



ZÁVĚREČNÝ ÚČET
PLZEŇSKÉHO KRAJE
ZA ROK 2015

The coat of arms of Plzeňský kraj is a shield divided into four quarters. The top-left quarter is red with a white rampant lion holding a golden crown. The top-right quarter is green with a yellow camel. The bottom-left quarter is divided into three horizontal stripes: white, green, and yellow. The bottom-right quarter is red with a white church building with a golden cross on its roof.

Červen 2016



PLZEŇSKÝ KRAJ

ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

OBSAH	strana
.....
Úvod, bilance hospodaření	3-4
1. Příjmy	5
1.1. Vlastní příjmy, grafy	6-7
1.1.1. Daňové příjmy, grafy	7-9
1.1.2. Nedaňové příjmy	9-10
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	15-16
3. Příspěvkové organizace PK	17-18
4. Obchodní společnosti založené PK	18
5. Vztahy rozpočtu PK k jiným rozpočtům	19-21
6. Cizí zdroje PK	22
7. Přehled o hospodaření s majetkem PK, grafy	23-26
8. Individuální projekty PK	26-27
9. Přezkum hospodaření PK	28
10. Schválení účetní závěrky PK	28
Seznam příloh závěrečného účtu	29



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Závěrečný účet Plzeňského kraje za rok 2015 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). Součástí závěrečného účtu je též „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2015“, zpracovaná Ministerstvem financí ČR.

Projednávání Závěrečného účtu Plzeňského kraje za rok 2015:

16. 5. 2016	<i>projednání ve Finančním výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje</i>
23. 5. 2016	<i>předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2015 Radě Plzeňského kraje</i>
27. 5. 2016	<i>zveřejnění návrhu Závěrečného účtu na úřední desce</i>
13. 6. 2016	<i>předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2015 ke schválení Zastupitelstvu Plzeňského kraje</i>

Rozpočet Plzeňského kraje na rok 2015 byl schválen usnesením Zastupitelstva Plzeňského kraje č. 662/14 dne 8. prosince 2014 jako přebytkový. Během roku 2015 bylo provedeno celkem 311 rozpočtových opatření (Příloha č. 1), kterými byl objem příjmů navýšen na 10 308 596,19 tis. Kč a objem výdajů na 10 231 849,85 tis. Kč.

Bilance plnění příjmů a výdajů Plzeňského kraje za rok 2015 (v tis. Kč)

	Skutečnost k 31.12.2014	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutečnost k 31.12.2015	% plnění k upraveném u rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy (vč. správních poplatků)	3 682 674,00	3 711 620,00	3 720 499,94	3 792 055,82	101,92%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	148 058,95	37 765,00	159 382,04	188 271,74	118,13%
Třída 3 - Kapitálové příjmy	9 300,00	3 000,00	3 160,12	16 720,99	529,13%
Třída 4 - Přijaté dotace	5 775 310,22	1 299 469,00	6 425 554,09	6 243 727,43	97,17%
Příjmy celkem	9 615 343,17	5 051 854,00	10 308 596,19	10 240 775,98	99,34%
Třída 5 - Běžné výdaje	8 179 667,86	3 366 482,00	8 841 600,30	8 694 578,70	98,34%
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 355 926,66	1 463 262,00	1 390 249,55	1 208 820,14	86,95%
Výdaje celkem	9 535 594,52	4 829 744,00	10 231 849,85	9 903 398,84	96,79%
Saldo příjmy - výdaje po konsolidaci	79 748,65	222 110,00	76 746,34	337 377,14	-
Financování +/-	-79 748,65	-222 110,00	-76 746,34	-337 377,14	-



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Saldo příjmů a výdajů Plzeňského kraje za rok 2015 (po konsolidaci) je přebytek ve výši **337 377,14 tis. Kč.**

Přebytku hospodaření (kladného salda) bylo především dosaženo vyššími daňovými příjmy (+71 952,90 tis. Kč), některými neplánovanými příjmy a úsporou ve výdajích.

