



Červen 2015



# PLZEŇSKÝ KRAJ

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

---

<b>OBSAH</b>	<b>strana</b>
Úvod, bilance hospodaření .....	3,4
1. Příjmy .....	5
1.1. Vlastní příjmy, grafy .....	6-7
1.1.1. Daňové příjmy , grafy .....	8-9
1.1.2. Nedaňové příjmy .....	10
1.1.3. Kapitálové příjmy .....	10
1.2. Dotace, grafy .....	10,11
2. Výdaje .....	12-14
2.1. Běžné výdaje .....	14,15
2.2. Kapitálové výdaje .....	16
3. Příspěvkové organizace PK .....	17,18
4. Obchodní společnosti založené PK .....	18,19
5. Vztahy rozpočtu PK k jiným rozpočtům .....	19-21
6. Cizí zdroje PK .....	22,23
7. Přehled o hospodaření s majetkem PK, grafy .....	23-26
8. Individuální projekty PK .....	27-28
9. Přezkum hospodaření PK .....	29
10. Schválení účetní závěrky PK .....	29
Seznam příloh závěrečného účtu .....	30



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Závěrečný účet Plzeňského kraje za rok 2014 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 2014“, zpracovaná Ministerstvem financí ČR.

### *Projednávání Závěrečného účtu Plzeňského kraje za rok 2014:*

18. 5. 2015	<i>předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2014 Radě Plzeňského kraje</i>
22. 5. 2015	<i>vyvěšení návrhu Závěrečného účtu na úřední desce</i>
25. 5. 2015	<i>projednání ve Finančním výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje</i>
8. 6. 2015	<i>předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2014 ke schválení Zastupitelstvu Plzeňského kraje</i>

Rozpočet Plzeňského kraje na rok 2014 byl schválen usnesením Zastupitelstva Plzeňského kraje č. 321/13 dne 9. prosince 2013 jako vyrovnaný. Během roku 2014 bylo provedeno celkem 318 rozpočtových opatření (Příloha č. 1), kterými byl objem příjmů navýšen na 9 586 581,06 tis. Kč a objem výdajů na 9 937 692,40 tis. Kč.

### **Bilance plnění příjmů a výdajů Plzeňského kraje za rok 2014 (v tis. Kč)**

	<b>Skutečnost k 31.12.2013</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutečnost k 31.12.2014</b>	<b>% plnění k upraveném u rozpočtu</b>
Třída 1 - Daňové příjmy (vč. správních poplatků)	3 490 464,09	3 463 130,00	3 467 831,35	3 682 674,00	106,20%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	145 035,73	36 645,00	133 294,44	148 058,95	111,08%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	6 335,12	10 000,00	10 000,00	9 300,00	93,00%
Třída 4 - Přijaté dotace	5 735 270,77	806 780,00	5 975 455,27	5 775 310,22	96,65%
<b>Příjmy celkem</b>	<b>9 377 105,71</b>	<b>4 316 555,00</b>	<b>9 586 581,06</b>	<b>9 615 343,17</b>	<b>100,30%</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	7 831 603,63	3 129 336,00	8 364 907,74	8 179 667,86	97,79%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 829 599,96	1 187 219,00	1 572 784,66	1 355 926,66	86,21%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>9 661 203,59</b>	<b>4 316 555,00</b>	<b>9 937 692,40</b>	<b>9 535 594,52</b>	<b>95,95%</b>
<b>Saldo příjmy - výdaje po konsolidaci</b>	<b>-284 097,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-351 111,33</b>	<b>79 748,65</b>	
<b>Financování +/-</b>	<b>284 097,88</b>	<b>0,00</b>	<b>351 111,33</b>	<b>-79 748,65</b>	



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

**Saldo příjmů a výdajů** Plzeňského kraje za rok 2014 (po konsolidaci) je přebytek ve výši **79 748,65 tis. Kč.**

Přebytku hospodaření bylo dosaženo především vyššími daňovými příjmy (+215 418,65 tis. Kč), některými neplánovanými příjmy ROP a úsporou ve výdajích.

Zůstatky na účtech fondů, běžných účtech Plzeňského kraje a zůstatek disponibilních prostředků, jsou níže uvedeny v korunách.

<u>Zůstatky k 31. 12. 2014 na účtech fondů v Kč</u>	<u>+ 225 284 272,66 Kč</u>
z toho:	
Fond zaměstnavatele	2 987 711,37 Kč
Rezervní fond	183 401 814,83 Kč
Fond financování Klatovské nemocnice	66 306,04 Kč
Fond dopravy	21 795 096,74 Kč
Fond vodního hospodářství	17 033 343,68 Kč

Fondy podrobně v Příloze č. 19

<u>Zůstatek k 31. 12. 2014 na běžných účtech v Kč</u>	<u>+ 407 220 420,00 Kč</u>
z toho:	
Účelově vázané finanční prostředky (v tom finanční vypořádání roku 2014: 979 243,25 Kč)	- 114 225 829,02 Kč
Prostředky pro převod na účet Rezervního fondu, Fondu dopravy, Fondu financování Klatovské nemocnice, Fondu zaměstnavatele a Fondu vodního hospodářství (rozpis Příloha č. 19)	- 4 935,20 Kč
<b>Disponibilní zůstatek běžných účtů (vlastní prostředky kraje)</b>	<b>292 989 655,78 Kč</b>

Rozpis podrobně v Příloze č. 20



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### 1. Příjmy Plzeňského kraje v roce 2014 (Příloha č. 4)

Schválený rozpočet:	4 316 555,00 tis. Kč
Upravený rozpočet:	9 586 581,05 tis. Kč
Skutečnost:	9 615 343,17 tis. Kč

Celkové příjmy Plzeňského kraje v roce 2014 činily 9 615 343,17 tis. Kč, tj. plnění na 100,30% upraveného rozpočtu.

**Tabulka č. 1** - podíl běžných a kapitálových příjmů na celkových příjmech od počátku existence kraje (v tis. Kč)

Rok	Příjmy Plzeňského kraje (v tis. Kč)							
	Vlastní příjmy		Přijaté transfery		Příjmy celkem		Rozdíl oproti předešlému roku	Rozdíl oproti předešlému roku (%)
	částka	v %	částka	v %	částka	v %		
2001	4 688,78	0,38%	1 228 128,65	99,62%	1 232 817,43	100,00%	-	-
2002	811 145,74	29,78%	1 912 865,41	70,22%	2 724 011,15	100,00%	1 491 193,72	220,96%
2003	916 606,87	15,85%	4 865 595,36	84,15%	5 782 202,23	100,00%	3 058 191,08	212,27%
2004	1 045 345,83	16,64%	5 235 698,61	83,36%	6 281 044,44	100,00%	498 842,21	108,63%
2005	3 053 441,31	42,16%	4 189 504,61	57,84%	7 242 945,92	100,00%	961 901,48	115,31%
2006	3 298 755,52	44,04%	4 191 007,38	55,96%	7 489 762,90	100,00%	246 816,98	103,41%
2007	3 585 786,29	46,39%	4 143 040,39	53,61%	7 728 826,68	100,00%	239 063,78	103,19%
2008	3 872 176,45	47,45%	4 287 638,64	52,55%	8 159 815,09	100,00%	430 988,41	105,58%
2009	3 437 661,74	41,53%	4 840 227,75	58,47%	8 277 889,49	100,00%	118 074,40	101,45%
2010	3 503 541,59	42,62%	4 717 053,04	57,38%	8 220 594,63	100,00%	-57 294,86	99,31%
2011	3 669 537,16	41,36%	5 203 005,66	58,64%	8 872 542,82	100,00%	651 948,19	107,93%
2012	3 713 275,20	40,80%	5 386 954,41	59,20%	9 100 229,61	100,00%	227 686,79	102,56%
2013	3 642 408,08	38,84%	5 734 697,63	61,16%	9 377 105,71	100,00%	276 876,10	103,04%
2014	3 840 032,95	39,94%	5 775 310,23	60,06%	9 615 343,18	100,00%	238 237,47	102,54%



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

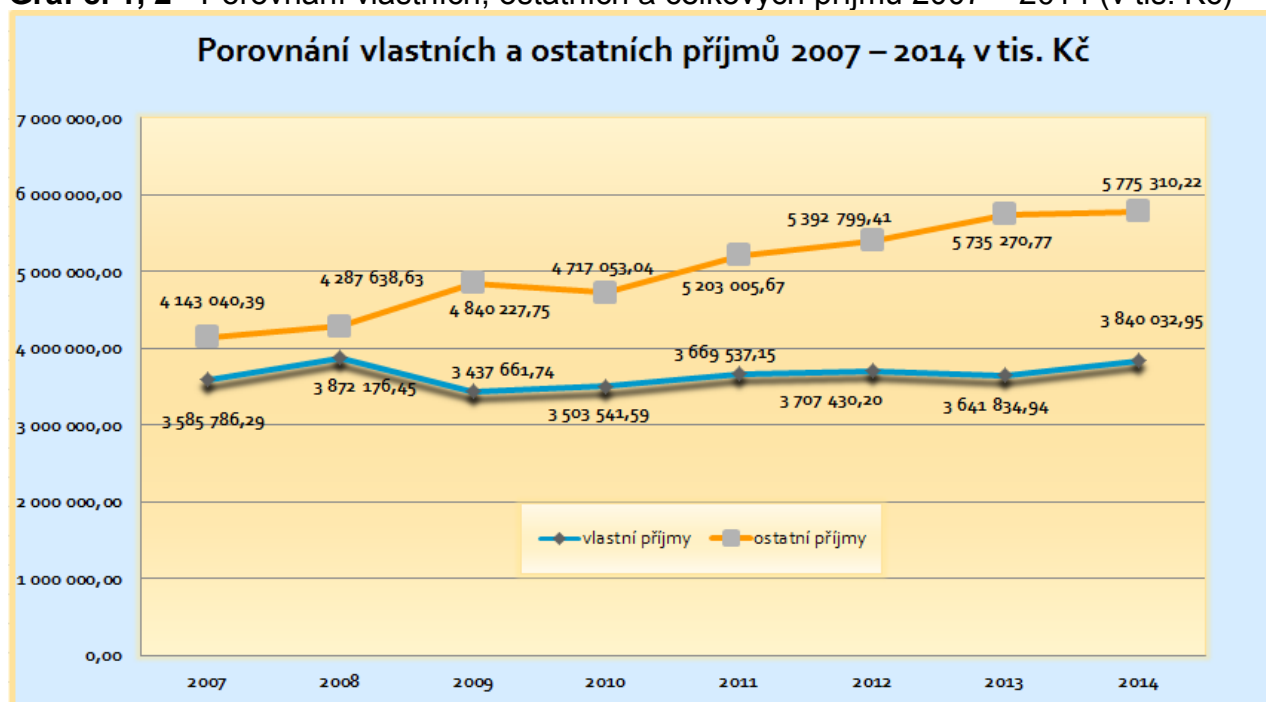
### 1.1 Vlastní příjmy

Vlastní příjmy rozpočtu roku 2014 činily 3 840 032,95 tis. Kč a byly tvořeny převážně daňovými příjmy od státu. Z níže přiložené tabulky č. 2 je zřejmý poměr vlastních příjmů k ostatním příjmům (dotacím). Trend byl dlouhodobě klesající, mezi roky 2008 a 2013 se poměr vlastních příjmů k celkovým snížil o 8,61%. Vyšší inkaso daňových příjmů v roce 2014 pozitivně ovlivnilo i poměr mezi příjmy vlastními a ostatními o 1%, tedy ve prospěch vlastních příjmů. Vlastní příjmy kraje byly z 95,86 % naplněny ze sdílených daňových výnosů, zejména příjmy daně z přidané hodnoty (50,08% celkových daňových příjmů). Dále do vlastních příjmů náleží nedaňové a kapitálové příjmy.

