůstatek k 31. 12. 2012 na běžných účtech v Kč	+ 225 769 539,36 Kč
z toho:	
Účelově vázané finanční prostředky	- 189 867 947,27 Kč
Finanční vypořádání roku 2012	- 1 151 142,64 Kč
Prostředky zvl. účtu úroků z účtu na financování škol	- 4 000 000,00 Kč
Prostředky pro převod na účet Rezervního fondu, Fondu fin. Klatovské nemocnice, Fondu zaměstnavatele	- 239 858,50 Kč
Prostředky z Fondu dopravy	+ 232 290,39 Kč

Disponibilní zůstatek běžných účtů 30 742 881,34 Kč

(Rozpis podrobně v Příloze č. 23)



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

S ohledem na negativní vývoj daňových příjmů ve 2. pololetí roku 2012, bylo nutno s odkazem na ustanovení zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, provést taková opatření, která vedla ke stabilitě rozpočtu. Usnesením RPK č. 6385/12 ze dne 24. 9. 2012 bylo schváleno vázání rozpočtu výdajů jednotlivých oblastí. Na toto usnesení potom navazovalo rozpočtové opatření č. 362/12, kterým byl rozpočet Plzeňského kraje upraven.

1. Příjmy Plzeňského kraje v roce 2012 (Příloha č. 4)

Celkové příjmy Plzeňského kraje v roce 2012 činily 9 100 229,61 tis. Kč, tj. plnění na 99,08% upraveného rozpočtu. Rozdíl skutečných příjmů oproti upravenému rozpočtu příjmů činí 84 494,91 tis. Kč. V některých položkách došlo k překročení upraveného rozpočtu, např. vyšší plnění u daňových příjmů (podrobně tabulka č. 2), vyšší byly příjmy z úroků o 7 104,78 tis. Kč, příjmy z prodeje dlouhodobého majetku o 7 761,19 tis. Kč, ale zároveň nebyly naplněny kapitálové dotace o celkovou částku 121 901,8 tis. Kč.

1.1 Vlastní příjmy

Vlastní příjmy rozpočtu roku 2012 činily 3 713 275,20 tis. Kč a jsou tvořeny převážně daňovými příjmy od státu. Z příložené tabulky č. 1 je zřejmý opakovaně nižší poměr vlastních příjmů k ostatním příjmům (dotacím). Vlastní příjmy kraje byly z 91,3 % naplňovány ze sdílených daňových výnosů, zejména příjmy daně z přidané hodnoty (50,66% celkových daňových příjmů), dále nedaňovými a kapitálovými příjmy.

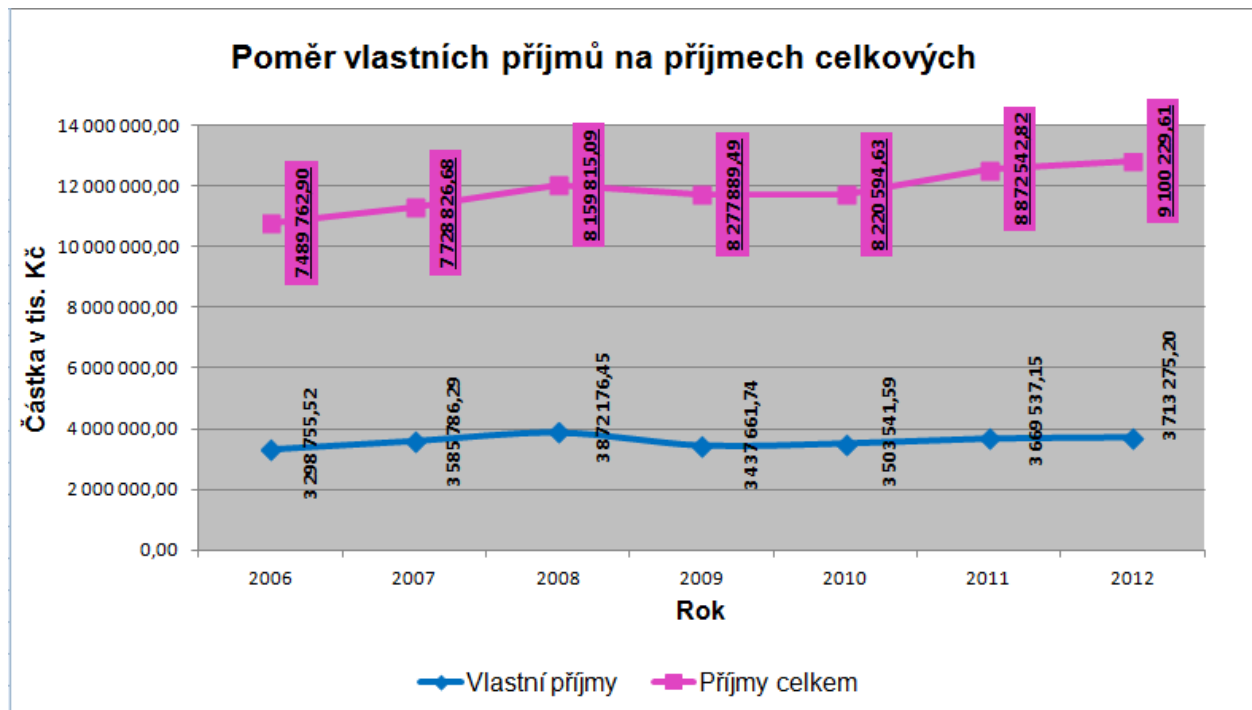
Tabulka č. 1: **Poměr vlastních příjmů na příjmech celkových za roky 2004 - 2012 (v tis. Kč)**

Text	Rok	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Vlastní příjmy		1 045 339,84	3 053 441,31	3 298 755,52	3 585 786,29	3 872 176,45	3 437 661,74	3 503 541,59	3 669 537,15	3 713 275,20
Ostatní příjmy		5 235 698,61	4 189 504,61	4 191 007,38	4 143 040,39	4 287 638,63	4 840 227,75	4 717 053,04	5 203 005,67	5 386 854,41
Příjmy celkem		6 281 038,45	7 242 945,92	7 489 762,90	7 728 826,68	8 159 815,09	8 277 889,49	8 220 594,63	8 872 542,82	9 100 229,61
Poměr vlastních příjmů na příjmech celkových (v %)		16,64	42,16	44,04	46,39	47,45	41,53	42,62	41,36	40,80

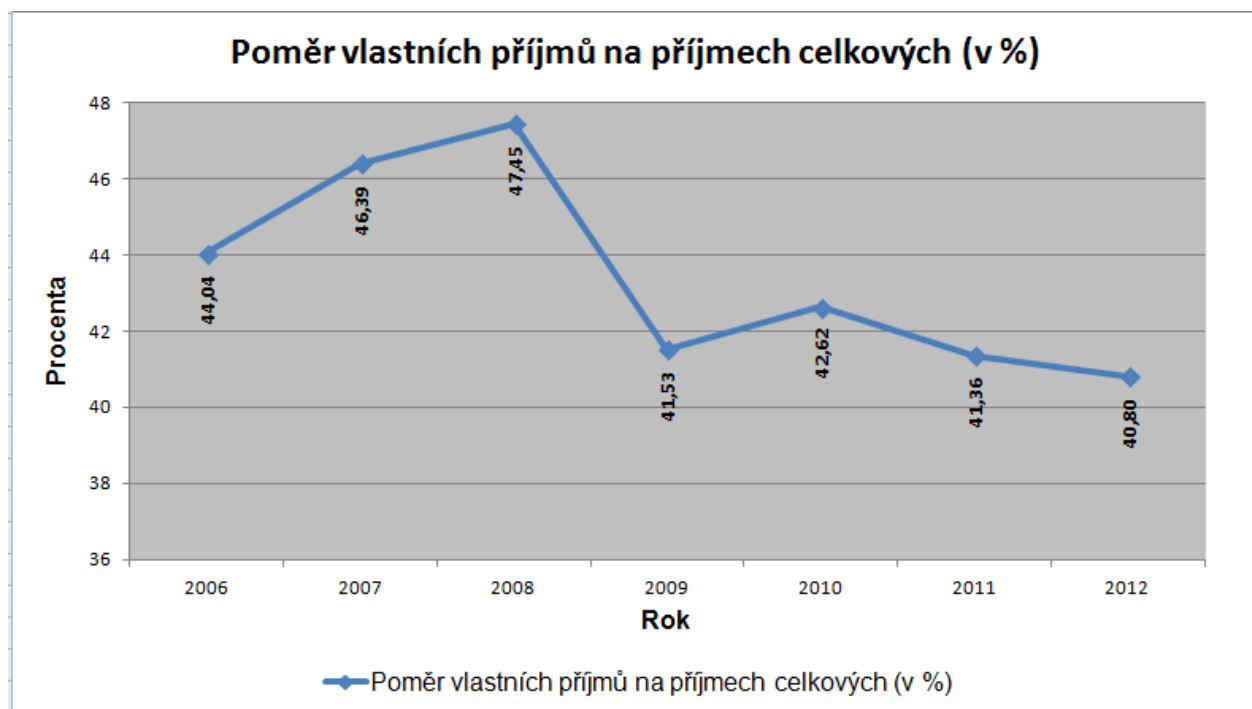


PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Graf č. 1 Poměr vlastních a celkových příjmů 2006 – 2012 (v tis. Kč)



Graf č. 2 Poměr vlastních a celkových příjmů 2006 – 2012 v %





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

1.1.1 Daňové příjmy

V roce 2012 bylo inkasováno ze sdílených daňových výnosů (Přílohy č. 5 a 6 – rozepsáno dle jednotlivých měsíců) celkem 3 390 472,46 tis. Kč, tj. 100,58 % upraveného rozpočtu.