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

Zůstatky k 31. 12. 2015 na účtech fondů v Kč + **529 186 293,80 Kč**

z toho:

Rezervní fond	476 988 628,24 Kč
Fond financování Klatovské nemocnice	66 417,10 Kč
Fond dopravy	29 083 081,78 Kč
Fond vodního hospodářství	20 027 976,69 Kč
Fond zaměstnavatele	3 020 189,99 Kč

Fondy podrobně v Příloze č. 19

Zůstatek k 31. 12. 2015 na běžných účtech v Kč + **275 523 790,20 Kč**

z toho:

Účelově vázané finanční prostředky (v tom finanční vypořádání roku 2015: 286 945,32 Kč)	- 44 861 654,45 Kč
Prostředky pro převod na účet Rezervního fondu, Fondu dopravy, Fondu financování Klatovské nemocnice, Fondu zaměstnavatele a Fondu vodního hospodářství	- 480,00 Kč
Převod na depozitní účty PK, účet ODSH a finanční vypořádání dotací od obcí přijatých v roce 2015	- 68 140,28 Kč
Disponibilní zůstatek běžných účtů (vlastní prostředky kraje)	230 593 515,47 Kč

Rozpis podrobně v Příloze č. 20



PLZEŇSKÝ KRAJ

ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

1. Příjmy Plzeňského kraje v roce 2015 (Příloha č. 4)

Schválený rozpočet:	5 051 854,00 tis. Kč
Upravený rozpočet:	10 308 596,19 tis. Kč
Skutečnost:	10 240 775,98 tis. Kč

Celkové příjmy Plzeňského kraje v roce 2015 činily 10 240 775,98 tis. Kč, tj. plnění na 99,34% upraveného rozpočtu.

Tabulka č. 1 - podíl běžných a kapitálových příjmů na celkových příjmech od počátku vzniku 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	3 707 430,20	40,74%	5 392 799,41	59,26%	9 100 229,61	100,00%	227 686,79	102,56%
2013	3 641 834,94	38,84%	5 735 270,77	61,16%	9 377 105,71	100,00%	276 876,10	103,04%
2014	3 840 032,95	39,94%	5 775 310,22	60,06%	9 615 343,17	100,00%	238 237,46	102,54%
2015	3 997 048,55	39,03%	6 243 727,43	60,97%	10 240 775,98	100,00%	625 432,80	106,50%