Tabulka č. 2

TEXT	ROK	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Vlastní příjmy		3 585 786,29	3 872 176,45	3 437 661,74	3 503 541,59	3 669 537,15	3 707 430,20	3 641 834,94	3 840 032,95
Ostatní příjmy		4 143 040,39	4 287 638,63	4 840 227,75	4 717 053,04	5 203 005,67	5 392 799,41	5 735 270,77	5 775 310,22
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>		<b>7 728 826,68</b>	<b>8 159 815,09</b>	<b>8 277 889,49</b>	<b>8 220 594,63</b>	<b>8 872 542,82</b>	<b>9 100 229,61</b>	<b>9 377 105,71</b>	<b>9 615 343,17</b>
Poměr vlastních příjmů na příjmech celkových (v %)		46,39	47,45	41,53	42,62	41,36	40,74	38,84	39,94

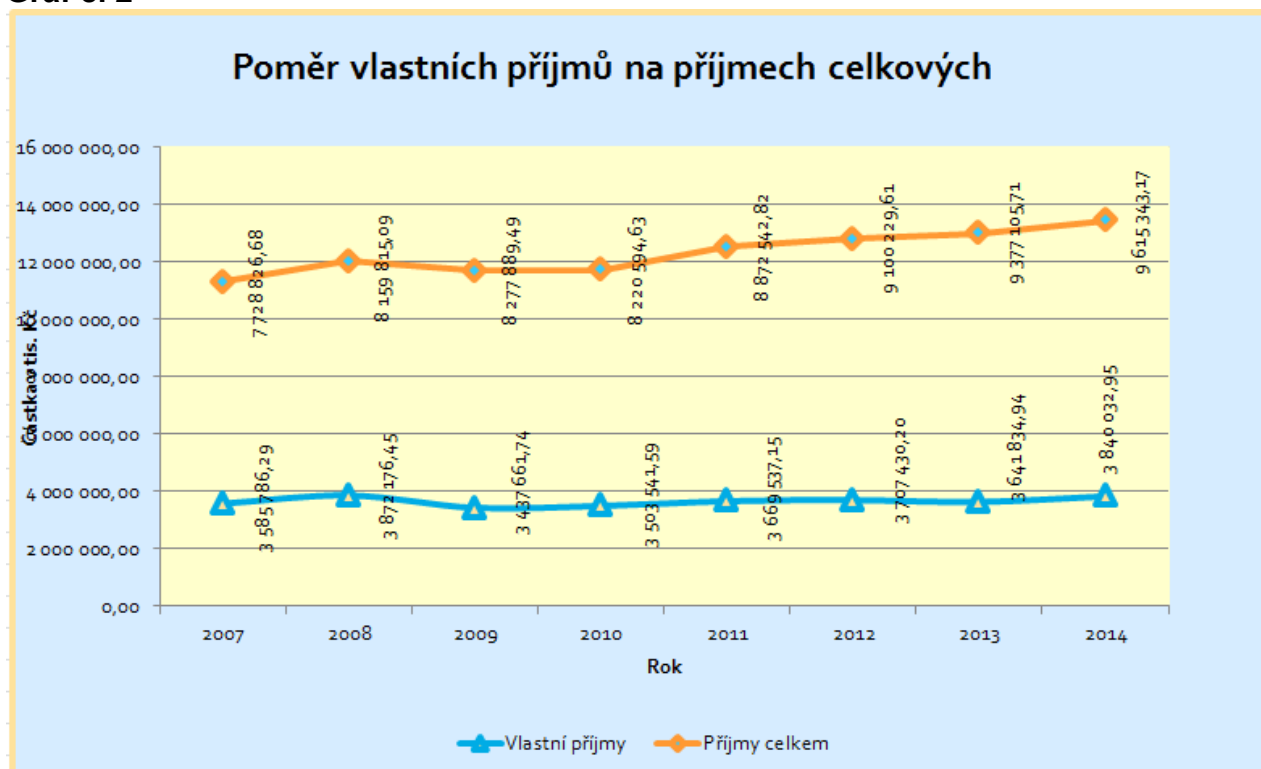
Graf č. 1, 2 - Porovnání vlastních, ostatních a celkových příjmů 2007 – 2014 (v tis. Kč)



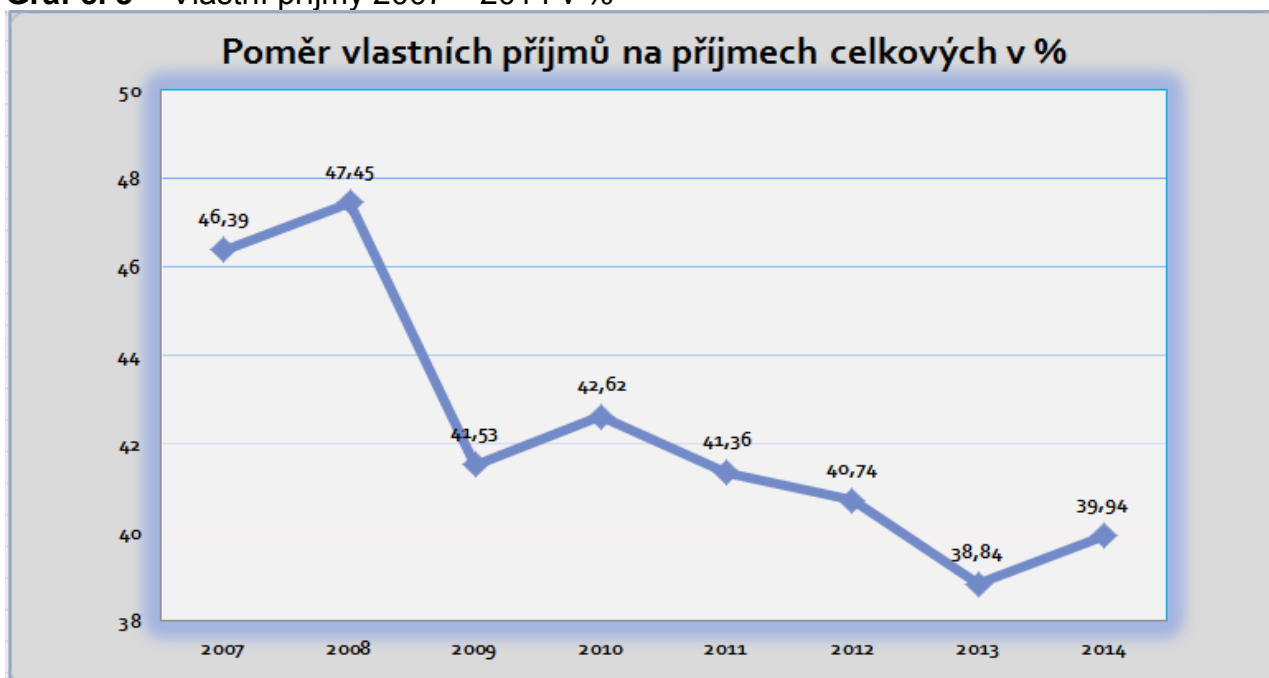


## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Graf č. 2



Graf č. 3 - Vlastní příjmy 2007 – 2014 v %





## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### 1.1.1 Daňové příjmy

V roce 2014 bylo inkasováno ze sdílených daňových výnosů (Příloha č. 5 – rozepsáno dle jednotlivých měsíců) celkem **3 680 920 tis. Kč**, tj. 106,22% upraveného rozpočtu. Touto hodnotou byla teprve nyní téměř dosažena výše daňových příjmů obdržených v roce 2008 (názorně viz graf č. 4).

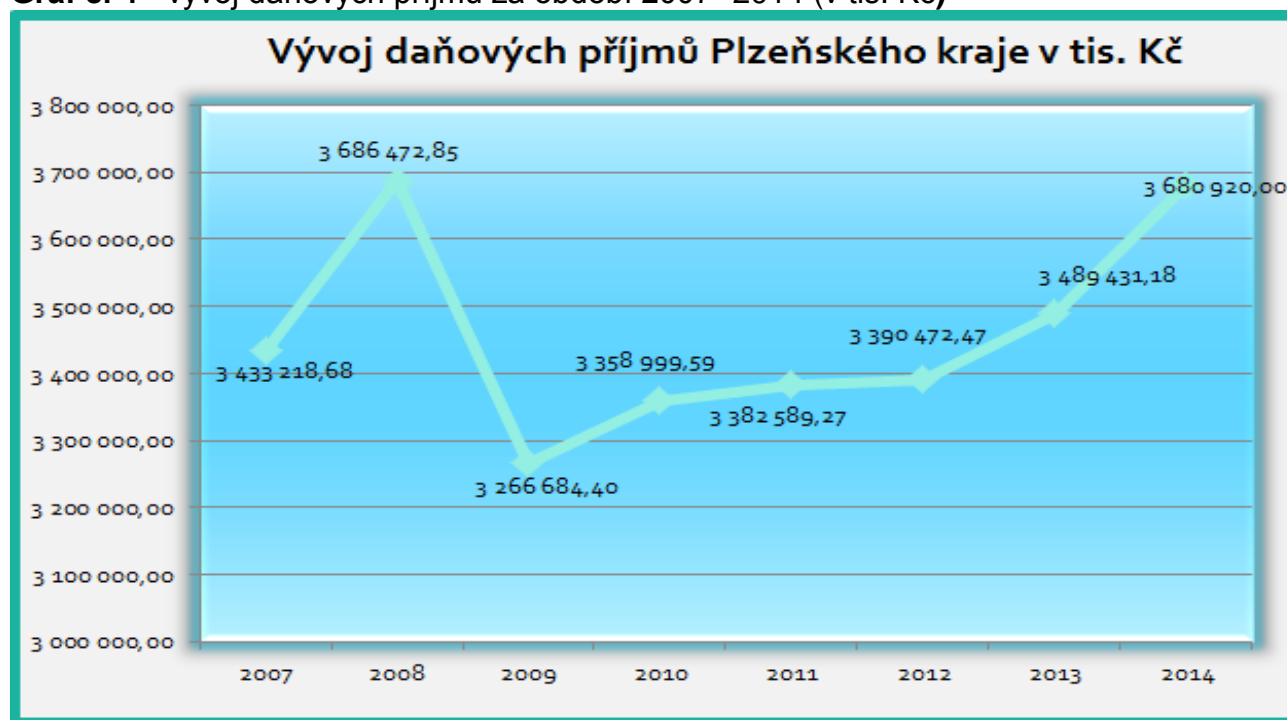
Schválený rozpočet byl ve výši 3 463 130 tis. Kč, z toho schválený rozpočet vlastních daňových příjmů byl 3 460 800 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven, na základě podaného daňového přiznání za rok 2013, na položce daň z příjmů právnických osob za kraje (4 701,35 tis. Kč).

Mezi daňové příjmy patří i správní poplatky, na kterých bylo skutečně vybráno **1 754 tis. Kč**, tj. 75,28 % schváleného rozpočtu (2 330 tis. Kč). Správní poplatky nejsou součástí níže uvedené tabulky č. 3 a grafu č. 4.