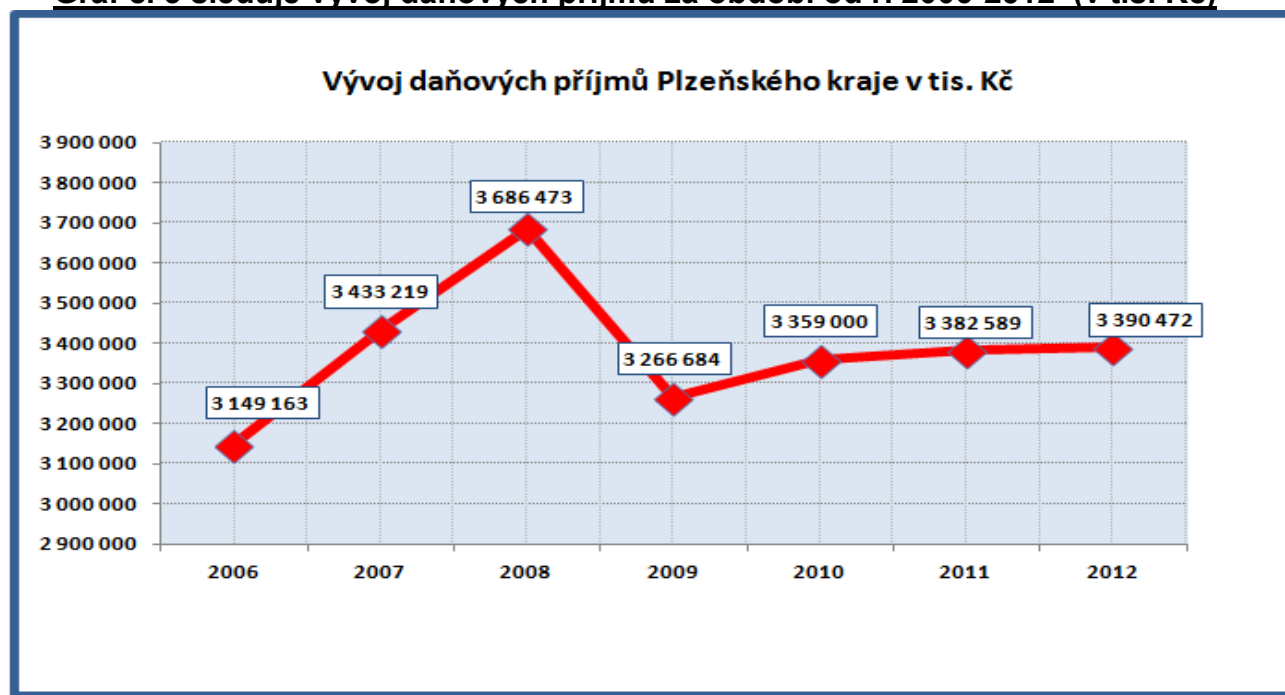
Schválený rozpočet byl 3 427 512 tis. Kč. V souvislosti vývojem neplnění daňových příjmů od poloviny roku 2012 byl rozpočet daňových příjmů snížen o 60 546,79 tis. Kč.

Mezi daňové příjmy patří i správní poplatky, na kterých bylo skutečně vybráno 2 107,08 tis. Kč, tj. 84,69 % schváleného rozpočtu (správní poplatky nejsou součástí níže uvedené tabulky a grafu č. 3).

Tabulka č. 2 - Daňové příjmy r. 2012 celkem (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% UR
Daň z příjmů fyzických osob ze ZČ a funkčních požitků	735 969,00	735 969,00	737 551,66	100,22
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	21 028,00	21 028,00	13 751,27	65,40
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	77 101,00	77 101,00	84 916,42	110,14
Daň z příjmů právnických osob	799 052,00	799 052,00	832 963,50	104,24
Daň z příjmů právnických osob za kraje	0	3 797,46	3 797,46	100,00
Daň z přidané hodnoty	1 794 362,00	1 733 815,20	1 717 492,16	99,06
Celkem	3 427 512,00	3 370 762,66	3 390 472,47	100,58

Graf č. 3 sleduje vývoj daňových příjmů za období od r. 2006-2012 (v tis. Kč)

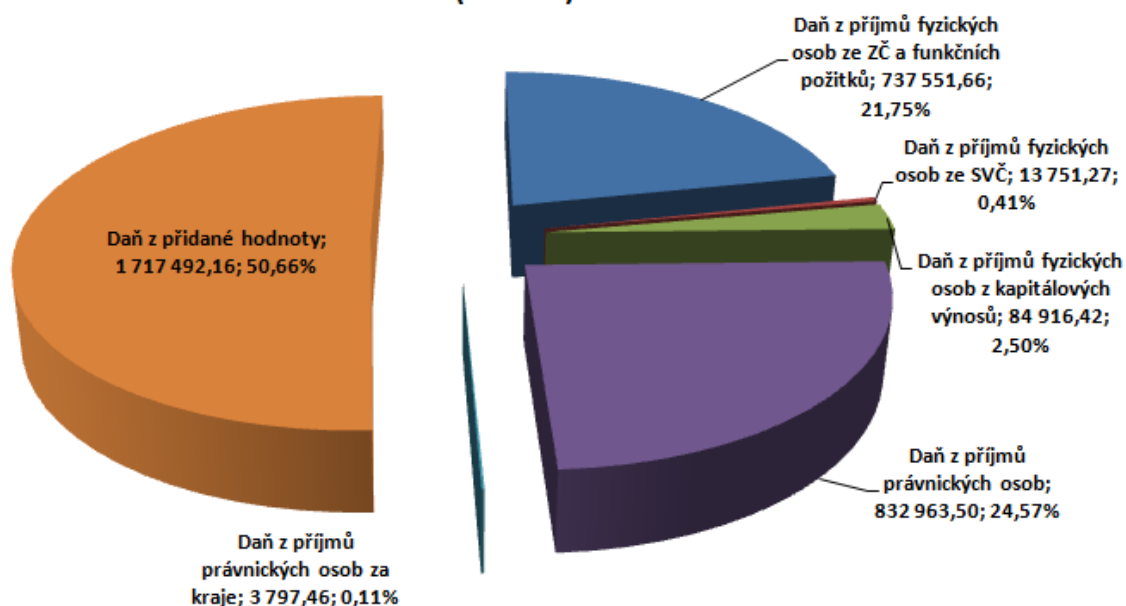




PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

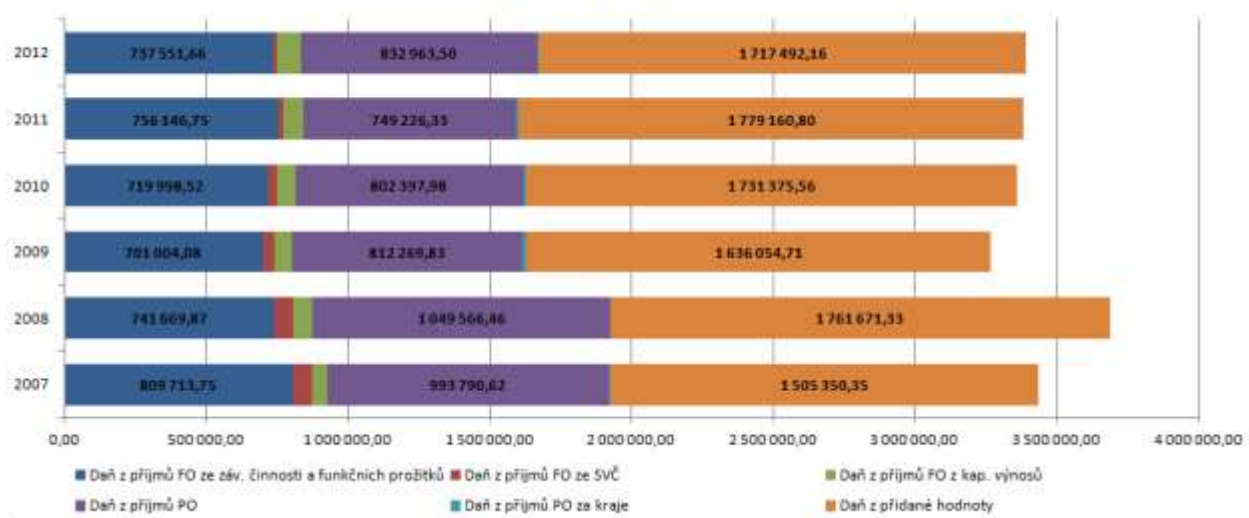
Konkrétní složení daňových příjmů znázorňuje následující graf č. 4.

Struktura daňových příjmů v roce 2012 (v tis. Kč)



Grafické znázornění podílů jednotlivých daňových příjmů za posledních šest let znázorňuje následující graf č. 5.

Porovnání daňových příjmů v letech 2007 - 2012





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

1.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy v roce 2012 dosáhly výše 294 089,47 tis. Kč, tj. 101,55 % upraveného rozpočtu. Největšími položkami jsou příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi, krajem a Regionální radou regionu soudržnosti Jihozápad (RRR SJZ poslala finanční vypořádání ve výši 47 894,52 tis. Kč), platby za odebrané množství vody (schválený rozpočet 12 000 tis. Kč, skutečnost 14 294,74 tis. Kč). Příjmy z úroků (schválený rozpočet 5 000 tis. Kč, skutečnost byla 12 104,78 tis. Kč), odvody příspěvkových organizací (157 000 tis. Kč od SÚS PK), příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí 8 046,38 tis. Kč. Splátky půjčených prostředků byly ve výši 1 725 tis. Kč, což představuje 150% schváleného rozpočtu a jde o splátku půjčených prostředků Klatovské nemocnici a.s. (splácení začalo v roce 2012). Dle dodatku č. 1 ke smlouvě splatnost pohledávky nastala dnem 30. 6. 2012 a dále vždy ke konci čtvrtletí, proto tedy tři splátky v roce 2012.