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

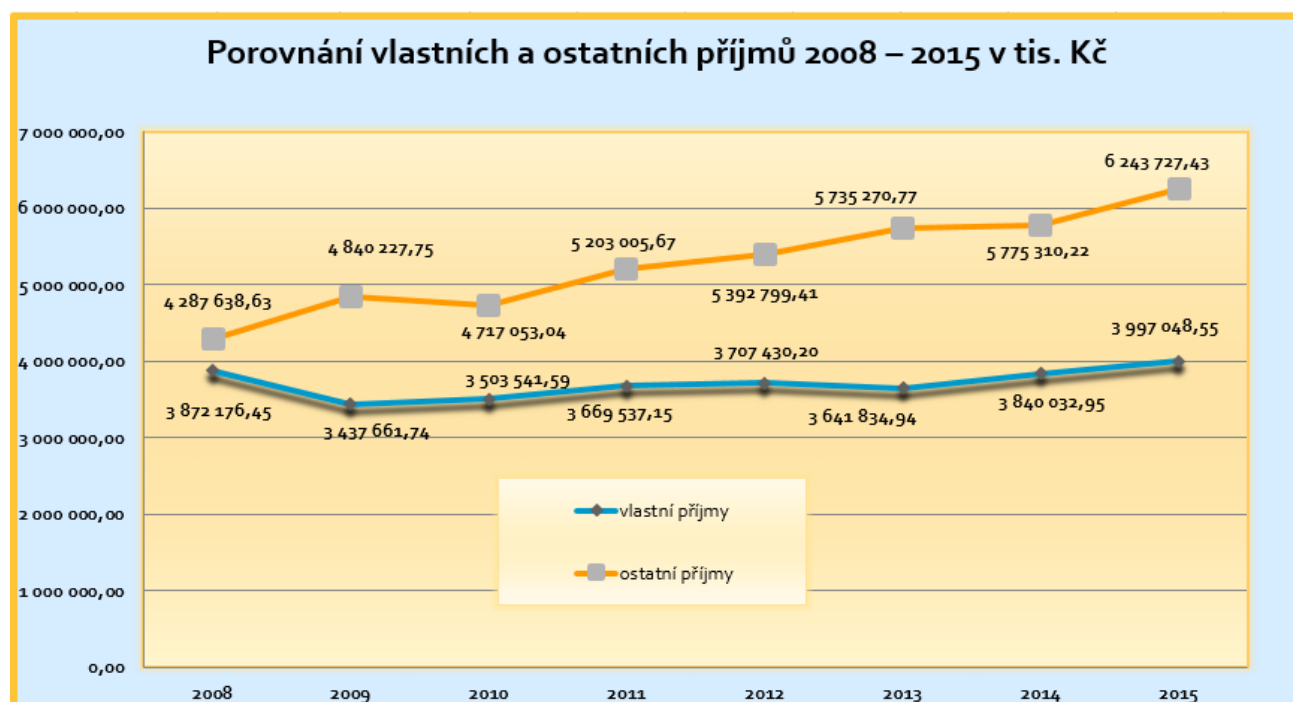
1.1 Vlastní příjmy

Vlastní příjmy rozpočtu roku 2015 činily 3 997 048,55 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 je dlouhodobě klesající, mezi roky 2008 a 2015 se poměr vlastních příjmů k celkovým snížil o 8,42%. Vlastní příjmy kraje byly z 94,82 % naplněny ze sdílených daňových výnosů, zejména příjmy daně z přidané hodnoty (49,5% celkových daňových příjmů). Dále jsou součástí vlastní nedaňové a kapitálové příjmy.

Tabulka č. 2

TEXT	ROK	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Vlastní příjmy		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	3 997 048,55
Ostatní příjmy		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	6 243 727,43
PŘÍJMY CELKEM		8 159 815,09	8 277 889,49	8 220 594,63	8 872 542,82	9 100 229,61	9 100 229,61	9 615 343,17	10 240 775,98
Poměr vlastních příjmů a celkových příjmů (v %)		47,45	41,53	42,62	41,36	40,80	38,84	39,94	39,03

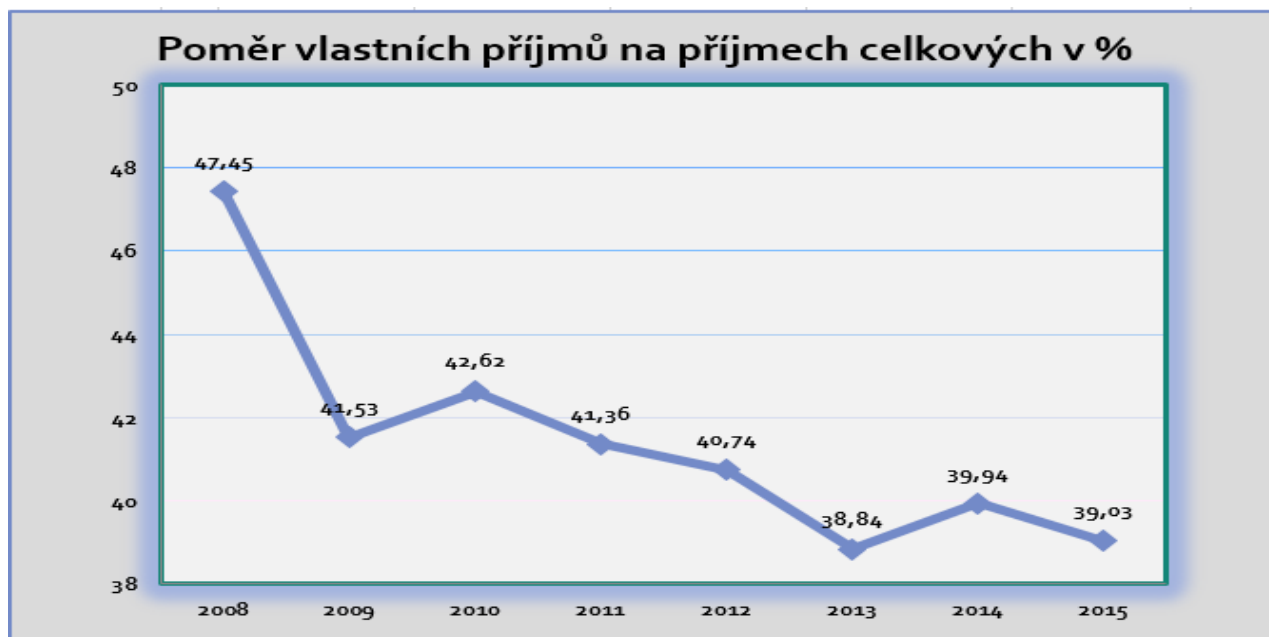
Graf č. 1 - Porovnání vlastních a ostatních příjmů 2008 – 2015 (v tis. Kč)