**Tabulka č. 3** - struktura daňových příjmů roku 2014 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% UR
Daň z příjmů fyzických osob ze ZČ a funkčních požitků	847 397,00	847 397,00	821 724,85	96,97
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	21 363,00	21 363,00	7 390,42	34,60
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	85 452,00	85 452,00	94 953,74	111,12
Daň z příjmů právnických osob	790 430,00	790 430,00	908 896,85	114,99
Daň z příjmů právnických osob za kraje	0	4 701,35	4 701,35	100,00
Daň z přidané hodnoty	1 716 158,00	1 716 158,00	1 843 252,79	107,41
<b>Celkem</b>	<b>3 460 800,00</b>	<b>3 465 501,35</b>	<b>3 680 920,00</b>	<b>106,22</b>

**Graf č. 4** - vývoj daňových příjmů za období 2007- 2014 (v tis. Kč)

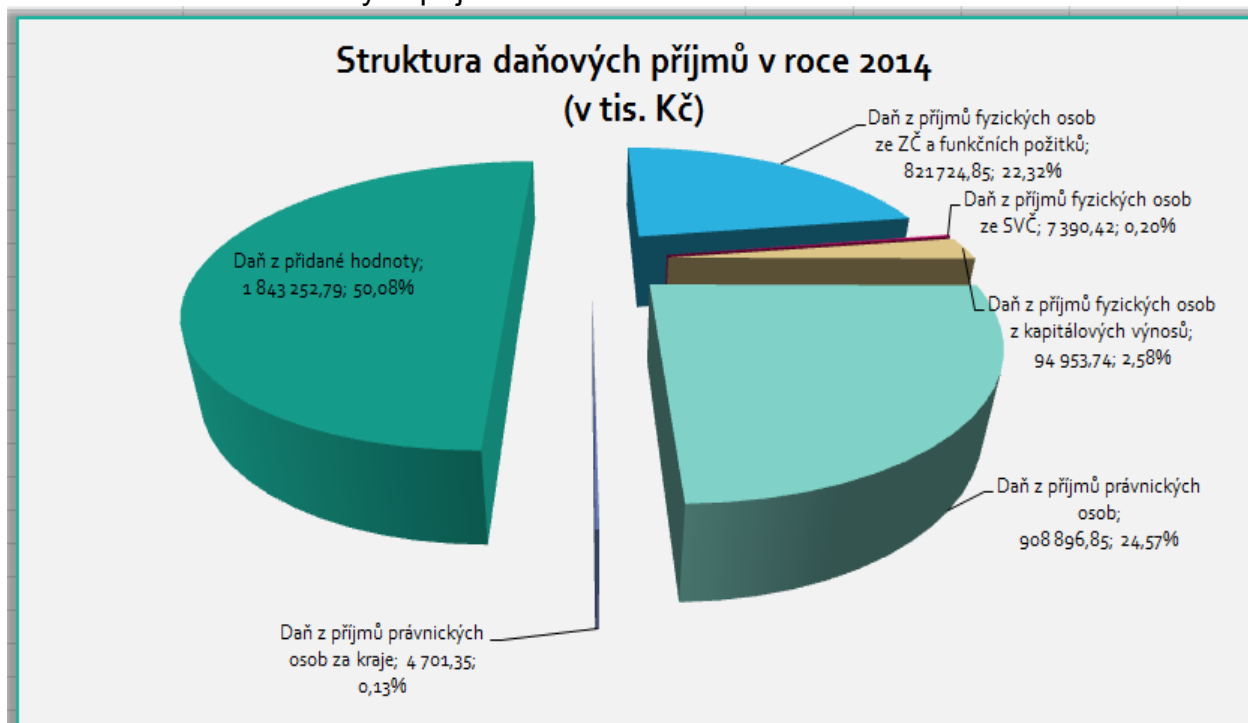




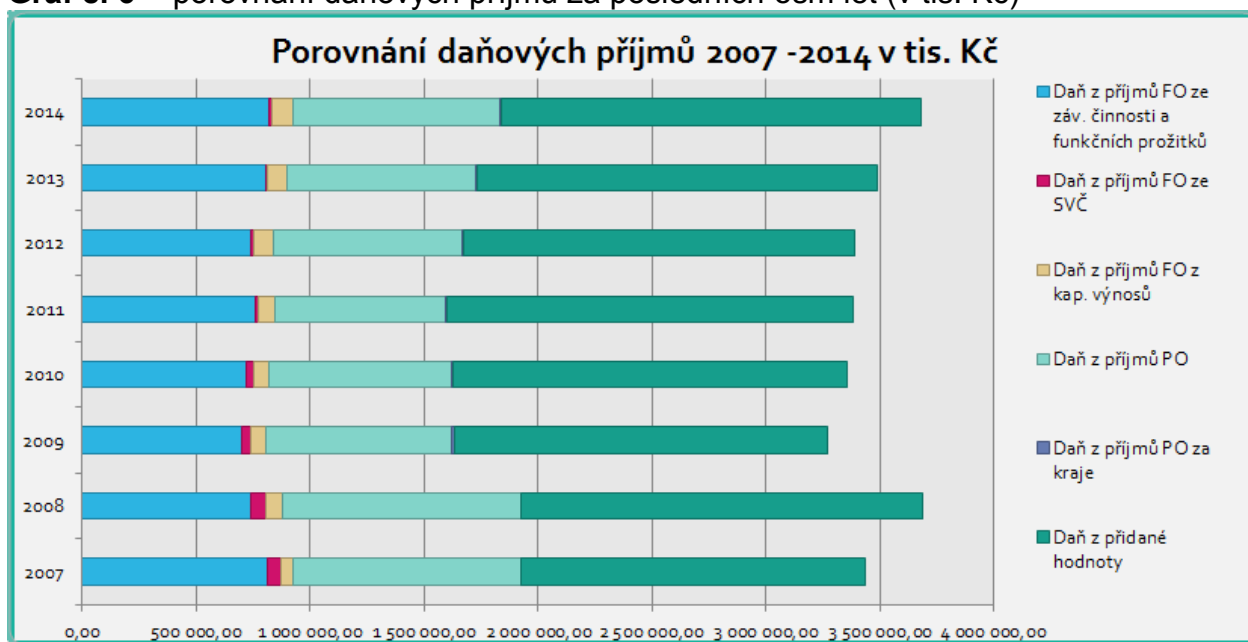


# PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Graf č. 5 - složení daňových příjmů



Graf č. 6 - porovnání daňových příjmů za posledních osm let (v tis. Kč)





## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

---

### 1.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy v roce 2014 dosáhly výše **148 058,95 tis. Kč**, tj. 111,08 % upraveného rozpočtu. Největšími položkami jsou příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi, Regionální radou regionu soudržnosti Jihozápad celkem 53 167,22 tis. Kč (RRR SJZ zaslala kraji finanční vypořádání ve výši 31 512,77 tis. Kč), odvody příspěvkových organizací ve výši 37 103,04 tis. Kč (za předfinancované projekty EU z programů OPŽP a Cíl 3) platby za odebrané množství vody (schválený rozpočet 12 000 tis. Kč, skutečnost 14 822,07 tis. Kč – zdroj Fondu vodního hospodářství), Příjmy ze sankčních plateb byly ve výši 14 480,20 tis. Kč, z toho pokuty v silniční dopravě 12 756 tis. Kč - zdroj Fondu dopravy. Příjmy z úroků činily 1 943,23 tis. Kč. Příjmy z pronájmu a prodeje krátkodobého majetku byly inkasovány za 18 445,06 tis. Kč (z toho příjmy z pronájmu nemocnic – obchodních společností ve výši 16 616,49 tis. Kč a příjem z pronájmu movitých věcí Klatovské nemocnici, a.s. ve výši 1 469,45 tis. Kč) a další drobné částky příjmů (např. 500 tis. Kč od Pardubického kraje na základě Dohody o spolupráci v evropských záležitostech – za poskytované služby v Bruselu).

### 1.1.3 Kapitálové příjmy

Příjem v roce 2014 činil celkem **9 300 tis. Kč**, tj. 93% UR (z toho 7 500 tis. Kč bylo obdrženo za zrealizovaný odprodej areálu Prior, kde hospodařila Střední průmyslová školy dopravní, 692 tis. Kč bylo za odprodej pozemků, převážně silničních, 300 tis. Kč za odprodej ostatních nemovitostí. Další drobné příjmy jsou za odprodej ostatního dlouhodobého hmotného majetku).

### 1.2 Přijaté dotace (bez kompenzačních plateb)

K 31. 12. 2014 bylo přijato na účty PK celkem **5 775 310,22 tis. Kč** investičních (794 460,18 tis. Kč) a neinvestičních transferů (4 980 850,04 tis. Kč) ze státního rozpočtu, regionálních rad a mezinárodních institucí, což představuje 60,06% celkových příjmů. Přehledně viz graf č. 7.

Největší podíl na těchto transferech tvořily dotace na přímé náklady na vzdělávání ve školství, tak jako za všechna období existence kraje. Konkrétně v roce 2014 to bylo 4 278 861,50 tis. Kč, další navýšení platů regionální školství představovalo částku 25 048 tis. Kč. Výraznější podíl na přijatých transferech představovala účelově určená dotace z Ministerstva dopravy jako příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy (139 610,27 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 a další.

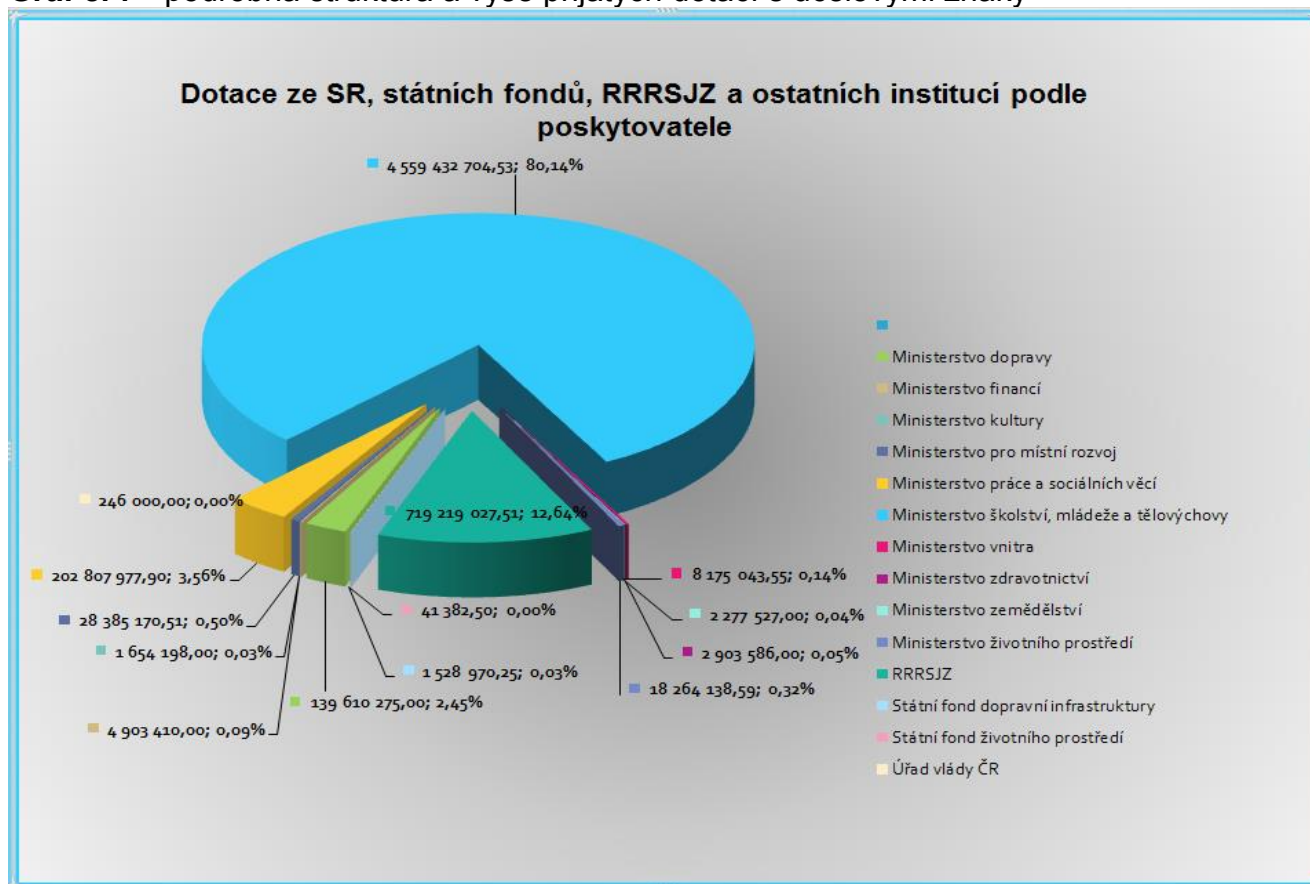
Převážnou částí kapitálových dotací byly finanční prostředky obdržené jako zpětné platby za předfinancované výdaje projektů uskutečněné v minulých obdobích krajem v rámci programů spolufinancovaných Evropskou unií (Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad, Cíl 3 apod).