1.1.3 Kapitálové příjmy

Proti předcházejícímu roku bylo prodejem majetku inkasováno více prostředků. Příjem v roce 2011 činil 5 016,20 tis. Kč, v roce 2012 to bylo 20 761,19 tis. Kč. Největší položkou je příjem za prodej objektu, se kterým hospodařilo Střední odborné učiliště elektrotechnické Plzeň, Vejprnická 56, a to ve výši 10 703,75 tis. Kč a 5 845 tis. Kč za likvidaci a prodej Školního statku Babina, s.r.o.

1.2 Přijaté dotace (bez kompenzačních plateb)

K 31. 12. 2012 bylo přijato na účty PK celkem **5 386 954,41 tis. Kč** investičních a neinvestičních transferů ze státního rozpočtu, Národního fondu, regionálních rad a obcí, což je 59,20% celkových příjmů v roce 2012.

Objem finančních prostředků poskytnutých Plzeňskému kraji v roce 2012 v porovnání s rokem 2011 vzrostl o 183 948,75 tis. Kč (rok 2011 - příjem 5 203 005,66 tis. Kč).

Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu a ostatní investiční a neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně za rok 2012 byly v souhrnu vyšší o 194 126,54 tis. Kč než v roce 2011. Největší podíl na těchto transferech tvořily přímé náklady na vzdělávání ve školství, tak jako ve všech obdobích existence kraje, konkrétně v roce 2012 to bylo 4 127 336,50 tis. Kč. Další výraznější část přijatých transferů tvořila dotace z Ministerstva dopravy účelově určená jako příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy (135 172 tis. Kč). Rovněž tak některé další dotace z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy - např. dotace pro soukromé školy, dotace na předfinancování projektů technické pomoci a projektů příjemců podpor v globálních grantech Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, atd. Podstatnou část z kapitálových dotací tvořily finanční prostředky obdržené jako zpětné platby za předfinancované výdaje projektů uskutečněné v minulých obdobích krajem v rámci programů spolufinancovaných Evropskou unií (Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad).



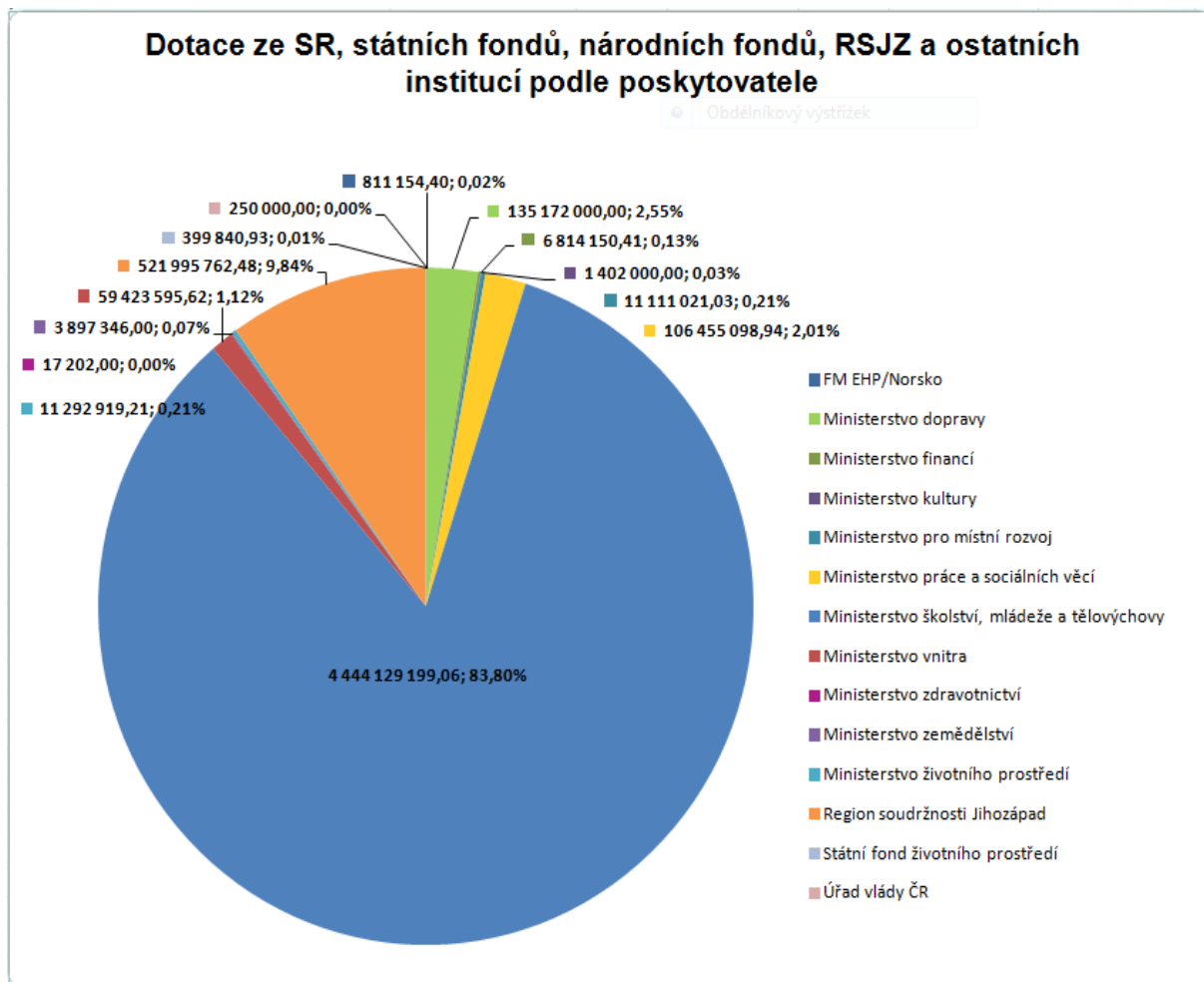
PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

- a) **Dotace s účelovými znaky** byly přijaty celkem ve výši **5 303 171,29 tis. Kč** (podrobně Příloha č. 2). Součástí toho je i vratka části dotace Města Klatovy s ÚZ 29516, ve výši 667 Kč, kterou město nečerpalo a převedlo ji na účet PK těsně před závěrem roku 2012 (vratka měla být provedena až v roce 2013 s finančním vypořádáním). Finanční prostředky přijaté ze státních fondů v roce 2012 činily 399,84 tis. Kč, což je o 215 tis. Kč více než v roce 2011. Konkrétně se jedná o investiční i neinvestiční finanční prostředky ze Státního fondu životního prostředí, který poskytl spolufinancování na úhradu výdajů projektu kraje realizovaném v rámci Operačního programu životní prostředí. Jedná se o projekt „Zlepšení systému povodňové služby v PK“ ve výši 358, 84 tis. Kč a projekt „Péče o luční společenstva v zvláště chráněných územích PK a evropsky významné lokality PK“ ve výši 41 tis. Kč.
- b) Přijaté **dotace bez účelových znaků** (transfery ze zahraničí neinvestiční a investiční) celkem výši **4 198,07 tis. Kč**, z toho **1 382,57 tis. Kč** - projekt LABEL, projekt SEED **1 036,8 tis. Kč**, projekty Cíl 3 ve výši **1 778,7 tis. Kč**.
- c) Účelové neinvestiční prostředky v rámci programu Comenius Regio představují částku **660,04 tis. Kč**.
- d) Dotace ve výši **3 000 tis. Kč** byla poskytnuta Statutárním městem Plzeň na zajištění výkonu lékařské služby první pomoci na území města. **6 000 tis. Kč** bylo poskytnuto Městským obvodem Plzeň 1 na akci Křížovatka u Součků.
- e) Struktura přijatých dotací ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu se nezměnila - **příspěvek na výkon státní správy**. Objem finančních prostředků poskytnutých Plzeňskému kraji proti roku 2011 opět poklesl (rok 2010 79 293 tis. Kč, rok 2011 72 318 tis. Kč). V roce 2012 poskytnuta částka **69 925 tis. Kč**, což je o 6,5% méně proti předcházejícímu roku. I s tímto snížením příspěvku na výkon státní správy se musel Plzeňský kraj vypořádat z vlastních zdrojů.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Podrobná struktura a výše přijatých dotací je uvedena v následujícím grafu č. 6.



2. Výdaje Plzeňského kraje v roce 2012 (Příloha č. 8)

Celkové výdaje Plzeňského kraje v roce 2012 činily **9 538 982,24** tis. Kč, tj. plnění na 94,36 % upraveného rozpočtu, z toho běžné výdaje činily **8 104 007,47** tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 96,7 % a kapitálové výdaje činily **1 434 974,77** tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 83,01 %. Rozbor jednotlivých oblastí dle běžných a kapitálových výdajů je uveden v Příloha č. 8.