Graf č. 2 - Vlastní příjmy 2008 – 2015 v %



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015



1.1.1 Daňové příjmy

V roce 2015 bylo inkasováno ze sdílených daňových výnosů (Příloha č. 5 – rozepsáno dle jednotlivých měsíců) celkem **3 790 832,84 tis. Kč**, tj. 101,93% upraveného rozpočtu. Teprve v roce 2015 byly překročeny daňové příjmy, kterých bylo dosaženo v roce 2008, jak je patrné z grafu č. 3.

Schválený rozpočet daňových příjmů a správních poplatků byl ve výši 3 711 620 tis. Kč. Rozpočet daňových příjmů ve výši 3 710 000 tis. Kč byl v průběhu roku upraven, a sice na základě podaného daňového přiznání za rok 2014, na položce daň z příjmů právnických osob za kraje (8 879,94 tis. Kč).

Na správních poplatcích bylo skutečně inkasováno **1 222,98 tis. Kč**, tj. 75,49 % schváleného rozpočtu (1 620 tis. Kč). Správní poplatky nejsou součástí níže uvedené tabulky č. 3 a grafů č. 3 - 5.

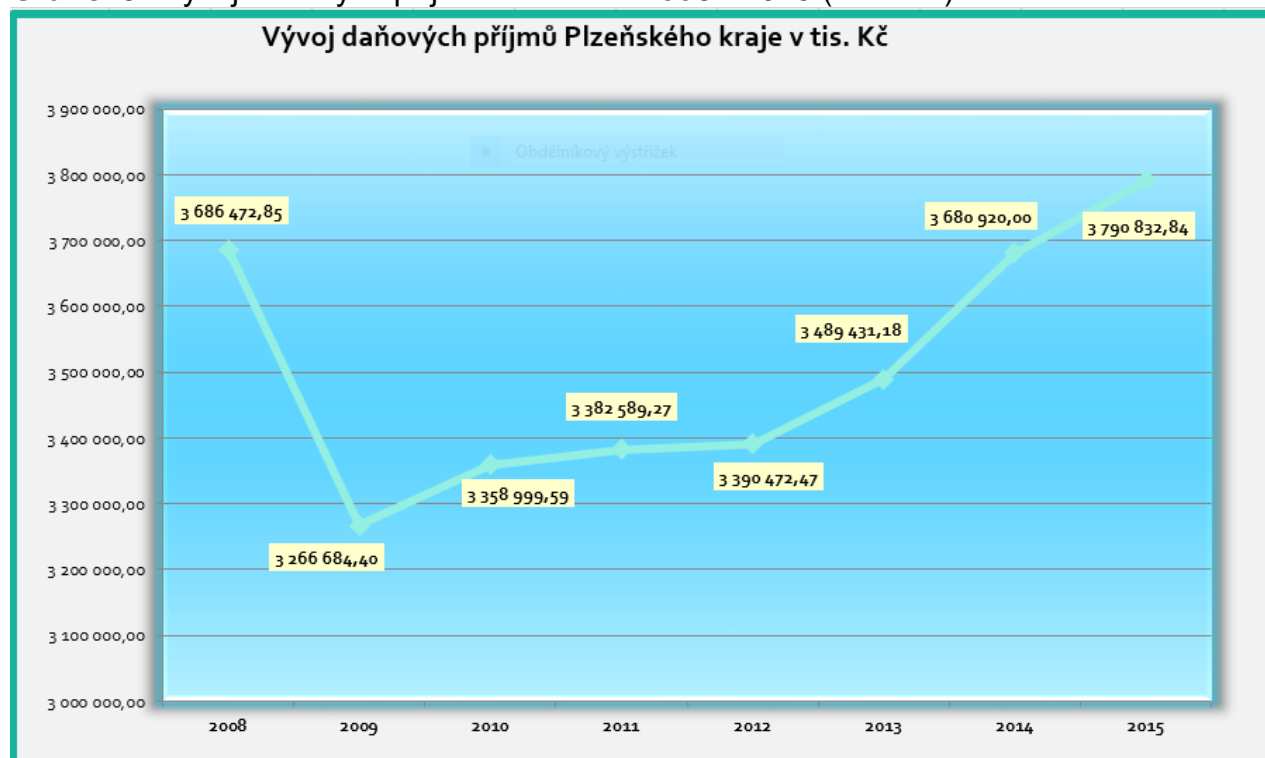
Tabulka č. 3 - struktura daňových příjmů roku 2015 (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost	% UR
Daň z příjmů fyzických osob ze ZČ a funkčních požitků	942 106,00	942 106,00	849 583,15	90,18
Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	21 909,00	21 909,00	7 638,21	34,86
Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	87 638,00	87 638,00	101 944,08	116,32
Daň z příjmů právnických osob	810 650,00	810 650,00	946 407,84	116,75
Daň z příjmů právnických osob za kraje	0	8 879,94	8 879,94	100,00
Daň z přidané hodnoty	1 847 697,00	1 847 697,00	1 876 379,62	101,55
Celkem	3 710 000,00	3 718 879,94	3 790 832,84	101,93