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

- a) **Dotace s účelovými znaky** byly přijaty celkem ve výši **5 689 449,41 tis. Kč** (podrobně Příloha č. 2), a to jak z různých ministerstev, Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad, tak i Státního fondu dopravní infrastruktury a Státního fondu životního prostředí.
- b) Přijaté **dotace bez účelových znaků** celkem ve výši **15 281,82 tis. Kč** (převážně ze zahraničí), z toho bylo z projektu Klidné příhraničí obdrženo 11 806,67 tis. Kč, z projektu Evropský region Dunaj-Labe 671,70 tis. Kč, z projektu Plzeňský kraj a Horní Falc - evropští sousedé 1 578,93 tis. Kč (všechny Cíl 3), z projektu SEED 681,57 tis. Kč, z projektu Label 388,60 tis. Kč a platba z programu Comenius Regio 154,35 tis. Kč.
- c) V rámci souhrnného dotačního vztahu byl pouze **příspěvek na výkon státní správy** (bez účelového znaku). Objem finančních prostředků poskytnutých Plzeňskému kraji byl navýšen o 654 tis. Kč proti předcházejícímu roku, tedy na **70 579 tis. Kč**.

**Graf č. 7 - podrobná struktura a výše přijatých dotací s účelovými znaky**





## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### **2. Výdaje Plzeňského kraje v roce 2014** (Příloha č. 6)

Schválený rozpočet	4 316 555,00 tis. Kč
Upravený rozpočet	9 937 692,40 tis. Kč
Skutečnost	9 535 594,52 tis. Kč

Skutečná celková realizace výdajů představuje plnění na 95,95 % upraveného rozpočtu roku 2014.

Běžné výdaje činily 8 179 667,86 tis. Kč, tj. 97,79 % upraveného rozpočtu, kapitálové výdaje činily 1 355 926,67 tis. Kč, tj. 86,21 % upraveného rozpočtu.

Podrobné členění výdajů dle rozpočtové skladby je uvedeno v Příloze č. 7.

Komentář k výdajům jednotlivých oblastí je uveden v Příloze č. 21.

**Tabulka č. 4** – podíl běžných a kapitálových výdajů na celkových výdajích od počátku existence kraje (v tis. Kč)

Rok	Běžné výdaje		Kapitálové výdaje		Výdaje celkem		Navýšení (snížení) oproti předchozímu roku	Navýšení (snížení) oproti předchozímu roku (v %)
	částka	v %	částka	v %	částka	v %		
2001	1 175 190,19	95,70	52 806,21	4,30	1 227 996,40	100,00	-	-
2002	2 344 877,02	88,69	298 929,64	11,31	2 643 806,66	100,00	1 415 810,26	215,29
2003	5 169 623,91	90,65	533 491,07	9,35	5 703 114,98	100,00	3 059 308,32	215,72
2004	5 231 474,29	84,53	957 285,40	15,47	6 188 759,69	100,00	485 644,71	108,52
2005	6 153 388,60	86,44	965 110,81	13,56	7 118 499,41	100,00	929 739,72	115,02
2006	6 621 322,31	90,02	734 411,66	9,98	7 355 733,97	100,00	237 234,56	103,33
2007	6 624 457,22	87,25	968 474,12	12,75	7 592 931,34	100,00	237 197,37	103,22
2008	6 758 384,10	85,21	1 173 214,74	14,79	7 931 598,84	100,00	338 667,50	104,46
2009	7 263 157,06	87,33	1 053 392,06	12,67	8 316 549,12	100,00	384 950,28	104,85
2010	7 360 792,54	84,14	1 387 861,91	15,86	8 748 654,45	100,00	432 105,33	105,20
2011	7 521 882,17	85,01	1 325 913,98	14,99	8 847 796,14	100,00	99 141,69	101,13
2012	8 104 007,47	84,96	1 434 974,77	15,04	9 538 982,24	100,00	691 186,10	107,81
2013	7 831 603,63	81,06	1 829 599,96	18,94	9 661 203,59	100,00	122 221,35	101,28
2014	8 179 667,86	85,78	1 355 926,67	14,22	9 535 594,52	100,00	-125 609,07	98,70



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Tabulka č. 5 - celkový přehled čerpání rozpočtu výdajů dle jednotlivých oblastí (v tis. Kč)

Oblast	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2014	% upraveného rozpočtu
Bezpečný kraj	4 153,18	4 000,00	5 249,39	4 530,05	86,30
Doprava	2 526 391,26	1 485 000,00	2 483 876,50	2 437 042,59	98,11
Fondy a programy EU	6 929,03	5 400,00	10 541,00	9 655,53	91,60
Informatika	100 470,98	20 000,00	65 296,24	53 108,70	81,34
Krizové řízení a IZS	58 162,99	24 000,00	31 805,50	26 200,63	82,38
Kultura a cestovní ruch	255 322,49	224 100,00	232 356,65	232 140,10	99,91
Majetek	187 823,52	158 000,00	256 164,87	235 084,56	91,77
Ostatní financování	72 546,59	165 806,00	81 801,19	44 105,51	73,89
Právní a legislativní	0	12 000,00	11 100,00	11 100,00	100,00
Regionální rozvoj	40 054,05	62 000,00	70 584,00	68 194,04	96,61
Sociální věci	142 580,15	69 672,00	287 023,72	247 876,24	86,36
Školství a tělovýchova	4 917 218,08	330 200,00	5 167 385,01	5 068 064,98	98,08
Vnitřní správa	278 090,35	288 919,00	296 988,92	282 718,97	95,19
Zastupitelé	44 219,64	43 000,00	46 832,00	46 366,52	99,01
Zdravotnictví	584 501,40	517 250,00	710 980,38	690 128,83	97,07
Životní prostředí	71 500,91	43 000,00	74 603,41	68 563,84	91,90
Individuální projekty	x	857 208,00	93 787,62	x	x
<b>CELKEM (porovnání v grafu č. 8 - mimo Klatov. nemocnice)</b>	<b>9 289 964,64</b>	<b>4 309 555,00</b>	<b>9 926 392,40</b>	<b>9 524 881,09</b>	<b>95,95</b>
Výstavba Klatovské nemocnice	371 238,95	7 000,00	11 300,00	10 713,43	94,81
<b>Výdaje celkem</b>	<b>9 661 203,59</b>	<b>4 416 555,00</b>	<b>9 937 692,40</b>	<b>9 535 594,52</b>	<b>95,95</b>

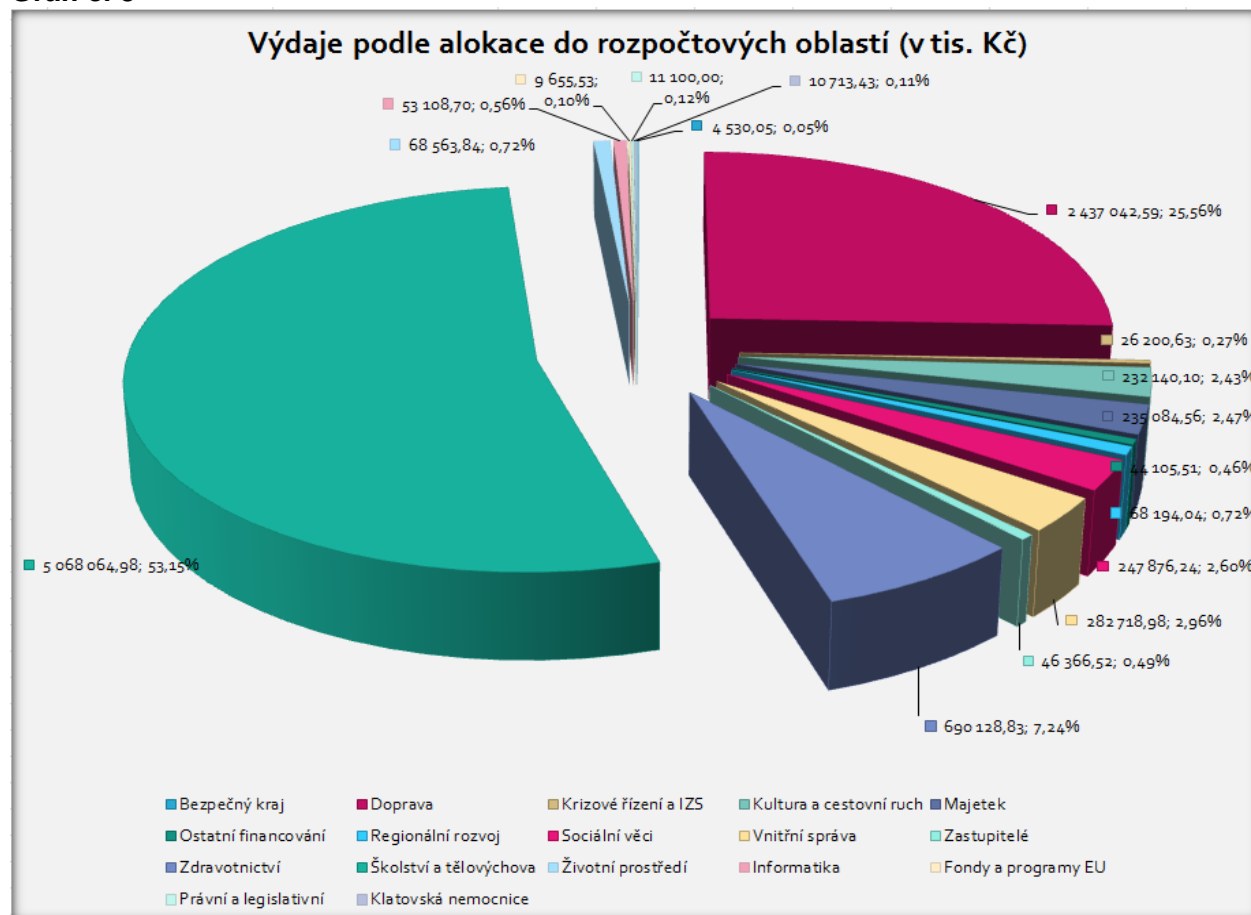
x Individuální projekty – čerpání je realizováno v rámci jednotlivých oblastí, do kterých jsou rozpočtované prostředky v průběhu roku přesouvány formou rozpočtových opatření.



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Z níže uvedeného grafu č. 8, je patrné, do jakých oblastí byly výdaje Plzeňským krajem vynakládány. Tak jako v předchozích letech je nutno konstatovat, že převládají výdaje do školství a dopravy.

Graf. č. 8



### 2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje Plzeňského kraje dosáhly v roce 2014 výše **8 179 667,86 tis. Kč**, tj. 97,79% upraveného rozpočtu. Od počátku existence kraje zaujímaly první místo mezi běžnými výdaji prostředky směřované do oblasti školství a vzdělávání, převážně díky přímým nákladům ve vzdělávání. Oblast doprava je v poměru k celkovým běžným výdajům druhou nejvýraznější oblastí v rámci běžných výdajů, její podíl činí 19,5%. Následuje oblast zdravotnictví, vnitřní správa a kultura a cestovní ruch. Ostatní oblasti dosahují v procentech k celkovým běžným výdajům pouze nízkých hodnot (znázorňuje graf č. 9).

Běžné výdaje zahrnují výdaje poskytované jak z vlastních prostředků kraje, tak i výdaje hrazené z prostředků účelově určených (s účelovým znakem), jejichž výši kraj většinou neovlivní.



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Nárůst hlavních položek běžných výdajů proti skutečnosti předcházejícího roku:

oblast Doprava	+ 57 506 tis. Kč	provozní příspěvek SÚS PK
oblast Regionální rozvoj	+ 12 815 tis. Kč	PSOV
oblast Školství a tělovýchova	+ 116 183 tis. Kč	úcelové transf. MŠMT školám obcí
oblast Zdravotnictví	+ 42 879 tis. Kč	SOHZ
oblast Sociálních věcí	+ 98 724 tis. Kč	úcelový transfer MPSV na sociální služby (zákon č. 108/2006 Sb.)