Podrobné členění výdajů dle rozpočtové skladby je uvedeno v Příloze č. 9. Podrobný komentář k výdajům jednotlivých oblastí je uveden v Příloze č. 24.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Tabulka č. 3 - Celkový přehled čerpání rozpočtu výdajů dle jednotlivých oblastí (v tis. Kč)

Oblast	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% upraveného rozpočtu
Bezpečný kraj	15 000,00	17 784,50	15 396,46	86,57
Doprava	1 709 500,00	2 729 195,10	2 594 821,97	95,08
Fondy a programy EU	4 750,00	8 178,00	7 608,19	93,03
Informatika	54 048,00	76 525,02	62 981,21	82,30
Krizové řízení a IZS	35 820,00	36 205,00	34 438,51	95,12
Kultura a cestovní ruch	264 485,00	329 342,13	318 886,81	96,83
Majetek	208 330,00	287 121,36	150 490,39	52,41
Ostatní financování	125 603,00	150 585,83	133 342,67	88,55
Regionální rozvoj	95 560,00	101 030,00	98 994,49	97,99
Sociální věci	95 700,00	184 010,89	170 196,08	92,49
Školství a tělovýchova	382 180,00	5 015 519,71	4 854 159,71	96,78
Vnitřní správa	292 469,00	291 970,28	278 972,23	95,55
Zastupitelé	53 806,00	57 232,80	52 973,61	92,56
Zdravotnictví	508 925,00	495 444,21	481 075,62	97,10
Životní prostředí	75 500,00	116 089,48	105 256,40	90,67
Individuální projekty	634 970,00	14 490,48	x	0
CELKEM (porovnání v grafu č. 7 - mimo Klatov. nemocnice)	4 556 646,00	9 910 724,79	9 359 594,35	94,43
Klatovská nemocnice	200 000,00	198 500,00	179 387,89	90,37
Výdaje celkem	4 756 646,00	10 109 224,79	9 538 982,24	94,36

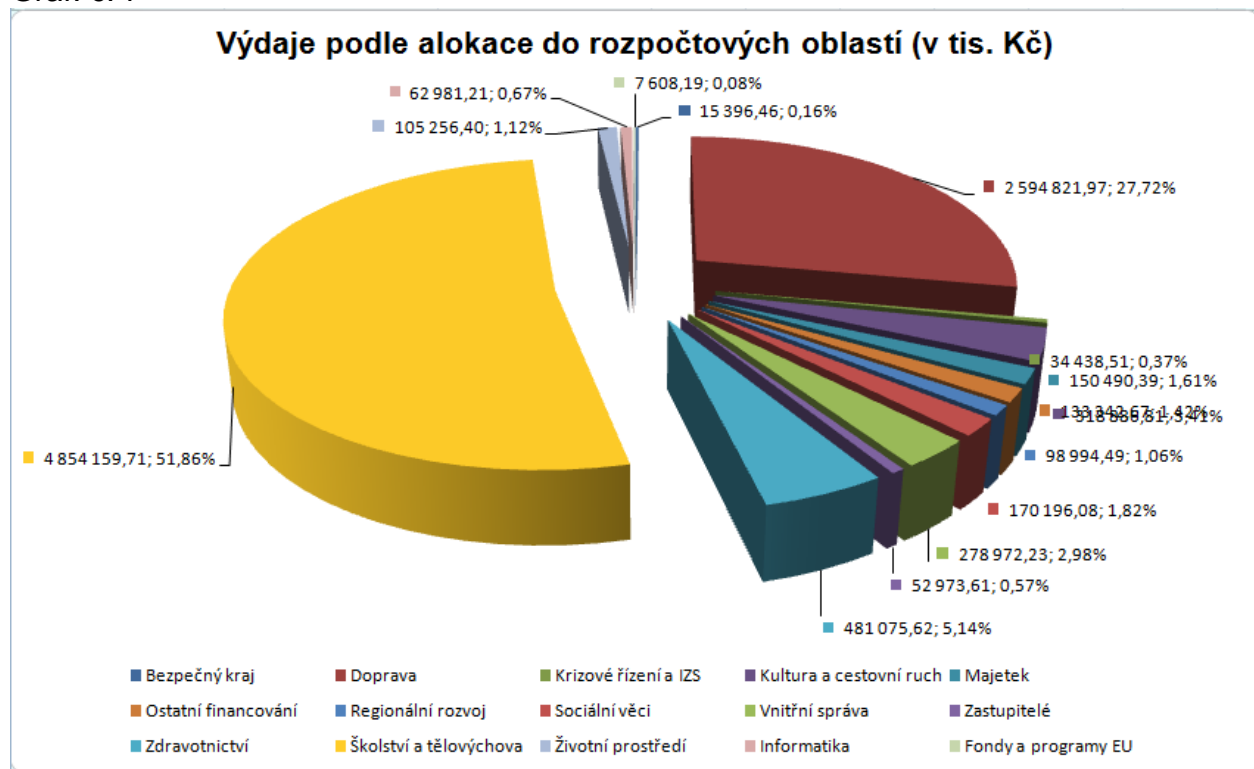
x Individuální projekty – čerpání je realizováno v rámci jednotlivých oblastí, do kterých jsou rozpočtované prostředky v průběhu roku přesouvány prostřednictvím rozpočtových opatření.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Z níže uvedeného grafu č. 7, je patrné do jaké oblasti byly výdaje Plzeňským krajem vynakládány. Tak jako v předchozích letech je nutno konstatovat, že převládají výdaje do školství a dopravy.

Graf. č. 7



2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje Plzeňského kraje dosáhly v roce 2012 výše **8 104 007,47 tis. Kč**, tj. 96,7% upraveného rozpočtu (rok 2011 bylo 7 521 882,17 tis. Kč). Ve všech obdobích existence kraje zaujímaly první místo mezi běžnými výdaji prostředky směřované do oblasti Školství, převážně díky přímým nákladům ve vzdělávání. Za poslední tři roky se podíl výdajů do školství ustálil na hodnotě kolem 60% celkových běžných výdajů (59,05% v roce 2012). Oblast Doprava je v poměru k celkovým běžným výdajům druhou nejvýraznější oblastí v rámci běžných výdajů, její podíl činí 22,28%. Vysoký nárůst zaznamenala oblast Zdravotnictví (služby obecného hospodářského zájmu). Ostatní oblasti dosahují v procentech k celkovým běžným výdajům pouze nízkých hodnot (znázorňuje graf č. 8).



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Běžné výdaje roku 2012 lze rozdělit do dvou skupin. Výdaje poskytované z vlastních prostředků kraje a výdaje hrazené z prostředků účelově určených (s účelovým znakem). Účelově určené výdaje představovaly 55% všech výdajů.

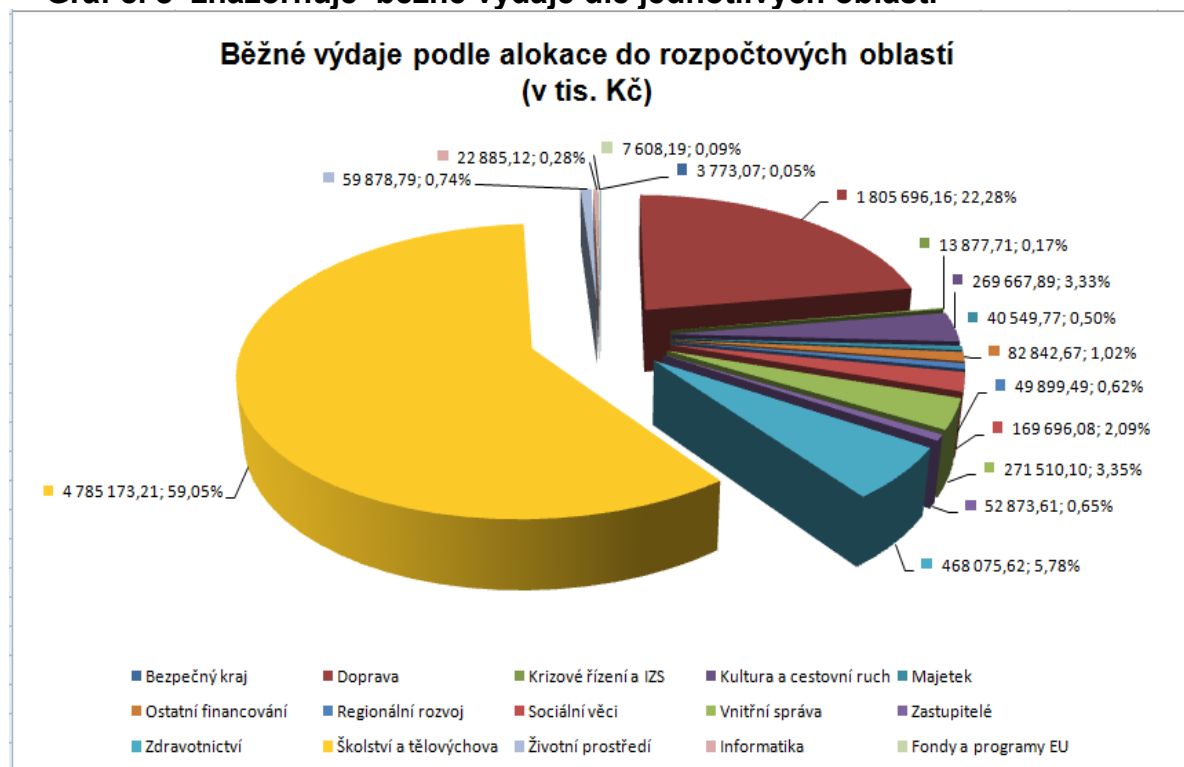
- **účelově určené běžné výdaje (s UZ)**

Na financování přímých výdajů v regionálním školství Plzeňského kraje (tj. na platy, zákonné odvody z mezd, na výdaje vyplývající z pracovněprávních vztahů, na učební pomůcky, učebnice a školní potřeby) pro školy a školská zařízení zřízená Plzeňským krajem a taktéž pro školy a školská zařízení zřízená obcemi v Plzeňském kraji byly v roce 2012 poskytnuty ze státního rozpočtu účelové dotace v celkové výši 4 127 336,5 tis. Kč. Další oblastí, kam byl směřován větší objem neinvestičních prostředků je účelově určený příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy poskytnutý z Ministerstva dopravy v celkové výši 135 172 tis. Kč, který byl plně vyčerpán.

- **běžné výdaje poskytované z rozpočtu kraje (bez UZ)**

Oblasti, na které byly vynakládány Plzeňským krajem největší výdaje, jsou tradičně Doprava a Zdravotnictví. V oblasti Zdravotnictví každým rokem narůstá výdajová položka „služby obecného hospodářského zájmu“ (částka v roce 2012 představovala 149 547,43 tis. Kč, tj. nárůst proti roku 2011 o 25,9%). Dále následuje oblast Školství (vzdělávání a školské služby), Vnitřní správa, Kultura cestovní ruch a Sociální věci.

Graf č. 8 znázorňuje běžné výdaje dle jednotlivých oblastí





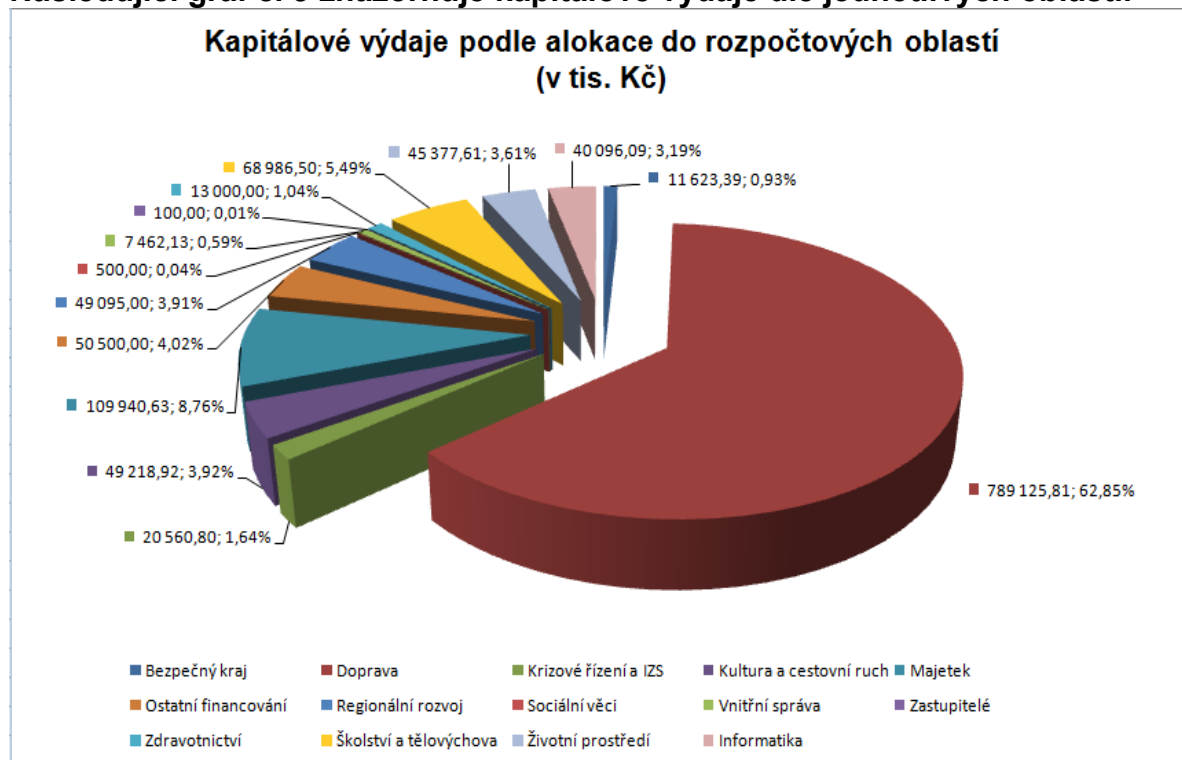
PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

2.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje dosáhly v roce 2012 výše **1 434 974,77 tis. Kč**, tj. 83,01% upraveného rozpočtu (1 325 913,98 tis. Kč v roce 2011). V předcházejících letech existence kraje byly vynakládány převážně do oblastí doprava, vzdělávání a školské služby, a to v různém pořadí v jednotlivých letech podle aktuálních potřeb kraje. Od roku 2008 kapitálové výdaje výrazně směřují také do zdravotnictví, a to v souvislosti s výdaji spojenými s výstavbou nové nemocnice v Klatovech, kterou financuje Plzeňský kraj z vlastních prostředků z předchozích let. Nárůst zaznamenala oblast Regionální rozvoj. Naopak k poklesu vynaložených finančních prostředků oproti roku 2011 došlo u oblasti Majetek.

Nejvýraznější část zaujímaly prostředky plynoucí do oblasti doprava a zdravotnictví (v souvislosti s výstavbou nové Klatovské nemocnice), vodní hospodářství, vnitřní správa a dotace Regionální radě regionu soudržnosti NUTS II Jihozápad. Významné jsou také jako každý rok investice do vlastního majetku, pořízení majetku a výkupy pozemků pod komunikacemi.

Následující graf č. 9 znázorňuje kapitálové výdaje dle jednotlivých oblastí.





3. Příspěvkové organizace Plzeňského kraje

Z prostředků Plzeňského kraje bylo formou příspěvků v roce 2012 poskytnuto vlastním příspěvkovým organizacím celkem 2 194 310,32 tis. Kč (v roce 2011 to bylo 1 909 072,25 tis. Kč, v roce 2010 to bylo 2 232 534,05 tis. Kč, v roce 2009 poskytnuto 2 169 586,94 tis. Kč). Podrobně Příloha č. 10.

V Příloze č. 11 jsou uvedeny příspěvky pro školy a školská zařízení PK na přímé náklady ve vzdělávání, v Příloze č. 12 účelové příspěvky s účelovými znaky organizacím PK dle jednotlivých oblastí.

V Příloze č. 13 je uveden přehled o hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Plzeňským krajem k datu 31. 12. 2012. Níže je uveden zjednodušený přehled výsledků hospodaření těchto organizací, dle jednotlivých oblastí:

Doprava

1 organizace – hospodařící s přebytkem

Kultura

13 organizací

hospodařících s přebytkem: 11 organizací

vykazující nulový hospodářský výsledek: 2 organizace

Sociální věci

12 organizací – hospodařících s přebytkem

Školství

84 organizací

hospodařících s přebytkem: 78 organizací

hospodařících se ztrátou: 2 organizace

vykazující nulový hospodářský výsledek: 4 organizace

Vnitřní správa

1 organizace – hospodařící s přebytkem

Zdravotnictví

5 organizací

hospodařících s přebytkem: 4 organizace

hospodařících se ztrátou: 1 organizace

Na krytí ztráty bude použita část prostředků po vypořádání soudního sporu s VoZP.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

4. Obchodní společnosti založené Plzeňským krajem

Přehled je zpracován na základě účetních závěrek jednotlivých zdravotnických organizací.

Tabulka č. 4

Nemocnice založené Plzeňským krajem - výsledky hospodaření za roky 2007 - 2012 (v tis. Kč)						
Společnost	rok 2007	rok 2008	rok 2009	rok 2010	rok 2011	rok 2012
<i>Domažlická nemocnice, a.s.</i>	-2 027,15	-2 856,54	-6 706,00	-5 456,54	-6 174,00	- 5 879,00
<i>Klatovská nemocnice, a.s.</i>	-12 445,99	-39 495,71	-33 167,00	-29 540,24	-1 215,00	- 64 217,00
<i>Stodská nemocnice, a.s.</i>	344,86	365,59	-9 043,00	-2 972,09	-1,00	267,00
<i>Rokycanská nemocnice, a.s.</i>	-10 755,93	-11 397,59	-5 625,00	-7 103,00	-4 079,00	-57,00
<i>NNP LDN Horažďovice, s.r.o.</i>	503,25	210,85	113,46	23,73	0	26,00
<i>NNP Svatá Anna, s.r.o.</i>	257,77	209,76	-446,00	-689,68	-698,00	6,00
Celkem	-24 123,19	-52 963,64	-54 873,54	-45 737,82	-12 167,00	- 69 854,00

Přehled výsledků hospodaření za školní statky za rok 2012:

Školní statek Klatovy – Činov, s.r.o., Národních mučedníků 141, IČ 27967697 + 6,7 tis. Kč

Školní statek Horšovský Týn – Horšov, s.r.o., Horšov 1, IČ 27967921 – 1,1 tis. Kč



5. Vztah rozpočtu kraje ke státnímu rozpočtu, státním fondům, rozpočtu ostatních krajů a obcí

5.1 Vztah rozpočtu kraje ke státnímu rozpočtu, státním fondům, národním fondům, Regionu soudržnosti Jihozápad a ostatním institucím

Plzeňský kraj obdržel v průběhu roku 2012 na běžné účty účelové dotace a transfery v celkové výši 5 386 954,41 tis. Kč (Příloha č. 2 a 4), včetně příspěvku na výkon státní správy.

Na čerpacím účtu UniCredit Bank Czech republic, a.s. byl otevřen limit kumulativně za všechny akce v rámci programu ISPROFIN v souhrnné výši 578,03 tis. Kč (Příloha č. 7).