### - úcelově určené běžné výdaje (s UZ)

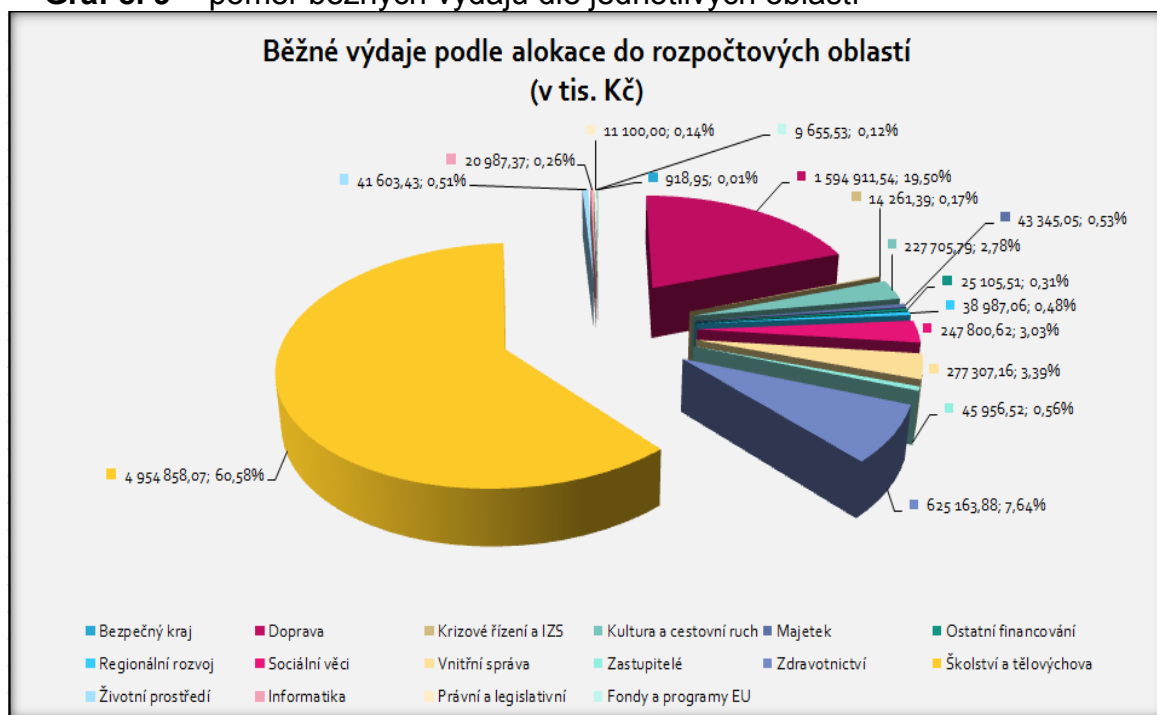
Hlavní položkou v běžných úcelových výdajích jsou výdaje na financování přímých nákladů na vzdělávání (tj. na platy, zákonné odvody z mezd, na výdaje vyplývající z pracovněprávních vztahů, na učební pomůcky, učebnice a školní potřeby) pro školy a školská zařízení zřízená Plzeňským krajem a také pro školy a školská zařízení zřízená obcemi v Plzeňském kraji. V roce 2014 byly k tomuto účelu poskytnuty dotace ze státního rozpočtu za 4 278 861,50 tis. Kč.

Další oblastí, kam byl směřován větší objem neinvestičních prostředků, je úcelově určený příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy poskytnutý z Ministerstva dopravy v celkové výši 139 610,27 tis. Kč.

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

Oblasti, na které byly vynaloženy Plzeňským krajem největší výdaje, jsou tradičně doprava a zdravotnictví. Zvláště oblast zdravotnictví neustále narůstá, a to především na položce „služby obecného hospodářského zájmu“ (částka v roce 2014 představovala výdaj 339 218,36 tis. Kč, tj. nárůst proti roku 2013 o 14,47%). Dále následuje oblast školství, vnitřní správa a kultura cestovních služeb a sociální služby.

**Graf č. 9** - poměr běžných výdajů dle jednotlivých oblastí





## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### 2.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje byly v loňském roce na prvním místě vynaloženy do oblasti dopravy, kam bylo směřováno přes 62% všech prostředků. Dále následují investice do vlastního majetku a do majetku užívaného školskými organizacemi.

V roce 2014 došlo k poklesu u kapitálových výdajů proti předcházejícímu roku, což je způsobeno především tím, že už nebyly vynakládány prostředky za úhradu stavebních prací za zrealizovanou akci Výstavba Klatovské nemocnice (v roce 2013 to byly výdaje za 371 045 tis. Kč, v roce 2014 pouze 10 713 tis. Kč), z důvodu ukončení akce.

Nižší kapitálové výdaje proti předcházejícímu roku byly také v oblasti Doprava, a to o 167 854 tis. Kč na položce předfinancování a kofinancování projektů SÚS PK. V ostatních oblastech nedošlo k vyšším výkyvům v čerpání kapitálových výdajů.

Nečerpaná zůstala částka v upraveném rozpočtu individuální projektů ve výši 93 787,62 tis. Kč.

Kapitálové výdaje zahrnují výdaje poskytované z vlastních prostředků kraje a výdaje hrazené z prostředků účelově určených (s účelovým znakem).

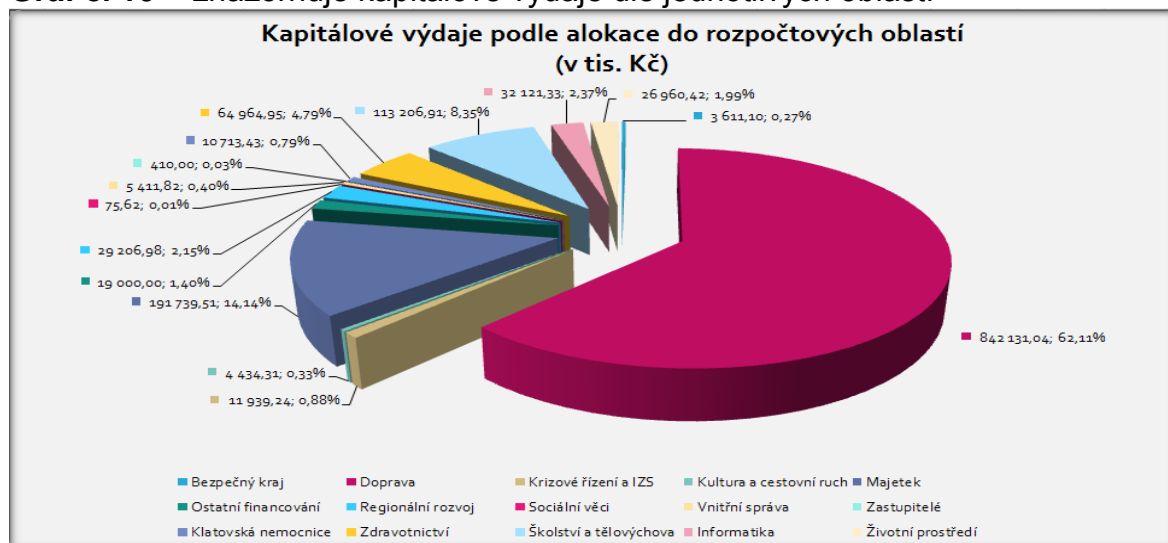
#### - účelově určené kapitálové výdaje (s UZ)

Nejvýraznější část výdajů s účelovým znakem v oblasti investic představovaly prostředky na předfinancování podílu fondů Evropské unie u projektů, které realizuje Plzeňský kraj. Plzeňský kraj a jím řízené organizace realizují projekty v rámci Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad. Jedná se o projekty, které zaujímají největší objem finančních prostředků vynaložených v rámci předfinancování podílu Evropské unie a státního rozpočtu. Zpětné proplacení finančních prostředků za předfinancování podílu Evropské unie a státního rozpočtu probíhá z rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad, nikoliv ze státního rozpočtu.

#### - kapitálové výdaje poskytované z rozpočtu kraje (bez UZ)

Kapitálové výdaje a jejich vývoj je v souladu s prioritami kraje. V roce 2014 to byly opět nejvyšší výdaje do dopravy a investice do vlastního majetku, svěřeného majetku zřízených příspěvkových organizací a investice do vlastních obchodních společností.

Graf č. 10 - znázorňuje kapitálové výdaje dle jednotlivých oblastí







### **3. Příspěvkové organizace Plzeňského kraje**

Z prostředků Plzeňského kraje bylo formou příspěvků v roce 2014 poskytnuto vlastním příspěvkovým organizacím celkem 1 746 709,37 tis. Kč (v roce 2013 to bylo 1 819 482,81 tis. Kč). Při schvalování rozpočtu na rok 2014 bylo z důvodů úsporných opatření přistoupeno ke krácení příspěvků na provoz.

V Příloze č. 9 jsou uvedeny příspěvky pro školy a školská zařízení PK na přímé náklady ve vzdělávání, v Příloze č. 10 účelové příspěvky s účelovými znaky organizacím PK dle jednotlivých oblastí.

V Příloze č. 11 je uveden přehled o hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Plzeňským krajem k datu 31. 12. 2014.

Níže je uveden zjednodušený přehled výsledků hospodaření těchto organizací, dle jednotlivých oblastí:

#### Doprava

1 organizace: nulový hospodářský výsledek

#### Kultura

13 organizací

hospodařících s přebytkem: 12 organizací

vykazující nulový hospodářský výsledek: 1 organizace

#### Sociální věci

12 organizací

hospodařících s přebytkem: 12 organizací

#### Školství

80 organizací

hospodařících s přebytkem: 75 organizací

hospodařících se ztrátou: 2 organizace

vykazující nulový hospodářský výsledek: 3 organizace

#### Vnitřní správa

1 organizace: hospodařící s přebytkem

#### Zdravotnictví

5 organizací

hospodařících s přebytkem: 4 organizace

hospodařících se ztrátou: 1 organizace



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Tabulka č. 6 - souhrnný přehled hospodaření za příspěvkové organizace PK

Souhrnné údaje za příspěvkové organizace PK za rok 2014	
Počet příspěvkových organizací se zlepšeným nebo vyrovnaným výsledkem hospodaření	109
Celková výše kladného výsledku hospodaření (v tis. Kč)	26 128,61
Počet příspěvkových organizací se ztrátou	3
Celková výše ztráty (v tis. Kč)	-1 453,55
<b>Saldo hospodaření</b>	<b>24 675,06</b>

### 4. Obchodní společnosti založené Plzeňským krajem

Tabulka č. 7 - přehled za obchodní společnosti je zpracován na základě účetních závěrek jednotlivých zdravotnických organizací – neauditovaný výsledek hospodaření

Nemocnice založené Plzeňským krajem - výsledky hospodaření za roky 2007 – 2014 (v tis. Kč)										
SPOLEČNOST	ROK	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Účelové dotace v roce 2014
<i>Domažlická nemocnice, a.s.</i>		-2 027	-2 857	-6 706	-5 457	-6 174	- 5 879	0	2 363	35 445
<i>Klatovská nemocnice, a.s.</i>		-12 446	-39 496	-33 167	-29 540	-1 215	-64 217	-97 334	158	233 146,9
<i>Stodská nemocnice, a.s.</i>		345	366	-9 043	-2 972	-1	267	0	5	25 930
<i>Rokycanská nemocnice, a.s.</i>		-10 756	-11 398	-5 625	-7 103	-4 079	-57	0	-6 785	34 630
<i>NNP LDN Horažďovice, s.r.o.</i>		503	211	113	24	0	26	0	36	1 969
<i>NNP Svatá Anna, s.r.o.</i>		258	210	-446	-690	-698	6	-1 895	26	8 097,45
<i>Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.</i>		0	0	0	0	699	49	349	23	0
<b>CELKEM</b>		<b>-24 123</b>	<b>-52 964</b>	<b>-54 874</b>	<b>-45 738</b>	<b>-11 468</b>	<b>-69 805</b>	<b>-98 880</b>	<b>-4 174</b>	<b>339 218,35 = S O H Z</b>

### Přehled výsledků hospodaření za další obchodní organizace Plzeňského kraje za rok 2014:

Tabulka č. 8

Obchodní společnost	tis. Kč
POVED s.r.o., Nerudova 25, Plzeň, IČO 29099846	447,82
Školní statek Klatovy – Činov, s.r.o., Národních mučedníků 141, IČO 27967697	1 926,59
Školní statek Horšovský Týn – Horšov, s.r.o., Horšov 1, IČO 27967921	391,69



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

**Tabulka č. 9** – přehled majetkových podílů PK v založených obchodních společnostech - stav k 31. 12. 2014

Obchodní společnost	podíl v Kč
POVED s.r.o.	1 320 000,00
Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.	2 000 000,00
Školní statek Horšovský Týn, - Horšov, s.r.o.	31 337 835,82
Školní statek Klatovy - Činov, s.r.o.	7 785 294,57
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.	9 962 086,51
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.	24 597 308,37
Domažlická nemocnice, a.s.	99 097 974,00
Stodská nemocnice, a.s.	94 938 842,75
Rokycanská nemocnice, a.s.	161 126 704,29
Klatovská nemocnice, a.s.	637 954 556,12
<b>CELKEM</b>	<b>1 070 120 602,43</b>

Proti stavu k 31. 12. 2013 došlo k navýšení základního kapitálu Stodské nemocnice, a.s. a Rokycanské nemocnice, a.s. Každá společnost obdržela 18 000 tis. Kč na zakoupení počítačových tomografů.

### **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, Regionální radě regionu soudržnosti Jihozápad a ostatním institucím**

Plzeňský kraj obdržel v průběhu roku 2014 na běžné účty účelové dotace a transfery v celkové výši **5 760 028,41 tis. Kč** (Příloha č. 2), včetně příspěvku na výkon státní správy (70 579 tis. Kč). Jedná se o celkové prostředky s účelovým i bez účelového znaku.

Přehled čerpání účelových dotací a výsledek finančního vypořádání je uveden 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 24 971,98 tis. Kč (Příloha č. 15).

V roce 2014 byly z rozpočtu Plzeňského kraje poskytnuty dotace v celkové výši 133 086,22 tis. Kč – podrobný přehled podle jednotlivých programů, okresů a obcí v Příloze č. 16.



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Porovnání za roky 2007 - 2014 je uvedeno v grafu č. 11. V roce 2014 došlo k celkovému navýšení prostředků pro obce z rozpočtu PK o 33%. Výdaje na grantové programy jednotlivých oblastí ukazuje následující graf č. 11.

Vývoj salda u obcí a DSO Plzeňského kraje za poslední tři roky je uveden v tabulce č.10.

### - Dobrovolné svazky obcí

Dobrovolným svazkům obcí působícím na území Plzeňského kraje bylo z účtů kraje převedeno celkem 1 280 tis. Kč. Podrobný přehled za rok 2014 viz Příloha č. 17.

Tabulka č. 10

<b>Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2012 (tis. Kč)</b>			
<b>okresy</b>	<b>Příjmy po konsolidaci</b>	<b>Výdaje po konsolidaci</b>	<b>Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)</b>
Domažlice	1 364 925,18	1 441 077,07	-76 151,89
Klatovy	1 946 616,15	1 936 903,88	9 712,27
Plzeň-město	6 671 686,30	6 185 010,68	486 675,62
Plzeň-jih	1 212 023,48	1 095 729,81	116 293,67
Plzeň-sever	1 453 186,47	1 471 134,63	-17 948,16
Rokycany	847 538,22	747 434,57	100 103,65
Tachov	1 115 071,24	1 062 798,13	52 273,11
<b>Celkem</b>	<b>14 611 047,04</b>	<b>13 940 088,77</b>	<b>670 958,27</b>

<b>Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2013 (tis. Kč)</b>			
<b>okresy</b>	<b>Příjmy po konsolidaci</b>	<b>Výdaje po konsolidaci</b>	<b>Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)</b>
Domažlice	1 347 105,77	1 254 610,66	92 495,11
Klatovy	2 131 916,35	1 880 960,89	250 955,46
Plzeň-město	6 061 758,97	5 793 627,12	268 131,85
Plzeň-jih	1 323 770,51	1 206 524,65	117 245,86
Plzeň-sever	1 610 472,95	1 461 744,08	148 728,87
Rokycany	953 974,52	882 007,51	71 967,01
Tachov	1 233 505,71	1 070 563,93	162 941,78
<b>Celkem</b>	<b>14 662 504,78</b>	<b>13 550 038,84</b>	<b>1 112 465,94</b>

<b>Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2014 (tis. Kč)</b>			
<b>okresy</b>	<b>Příjmy po konsolidaci</b>	<b>Výdaje po konsolidaci</b>	<b>Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)</b>
Domažlice	1 478 517,67	1 283 034,95	195 482,72
Klatovy	2 122 317,76	2 097 711,96	24 605,80
Plzeň-město	6 220 007,46	6 770 634,38	-550 626,92
Plzeň-jih	1 487 903,37	1 314 114,26	173 789,11
Plzeň-sever	1 564 236,23	1 488 754,88	75 481,35
Rokycany	1 002 675,48	946 876,90	55 798,58
Tachov	1 265 669,56	1 134 856,95	130 812,61
<b>Celkem</b>	<b>15 141 327,53</b>	<b>15 035 984,28</b>	<b>105 343,25</b>

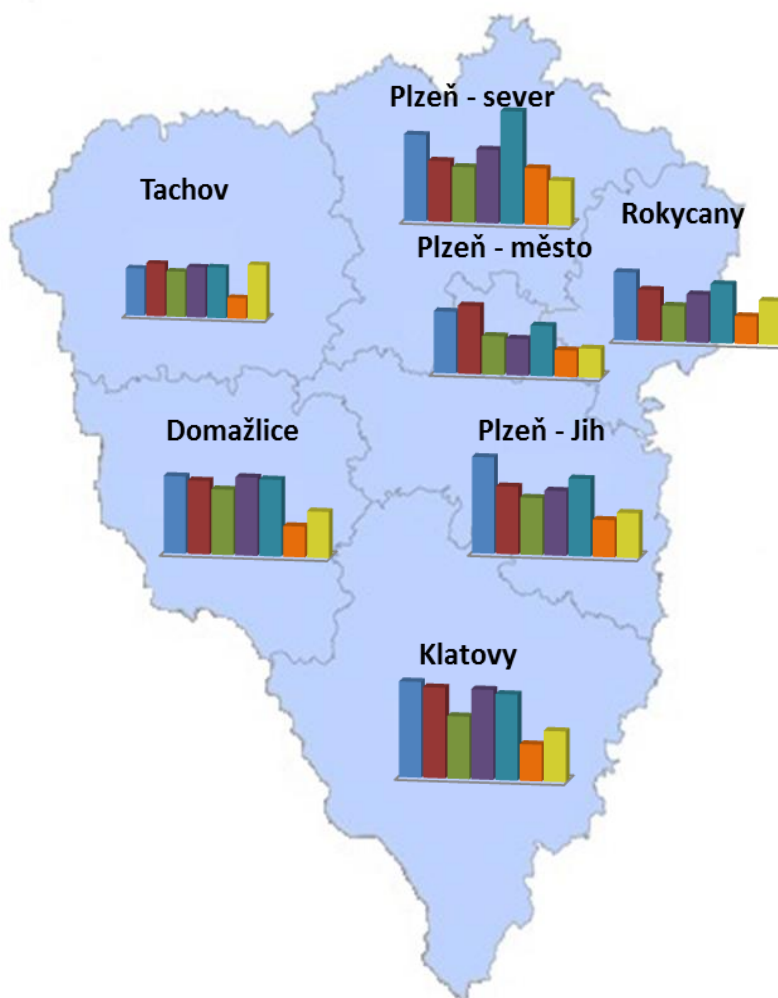


## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Dotační programy z rozpočtu PK po okresech obcím za období 2008 – 2014 (v tis. Kč)

Okres	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Domažlice	33 175,82	31 595,13	28 095,02	33 687,71	33 019,47	13 239,85	19 861,35
Klatovy	41 176,30	38 986,65	26 886,87	38 714,95	37 036,16	15 784,94	21 815,59
Plzeň-jih	41 382,83	29 061,60	24 521,23	27 867,59	33 399,32	15 956,95	19 264,10
Plzeň-město	25 858,24	28 616,32	16 162,44	15 358,20	21 154,80	11 139,08	12 176,62
Plzeň-sever	36 596,19	25 829,26	23 506,84	31 212,00	47 862,56	23 970,31	18 954,51
Rokycany	28 602,41	21 528,82	15 062,11	20 194,05	24 814,88	11 636,23	18 415,29
Tachov	19 606,61	21 838,48	18 822,11	20 903,29	21 067,04	8 592,28	22 598,76
<b>Celkem</b>	<b>226 398,39</b>	<b>197 456,25</b>	<b>153 056,62</b>	<b>187 937,79</b>	<b>218 354,23</b>	<b>100 319,64</b>	<b>133 086,22</b>

Graf č. 11





## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### **6. Cizí zdroje Plzeňského kraje**

Dne 9. 9. 2013 schválilo Zastupitelstvo PK usnesením č. 257/13 uzavření úvěrové smlouvy na čerpání revolvingového úvěru do výše 500 000 tis. Kč, pro případ překlenutí krátkodobého výpadku likvidity. Smlouva byla uzavřena s Raiffeisenbank a. s. V průběhu roku 2014 kraj čerpal 179 000 tis. Kč. Celá vyčerpaná částka 179 000 tis. Kč byla uhrazena ke konci října 2014.

Dne 9. 6. 2014 schválilo Zastupitelstvo PK usnesením č. 1513/14 uzavření úvěrové smlouvy na čerpání investičního úvěru do výše limitu 895 500 tis. Kč s Československou obchodní bankou, a. s., který je účelově určen na předfinancování projektů silničních staveb jednotlivých výzev vyhlášených Regionální radou regionu soudržnosti Jihozápad v rámci Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad, s konečnou splatností 31. 12. 2016. Jedná se o projekty zařazené do programu podpory 24., 28., 30. a 33. výzvy ROP NUTS II Jihozápad. Veškerou přípravu spojenou s administrací a realizací uvedených projektů zajišťuje organizace Správa a údržba silnic Plzeňského kraje. Od listopadu 2014, kdy se začal investiční úvěr čerpat, se do konce roku vyčerpal na plánované akce 165 171,75 tis. Kč. Plzeňský kraj uhradil na úrocích 91,31 tis. Kč.