Přehled čerpání účelových dotací a výše vratek při finančním vypořádání je uvedeno v Příloze č. 2 a č. 3.

5.2 Vztah rozpočtu kraje k rozpočtům obcí a dobrovolných svazků obcí PK (bez kompenzačních plateb)

- Obce

Účelové dotace poskytnuté prostřednictvím rozpočtu Plzeňského kraje - pro obce ze státního rozpočtu činily 26 737,17 tis. Kč (Příloha č. 17).

V roce 2012 byly z rozpočtu Plzeňského kraje poskytnuty dotace v roce 2012 v celkové výši 218 592,06 tis. Kč (v průběhu roku bylo obcemi vráceno 237,82 tis. Kč, skutečnost čerpání je tedy 218 354,23 tis. Kč) – podrobný přehled podle jednotlivých programů, okresů a obcí v Příloze č. 18. Porovnání za roky 2006 - 2012 je uvedeno v grafu č. 10, ze kterého je také patrna nejvyšší částka dotací obcím od roku 2008 a třetí nejvyšší za srovnávané období.

Dotace od obcí byly poskytnuty celkem ve výši 9 000 tis. Kč - v příjmové části Závěrečného účtu PK (částka 3 000 tis. Kč od Statutárního města Plzeň – účelově na zajištění výkonu lékařské služby první pomoci na území města, 6 000 tis. Kč bylo přijato od Městského obvodu Plzeň 1 na Křižovatku U Součků).

- Dobrovolné svazky obcí

Dobrovolným svazkům obcí působícím na území Plzeňského kraje bylo z účtů kraje celkem 4 115 tis. Kč (v roce 2011 to bylo 6 435,00 tis. Kč, v roce 2010 celkem 4 941 tis. Kč, v roce 2009 celkem 2 930 tis. Kč). Podrobný přehled za rok 2012 – Příloha č. 19.

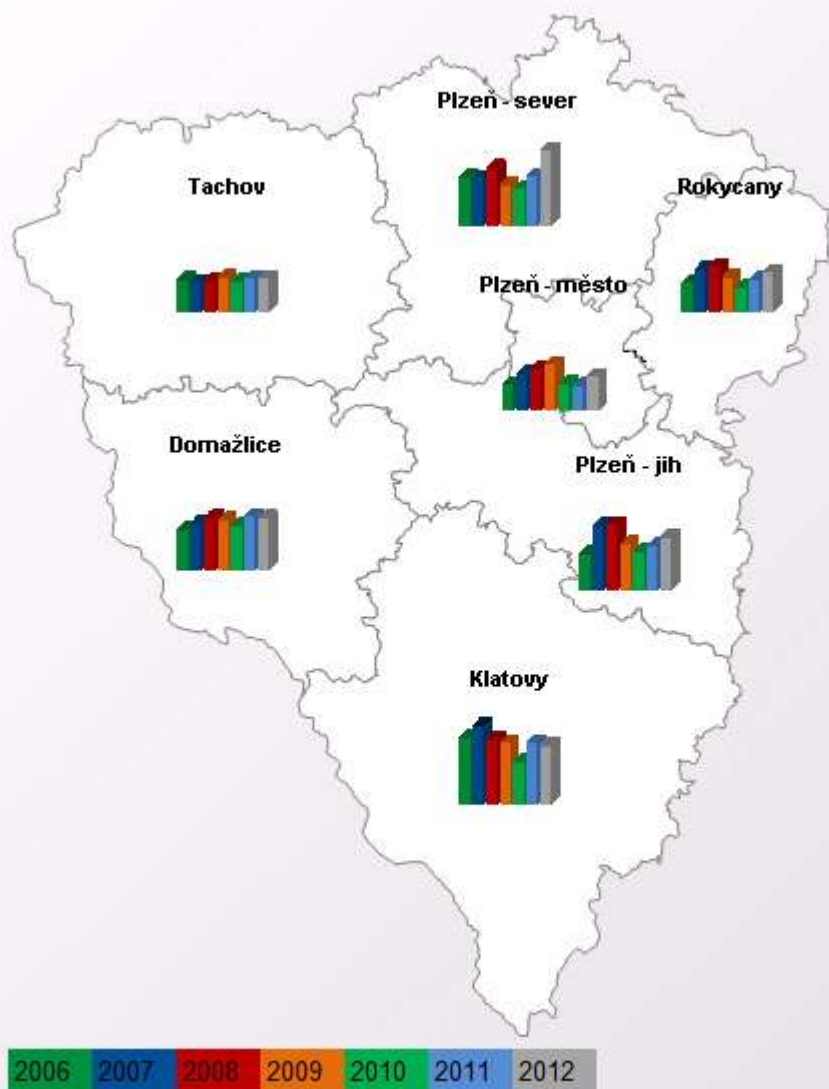


PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Graf. č. 10

Dotační programy PK v okresech z rozpočtu kraje – porovnání v letech 2006 – 2012 (v Kč)

Okres	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Domažlice	25 398 329	29 747 838	33 175 817	31 595 128	28 095 021	33 687 710	33 019 469
Klatovy	41 794 638	52 019 328	41 176 301	38 986 648	26 886 876	38 714 953	37 036 165
Plzeň - jih	22 813 136	40 923 355	41 382 825	29 061 601	24 521 226	27 867 586	33 399 320
Plzeň - město	16 023 056	22 519 939	25 858 236	28 616 321	16 162 436	15 358 202	21 154 802
Plzeň - sever	30 408 947	29 796 279	36 596 190	25 829 256	23 506 841	31 211 999	47 862 561
Rokycany	18 537 443	27 190 359	28 602 406	21 528 820	15 062 109	20 194 052	24 814 880
Tachov	20 326 451	18 568 259	19 606 613	21 838 479	18 822 113	20 903 292	21 067 035
Celkem	175 302 000	220 765 358	226 398 389	197 456 253	153 056 622	187 937 793	218 354 232





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

6. Cizí zdroje

Plzeňský kraj za celou dobu své existence nepřijal žádný úvěr ani půjčku.

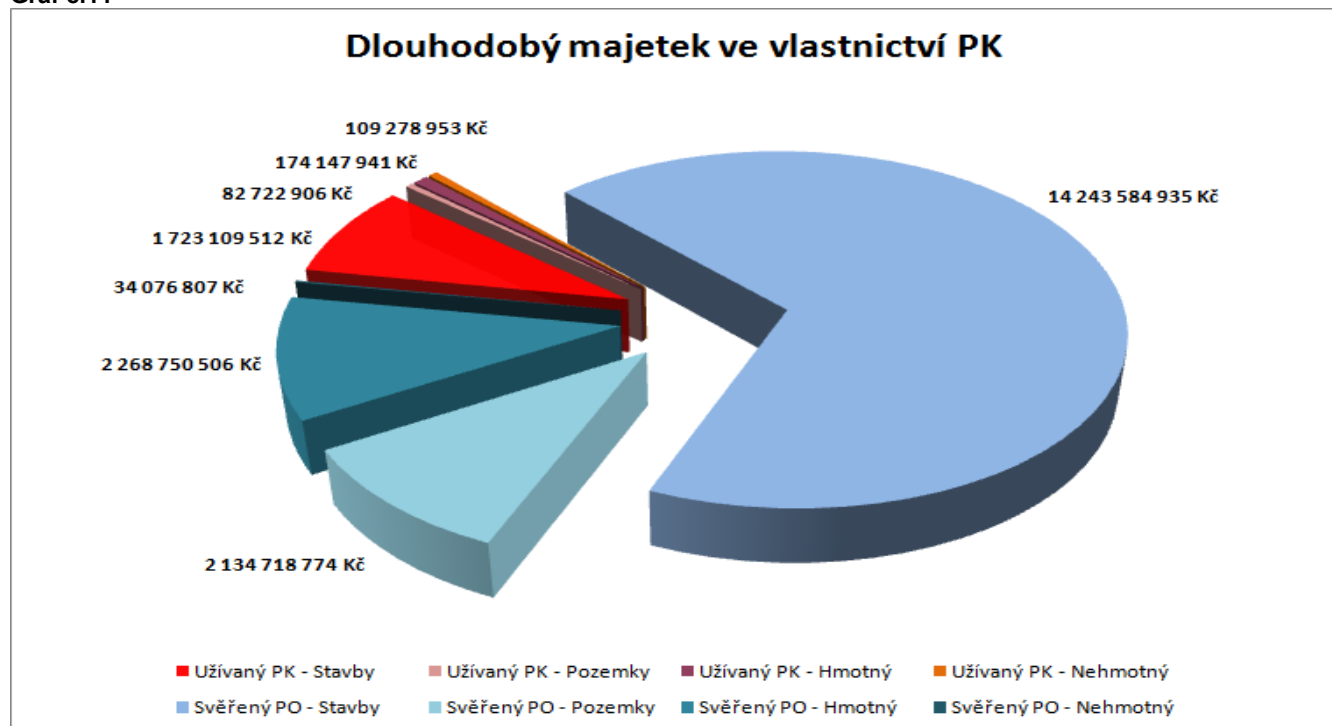
7. Přehled o hospodaření s majetkem Plzeňského kraje k 31. 12. 2012

Tabulka č. 5 - Dlouhodobý svěřený majetek PK a majetek v užívání PK (v Kč)

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje		
Druh	Skupina	Pořizovací cena
Nemovitý	Stavby	14 243 584 935,00
	Pozemky	2 134 718 774,00
Movitý	Hmotný	2 268 750 506,00
	Nehmotný	34 076 807,00
Dlouhodobý svěřený majetek celkem		18 681 131 022,00