**Tabulka č. 11** - Přehled dopravních staveb financovaných z investičního úvěru PK včetně výše čerpání u jednotlivých akcí:

Číslo akce	Název akce (č. výzvy a dopravní stavba)	Výše čerpání investičního úvěru v Kč
1	28 Gerlova Huť-Hartmanice II/190	44 646 187,76
2	28 Horní Bříza most 1804/2	8 253 282,50
3	28 Mrtník aglomer. okruh II/205	7 646 345,07
4	28 Pernolec Přimda ús 3 II/198	18 764 695,30
5	28 Předence most 18027/2	565 339,00
6	28 Radešov DI.Ves II/145, II/169	158 328,16
7	28 Štěnovice průtah III/18025-27	7 212 802,10
8	28 Všeruby Chudenín II/190	24 699 994,12
9	24 Horšovský Týn Vidice II/200	14 073 554,24
10	24 Měcholupy most 11762/2	7 405 995,32
11	24 Bor Velké Dvorce II/605	27 637 731,00
12	30 II/117 Mirošov Strašice	852 470,60
13	30 Dražnov II/189 objezd	100 000,00
14	30 Nový Spálenec Všeruby II/190	100 000,00
15	30 Břasy Liblín II/232	1 293 098,72
16	30 Nýrsko Chod. ulice III/19018	643 129,06
17	33 Horažďovice Rabí II/169	100 000,00
18	33 Průtah Hrádek u Sušice II/187	189 501,28
19	33 Štáhlavy III/183	129 294,73
20	33 Únehle II/193	100 000,00



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

21	33 Aglomerační okruh dokončení	100 000,00
22	33 Kralovice Kožlany II/229	100 000,00
23	33 K Hrádku III/18019a	100 000,00
24	33 Křimice III/18050X	100 000,00
25	33 Tachov Zad. Chodov III/19844	100 000,00
26	33 Radešov Kašp. Hory II/145	100 000,00
<b>Čerpáno celkem k 31. 12. 2014</b>		<b>165 171 748,96</b>

### 7. Přehled o hospodaření s majetkem Plzeňského kraje k 31. 12. 2014

**Tabulka č. 12** - Dlouhodobý majetek PK svěřený příspěvkovým organizacím a majetek v užívání PK (v Kč)

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje			
Druh	Skupina	2013	2014
		Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč
Nemovitý	Stavby	15 585 362 807,62	16 341 089 944,43
	Pozemky	2 174 919 277,88	2 184 450 786,30
Movitý	Hmotný	2 366 791 473,53	2 492 318 906,04
	Nehmotný	35 562 771,48	35 956 200,48
<b>Dlouhodobý svěřený majetek celkem</b>		<b>20 162 636 330,51</b>	<b>21 053 815 837,25</b>

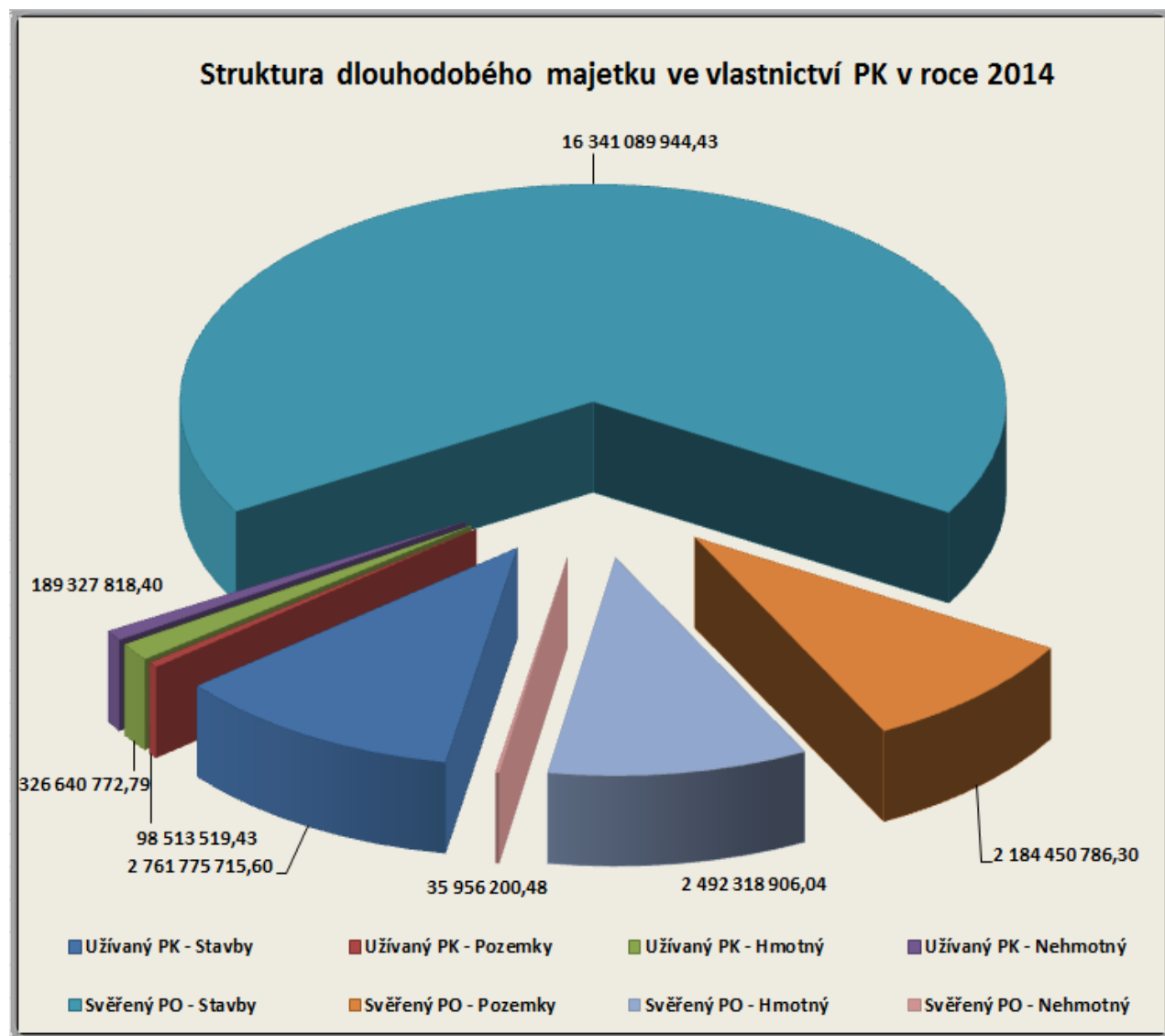
Dlouhodobý majetek v UŽÍVÁNÍ Plzeňského kraje			
Druh	Skupina	2013	2014
		Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč
Nemovitý	Stavby	2 736 085 307,46	2 761 775 715,60
	Pozemky	77 432 473,81	98 513 519,43
Movitý	Hmotný	297 372 569,34	326 640 772,79
	Nehmotný	167 852 931,08	189 327 818,40
<b>Dlouhodobý majetek v užívání celkem</b>		<b>3 278 743 281,69</b>	<b>3 376 257 826,22</b>

<b>Dlouhodobý majetek PK celkem</b>	<b>23 441 379 612,20</b>	<b>24 430 073 663,47</b>
-------------------------------------	--------------------------	--------------------------

Proti stavu majetku PK k 31. 12. 2013 došlo v roce 2014 k navýšení celkové hodnoty dlouhodobého majetku PK o 988 694 tis. Kč, zejména u svěřeného majetku PK (o 891 180 tis. Kč).



Graf č. 12







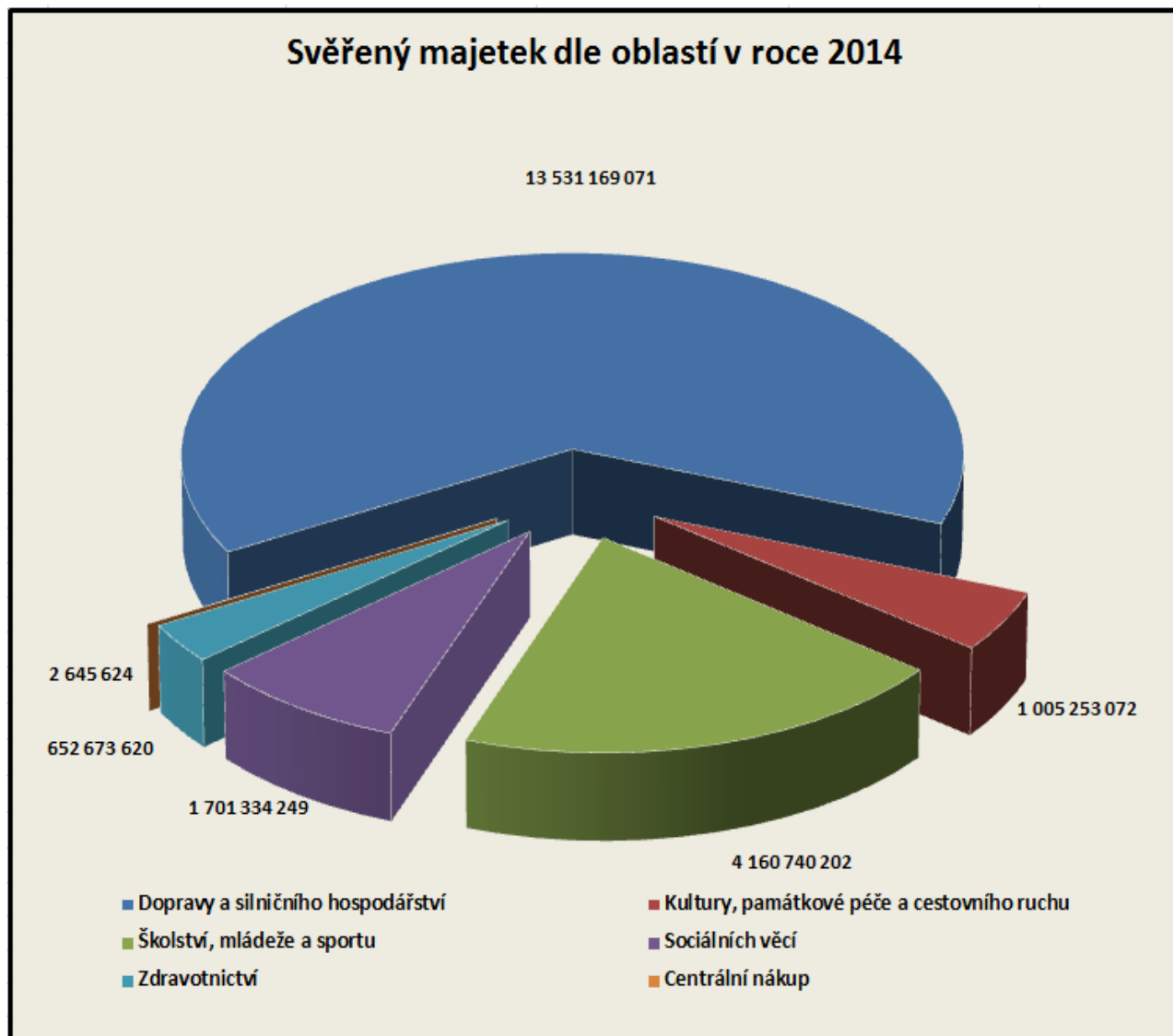
## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Tabulka č. 13 - dlouhodobý majetek PK svěřený příspěvkovým organizacím

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje (v Kč)						
Oblast	Druh	Skupina	za rok 2013		za rok 2014	
			Pořizovací cena	Celkem	Pořizovací cena	Celkem
Dopravy a silničního hospodářství	Nemovitý	Stavby	9 996 568 481,07	12 889 309 738,58	10 607 309 015,52	13 531 169 070,95
		Pozemky	1 881 619 838,55		1 893 699 414,84	
	Movitý	Hmotný	1 010 670 342,85		1 029 709 564,48	
		Nehmotný	451 076,11		451 076,11	
Kultury, památkové péče a cestovního ruchu	Nemovitý	Stavby	715 460 221,71	971 681 850,54	744 502 858,51	1 005 253 071,58
		Pozemky	32 117 316,99		32 177 935,81	
	Movitý	Hmotný	215 778 315,75		219 922 417,17	
		Nehmotný	8 325 996,09		8 649 860,09	
Školství, mládeže a sportu	Nemovitý	Stavby	3 240 498 101,25	4 024 290 080,80	3 297 921 585,81	4 160 740 202,16
		Pozemky	236 326 874,50		233 215 841,81	
	Movitý	Hmotný	542 524 280,75		624 062 608,84	
		Nehmotný	4 940 824,30		5 540 165,70	
Sociálních věcí	Nemovitý	Stavby	1 433 974 521,44	1 637 022 361,52	1 491 292 004,21	1 701 334 248,86
		Pozemky	15 860 032,70		16 362 378,70	
	Movitý	Hmotný	185 877 612,48		192 369 671,05	
		Nehmotný	1 310 194,90		1 310 194,90	
Zdravotnictví	Nemovitý	Stavby	198 861 482,15	637 756 855,07	200 064 480,38	652 673 619,60
		Pozemky	8 995 215,14		8 995 215,14	
	Movitý	Hmotný	411 711 237,70		426 024 960,40	
		Nehmotný	18 188 920,08		17 588 963,68	
Centrální nákup	Nemovitý	Stavby	0,00	2 575 444,00	0,00	2 645 624,10
		Pozemky	0,00		0,00	
	Movitý	Hmotný	229 684,00		229 684,10	
		Nehmotný	2 345 760,00		2 415 940,00	
<b>Dlouhodobý svěřený majetek celkem</b>			<b>20 162 636 330,51</b>		<b>21 053 815 837,25</b>	



Graf. č. 13 - svěřený majetek dle oblastí



## **8. Individuální projekty**

Individuální projekty jsou projekty Plzeňského kraje spolufinancované z fondů a programů Evropské unie a tvoří nejvýznamnější položku rozpočtu. Schválené finanční prostředky se v průběhu roku převádějí do příslušných oblastí dle konkrétních požadavků. V roce 2014 byl na předfinancování projektů EU využit částečně i revolvingový úvěr a investiční úvěr.



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

### Výdaje

Pro rok 2014 byly v rozpočtu Plzeňského kraje na individuální projekty schváleny výdaje ve výši 857 208 tis. Kč, specifikované v Příloze č. 3 schváleného rozpočtu. Skutečné čerpání prostředků na individuální projekty dosáhlo výše 1 049 492 tis. Kč.

Zvýšení nastalo zejména realizací nových projektů v oblasti Doprava, tzn. dopravních staveb zařazených do 24. – 33. výzvy ROP Jihozápad, ve výši 165 170 tis. Kč.

### Příjmy

Plnění rozpočtových příjmů z dotací, které bylo plánováno v rozpočtu ve výši 736 201 tis. Kč, dosáhlo skutečné výše 856 577 tis. Kč.

Zásadním důvodem pro zvýšení skutečného příjmu z dotací je vyplacení částí dotací u sporných výdajů některých dopravních staveb Úřadem Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad ve výši 205 650 tis. Kč. Předmětem sporných výdajů bylo posuzování veřejných zakázek v oblasti kvalifikačních předpokladů požadovaných na uchazečích, konkrétně smluvní zajištění obaloven živičných směsí. Tato problematika byla řešena na ÚHOS, Krajskými soudy, Nejvyšším správním soudem i Ministerstvem financí. Počátkem roku 2014 bylo o této problematice rozhodnuto a zadržované dotace byly 20. května 2014 Plzeňskému kraji vyplaceny.

**Tabulka č. 14** - Přehled projektů, u kterých byla doplacena původně krácená dotace

Název projektu	Výše doplatku dotace v Kč
II/180 Zruč II. etapa (křižovatka Nynice - Chrást)	1 490 307,06
II/230 Nepomuk - Přeštice, 1. část	38 809 155,64
III/0228 Přeložka Klatovy, Pod Borem - Tajanov (severozápadní obchvat Klatovy)	30 662 107,56
III/11724 Obchvat Rokycany - Hrádek, úsek 1	18 874 320,91
III/18019 K Hrádku a Ve Višňovce	3 130 345,31
III/18036 Chlumčany - Dobřanská ulice	1 580 135,65
III/18323 Krchleby - průtah	2 298 979,93
Městský okruh Domažlická - Křimická v Plzni	43 173 958,64
Průtah II/117 Skašov rekonstrukce silnice	1 745 540,12
Přeložka silnice II/184 - Obchvat Hájek	4 074 700,79
Rekonstrukce II/196 Meclov	2 794 925,81
Rekonstrukce silnice II/605 hr. okr. TC/PS - Bor	49 487 019,47
Silnice II/231 Plzeň, Plaská-Na Roudné-Chrástecká, 1. etapa	7 523 525,80
<b>Celkový součet</b>	<b>205 645 022,69</b>



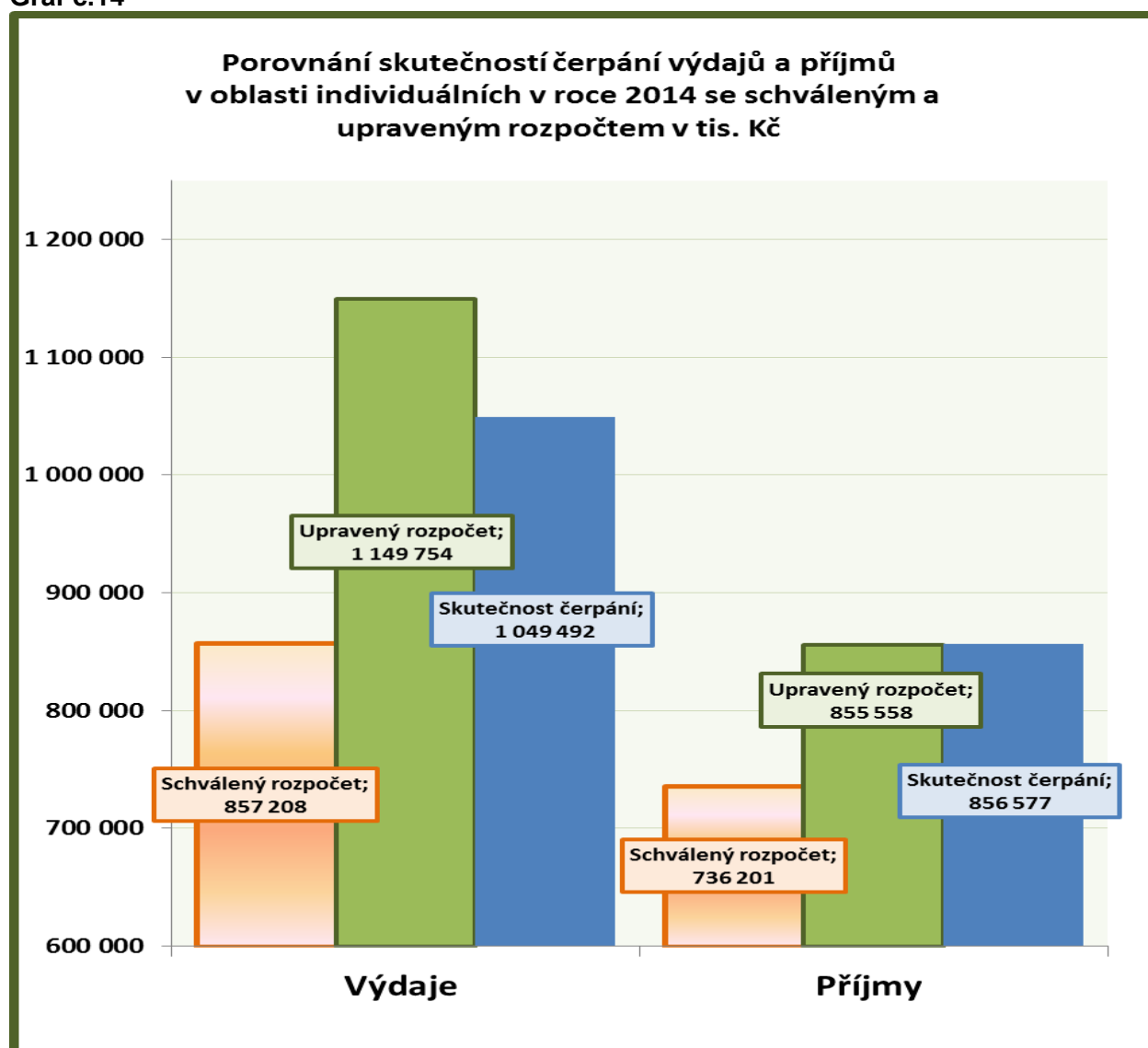
## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

Nad rámec schváleného rozpočtu pro rok 2014 byl 20. 11. 2014 realizován příjem dotace z Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 20 517,76 tis. Kč, u krajské části projektu pro ZZS PK v rámci celorepublikového projektu "Jednotná úroveň informačních systémů operačního řízení a modernizace technologií pro příjem tísňového volání základních složek integrovaného záchranného systému".

Příjmy z dotací však nebyly uskutečněny např. u projektu II/605 Okružní křižovatka Křimická ve výši 14 090 tis. Kč, Modrava křižovatka na silnici III/16910 s místní komunikací ve výši 11 325 tis. Kč, Modernizace a inovace výuky odborných předmětů a praktického vyučování v Integrované střední škole živnostenské, Plzeň ve výši 5 258 tis. Kč. Příjem finančních prostředků z těchto projektů se posunul do roku 2015.

Přehled výdajů Individuálních projektů a vratek dotací uskutečněných v roce 2014 je uveden v Příloze č. 18.

Graf č.14





## **9. Přezkum hospodaření Plzeňského kraje za rok 2014**

Součástí závěrečného účtu Plzeňského kraje je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2014 (Příloha č. 22).

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:**

**„Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2014, vykonaného ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb. (zejména ustanovení § 2 a 3) lze konstatovat, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.“**

## **10. Schválení účetní závěrky Plzeňského kraje**

V souladu s vyhláškou Ministerstva financí č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, v platném znění a Směrnici rady Plzeňského kraje o schvalování účetních závěrek pro vybrané účetní jednotky (Plzeňský kraj a zřízené příspěvkové organizace) č. SRPK-5/2013/EK-00, je současně s projednáváním Závěrečného účtu i projednání účetní závěrky účetní jednotky Plzeňský kraj za rok 2014.

Podklady pro schválení jsou v přílohách č. 24 -28.



## PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2014

---

### **Přílohy ke schválení závěrečného účtu:**

- 1 – Seznam rozpočtových opatření za rok 2014
- 2 – Dotace s účelovým znakem zahrnuté v rozpočtu PK na rok 2014
- 3 – Vratky dotací při finančním vypořádání
- 4 – Příjmy Plzeňského kraje po konsolidaci
- 5 – Převody výnosů daní do rozpočtu PK v roce 2014, včetně grafů
- 6 – Výdaje Plzeňského kraje po konsolidaci
- 7 – Výdaje Plzeňského kraje po konsolidaci dle rozpočtové skladby
- 8 – Příspěvky z vlastních prostředků PK organizacím zřizovaným krajem dle jednotlivých oblastí
- 9 – Příspěvky pro školy a školská zařízení zřizovaná PK na přímé náklady ve vzdělávání – účelový znak 33353 a 33354
- 10 – Účelové příspěvky (s ÚZ), poskytnuté prostřednictvím rozpočtu PK organizacím zřizovaným krajem bez přímých výdajů na školství (ÚZ 33353, 33354) dle oblastí
- 11 – Přehled o hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných PK
- 12 – Účelové prostředky poskytnuté prostřednictvím PK soukromým školám působícím na území PK
- 13 – Účelové prostředky (s ÚZ) ze státního rozpočtu poskytnuté prostřednictvím PK na přímé náklady ve vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizovaná obcemi – ÚZ 33353
- 14 – Účelové prostředky poskytnuté prostřednictvím PK školským organizacím zřizovaným obcemi (bez přímých výdajů na školství ÚZ 33353) – dle jednotlivých obcí s rozšířenou působností
- 15 – Ostatní účelové dotace (s ÚZ) poskytnuté prostřednictvím rozpočtu PK obcím PK (nezahrnuje dotace účtované dle metodiky MF kompenzačně)
- 16 – Dotace obcím PK z rozpočtu PK – bez účelového znaku
- 17 – Dotace dobrovolným svazkům obcí PK z rozpočtu Plzeňského kraje – bez účelového znaku
- 18 – Příjmy a výdaje z rozpočtu PK na Individuální projekty
- 19 – Tvorba a použití fondů Plzeňského kraje
- 20 – Zůstatky finančních prostředků na základních běžných účtech PK 31. 12. 2014
- 21 – Výdaje oblastí PK – stručný komentář
- 22 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření PK za rok 2014
- 23 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí Fin 2-12M

### **Přílohy ke schválení účetní závěrky:**

- 24 – Rozvaha – Příloha č. 1 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 25 – Výkaz zisku a ztráty Příloha č. 2 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 26 – Přehled o peněžních tocích a o změně vlastního kapitálu Příloha č. 3 a 4 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 27 – Příloha č. 5 k vyhlášce 410/2009 Sb.
- 28 – Inventarizační zpráva ÚIK
- 29 – Roční zpráva o výsledcích útvaru interního auditu za rok 2014