Dlouhodobý majetek v užívání Plzeňského kraje		
Druh	Skupina	Pořizovací cena
Nemovitý	Stavby	1 723 109 512,00
	Pozemky	82 722 906,00
Movitý	Hmotný	174 147 941,00
	Nehmotný	109 278 953,00
Majetek v užívání PK celkem		2 089 259 312,00

Graf č.11





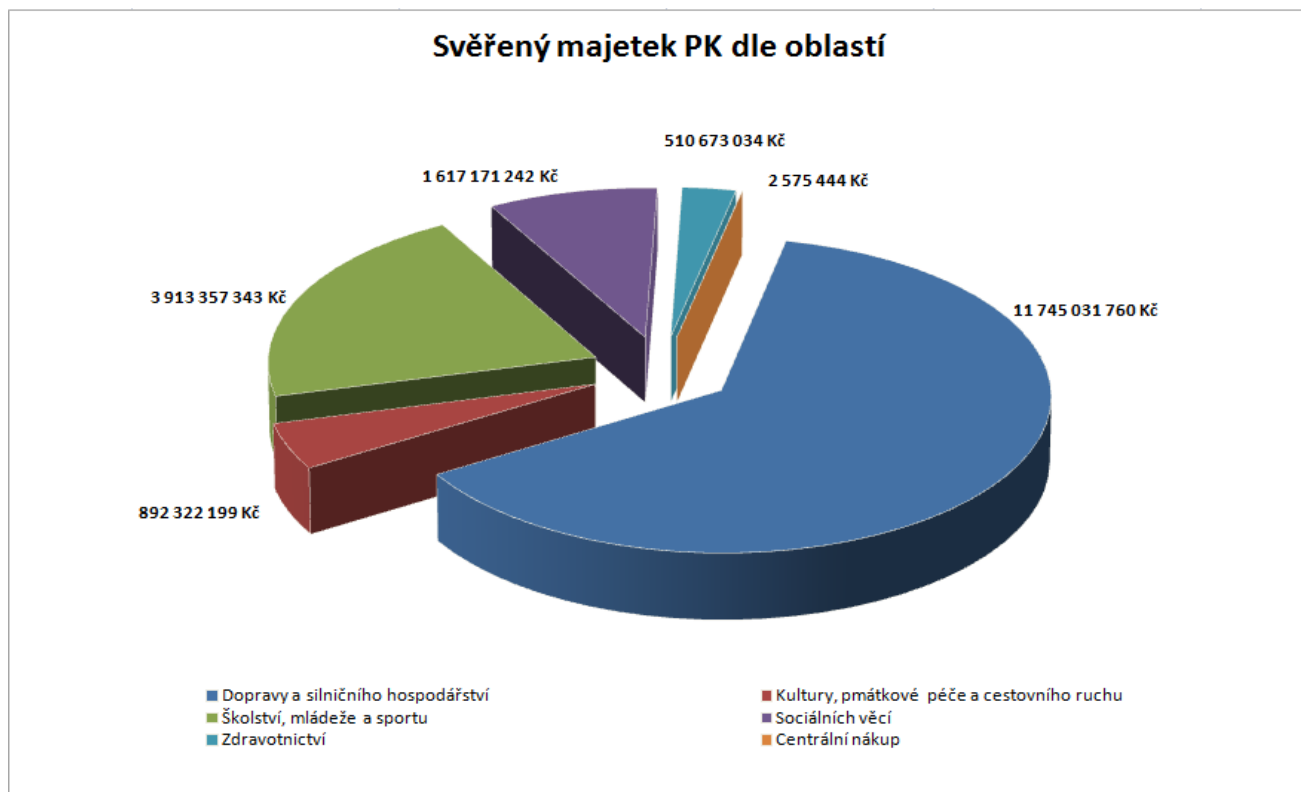
PLZEŇSKÝ KRAJ
ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Tabulka č. 6 - Dlouhodobý svěřený majetek PK (v Kč)

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje				
Oblast	Druh	Skupina	Pořizovací cena	Celkem
Dopravy a silničního hospodářství	Nemovitý	Stavby	8 902 310 810,00	11 745 031 760,00
		Pozemky	1 855 491 446,00	
	Movitý	Hmotný	986 716 278,00	
		Nehmotný	513 226,00	
Kultury, památkové péče a cestovního ruchu	Nemovitý	Stavby	679 679 432,00	892 322 199,00
		Pozemky	31 567 255,00	
	Movitý	Hmotný	174 186 980,00	
		Nehmotný	6 888 532,00	
Školství, mládeže a sportu	Nemovitý	Stavby	3 165 379 520,00	3 913 357 343,00
		Pozemky	231 830 202,00	
	Movitý	Hmotný	511 105 697,00	
		Nehmotný	5 041 924,00	
Sociálních věcí	Nemovitý	Stavby	1 420 552 844,00	1 617 171 242,00
		Pozemky	13 459 391,00	
	Movitý	Hmotný	182 060 562,00	
		Nehmotný	1 098 445,00	
Zdravotnictví	Nemovitý	Stavby	75 662 329,00	510 673 034,00
		Pozemky	2 370 480,00	
	Movitý	Hmotný	414 451 305,00	
		Nehmotný	18 188 920,00	
Centrální nákup	Nemovitý	Stavby	0,00	2 575 444,00
		Pozemky	0,00	
	Movitý	Hmotný	229 684,00	
		Nehmotný	2 345 760,00	
Dlouhodobý svěřený majetek celkem				18 681 131 022,00



Graf. č. 12 - Svěřený majetek dle oblastí



8. Výstavba Klatovské nemocnice v roce 2012:

Výstavba Klatovské nemocnice je po celou dobu financována z Fondu financování klatovské nemocnice. Jedná se o peněžní fond Plzeňského kraje. Fond je používán na výdaje na stavební investice, strojní investice i movitý majetek.

Stavební investice:

Schválený rozpočet: 200 000,00 tis. Kč

Upravený rozpočet: 102 866,82 tis. Kč

Skutečnost: 95 121,49 tis. Kč

Nestavební investice (movitý majetek):

Schválený rozpočet: 0

Upravený rozpočet: 95 633,18 tis. Kč

Skutečnost: 84 266,39 tis. Kč

Vyvolané investice Klatovské nemocnice:

Schválený rozpočet : 7 000,00 tis. Kč

Upravený rozpočet: 14 272,50 tis. Kč

Skutečnost: 12 478,97 tis. Kč



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Celkové výdaje do Klatovské nemocnice v roce 2012 činily **191 866,86 tis. Kč**.

- **Financování výstavby Klatovské nemocnice**

K datu 30. 11. 2011 byla dokončena I. etapa akce „Výstavba klatovské nemocnice“. V roce 2012 pokračovaly pouze drobné práce a pracovalo se na odstranění vad, nedodělků a došlo k uvolnění pozastávek. II. etapa – dokončení – veřejná zakázka byla vyhlášena v roce 2011. Celková cena dle uzavřené smlouvy činila 315,7 mil. Kč (bez DPH), z toho hodnota zdravotnické technologie byla 206,9 mil. Kč (v průběhu výstavby byla upřesněna cena za dodávku a snížena o 4,49 mil. Kč), dodávky nábytku, IT a ostatního vybavení za 64,9 mil. Kč a dokončovací stavební práce za 43,9 mil Kč (všechny ceny jsou bez DPH).

13. 8. 2012 se uskutečnilo předání a převzetí dokončeného díla od zhotovitele, tj. společnosti Metrostav, a.s. a dne 27. 9. 2012 vydal stavební úřad města Klatovy rozhodnutí o uvedení do zkušebního provozu.

- **Klatovská nemocnice – stravování**

V roce 2012 byl zahájen proces zadávacího řízení veřejné zakázky „Klatovská nemocnice – stravování“. Veřejná zakázka byla vyhlášena formou otevřeného řízení jako nadlimitní veřejná zakázka na dodávky. Základním principem této veřejné zakázky bylo vyhledání uchazeče, který zajistí rekonstrukci stavební části i technologického vybavení kuchyně na základě smlouvy na dodávky s tím, že faktury budou mít odloženou splatnost a to 30% ceny veřejné zakázky bude uhrazeno ke dni 30. 6. 2013, dalších 30% ceny veřejné zakázky bude uhrazeno ke dni 30. 6. 2014, a zbývajících 40% ceny veřejné zakázky bude uhrazeno ke dni 30. 6. 2015. Financování bude zajištěno z rozpočtu Plzeňského kraje, stravování bude zajišťovat Klatovská nemocnice, a.s. svými pracovníky. Proces veřejné zakázky bude dokončen až počátkem roku 2013 a v tomto roce dojde i k realizaci.

- **Vyvolané investice Klatovské nemocnice.**

Položka je financována Odborem investic a majetku – celkem 12 478,97 tis. Kč (financované z oblasti Majetek), a to jak na straně běžných, tak i kapitálových výdajů.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Přehled vynaložených prostředků na výstavbu Klatovské nemocnice v letech 2008 - 2012 (v Kč)

Tabulka č. 7

ROK	2008	2009	2010	2011	2012	Celkem
Projekt ROP (podíl EU, SR, podíl kraje a neuznatelné výdaje vč. DPH)	0,00	50 017 205,00	365 461 852,60	366 026 244,40	37 462 315,60	818 967 617,60
Ostatní stavební činnost, projektová dokumentace, ost. inv. výdaje např. právní služby, správní poplatky (nezahrnuto v ROP)	9 410 105,00	60 115 279,58	133 519 031,00	49 203 210,80	57 659 117,70	309 906 804,08
Financování přístrojového vybavení	0,00	0,00	0,00	8 353 439,70	84 266 392,05	92 619 831,75
Vyvolané investice - hrazeno z výdaj. účtu PK	2 848 964,20	3 326 889,00	1 266 353,20	727 497,00	11 422 972,8	19 592 676,28
Vyvolané neinvestice - hrazeno z výdaj. účtu PK	746 939,20	0,00	30 500,00	0,00	1 056 000,00	1 833 439,20
CELKEM	13 006 008,40	113 459 373,58	500 277 736,80	424 310 391,90	191 866 858,23	1 242 920 368,91

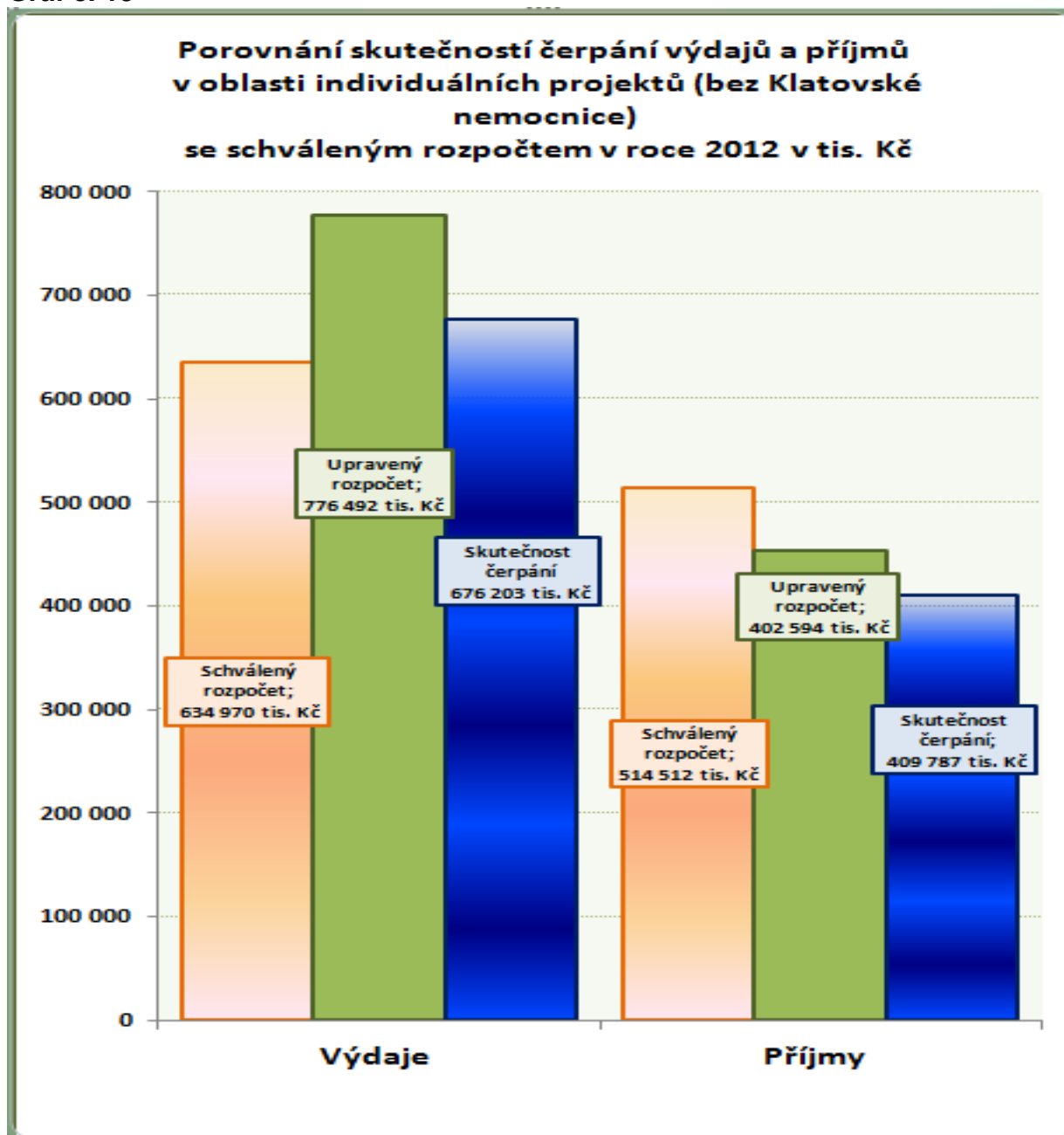
9. Individuální projekty

Pro rok 2012 bylo v rozpočtu Plzeňského kraje alokováno 634 970 tis. Kč na výdaje v oblasti Individuálních projektů, tj. projektů Plzeňského kraje spolufinancovaných z fondů a programů Evropské unie. Skutečné čerpání prostředků na individuální projekty dosáhlo výše 676 203 tis. Kč, tj. 106,5 % prostředků schválených v rozpočtu.

Plnění rozpočtových příjmů z vratek dotací, které bylo v rozpočtu ve výši 512 514 tis. Kč, dosáhlo výše 409 787 tis. Kč, tj. 79,6 %.



Graf č. 13



Hlavním důvodem zvýšených výdajů na individuální projekty bylo navýšení výdajů na projekty v oblasti silničních staveb a to zejména Městského okruhu Domažlická – Křimická v Plzni na 74 819,605 tis. Kč, Rekonstrukce silnice II/605 hr. okr. TC/PS - Bor na 99 574,019 tis. Kč a Rekonstrukce silnice II/230 Nepomuk - Přeštice, 1. část na 97 298,638 tis. Kč.

Příjmy z vratek dotací nebyly naplněny např. u projektu Obchvat Rokycany - Hrádek, úsek 1 (silnice III/11724) ve výši 44 mil. Kč, Most ev. č. 192-03 přes Úhluvu za Úborskem s přeložkou komunikace ve výši 18,8 mil. Kč, Přeložka silnice II/184 -



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Obchvat Hájek ve výši 20,8 mil. Kč a Rekonstrukce silnice III/18019 K Hrádku a Ve Višňovce ve výši 20 mil. Kč. Příjmy z těchto projektů se posunuly do roku 2013 a jsou součástí schváleného rozpočtu na rok 2013.

Přehled výdajů Individuálních projektů a vratek dotací uskutečněných v roce 2012 je uveden v Příloze č. 20.

10. Přezkum hospodaření Plzeňského kraje za rok 2012

Součástí závěrečného účtu Plzeňského kraje je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2012 (Příloha č. 25).

Přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje bylo provedeno Ministerstvem financí ČR na základě ustanovení § 20 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr z přezkoumání hospodaření zní:

„Při přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které již byly napraveny.“



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2012

Přílohy:

- 1 – Seznam rozpočtových opatření za rok 2012
- 2 – Dotace s účelovým znakem zahrnuté v rozpočtu PK na rok 2012
- 3 – Vratky dotací při finančním vypořádání
- 4 – Příjmy Plzeňského kraje po konsolidaci
- 5 – Převody výnosů daní do rozpočtu PK v roce 2012
- 6 – Převody výnosů daní do rozpočtu PK v roce 2012 – graf
- 7 – Přehled dotací čerpaných z jednotlivých kapitol SR prostřednictvím čerpacích účtů UniCredit Bank Czech, a.s. v roce 2012
- 8 – Výdaje Plzeňského kraje po konsolidaci
- 9 – Výdaje Plzeňského kraje po konsolidaci dle rozpočtové skladby
- 10 – Příspěvky z vlastních prostředků PK organizacím zřizovaným krajem dle jednotlivých oblastí
- 11 – Příspěvky pro školy a školská zařízení zřizovaná PK na přímé náklady ve vzdělávání – účelový znak 33353 a 33354
- 12 – Účelové příspěvky (s ÚZ), poskytnuté prostřednictvím rozpočtu PK organizacím zřizovaným krajem bez přímých výdajů na školství (ÚZ 33353, 33354)
- 13 – Přehled o hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných PK
- 14 – Účelové prostředky poskytnuté prostřednictvím PK soukromým školám působícím na území PK
- 15 – Účelové prostředky (s ÚZ) ze státního rozpočtu poskytnuté prostřednictvím PK na přímé náklady ve vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizovaná obcemi – ÚZ 33353
- 16 – Účelové prostředky poskytnuté prostřednictvím PK školským organizacím zřizovaným obcemi (bez přímých výdajů na školství ÚZ 33353) – dle jednotlivých obcí s rozšířenou působností
- 17 – Ostatní účelové dotace (s ÚZ) poskytnuté prostřednictvím rozpočtu PK obcím PK (nezahrnuje dotace účtované kompenzačně)
- 18 – Dotace obcím PK z rozpočtu PK – bez účelového znaku
- 19 – Dotace dobrovolným svazkům obcí PK z rozpočtu Plzeňského kraje – bez účelového znaku
- 20 – Příjmy a výdaje z rozpočtu PK na Individuální projekty
- 21 – Tvorba a použití fondů Plzeňského kraje
- 22 – Rezervní fond Plzeňského kraje – rozbor výdajů dle rozpočtových oblastí
- 23 – Zůstatky finančních prostředků na základních běžných účtech PK 31. 12. 2012
- 24 – Výdaje oblastí PK 2012 – komentář
- 25 – Zpráva auditora
- 26 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí Fin 2-12M
- 27 – Rozvaha – Příloha č. 1 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 28 – Výkaz zisku a ztráty Příloha č. 2 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 29 – Přehled o peněžních tocích a o změně vlastního kapitálu Příloha č. 3 a 4 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 30 – Příloha č. 5 k vyhlášce 410/2009 Sb.