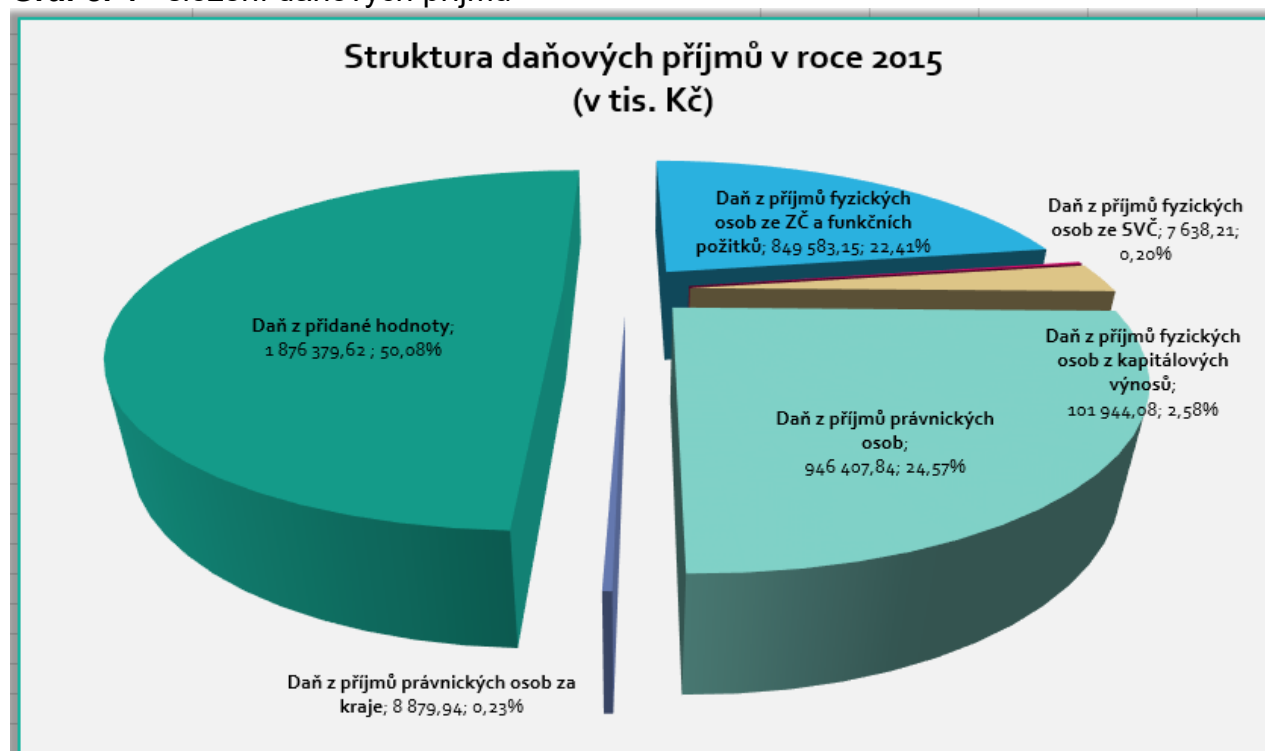


PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Graf č. 3 - vývoj daňových příjmů za období 2008 - 2015 (v tis. Kč)



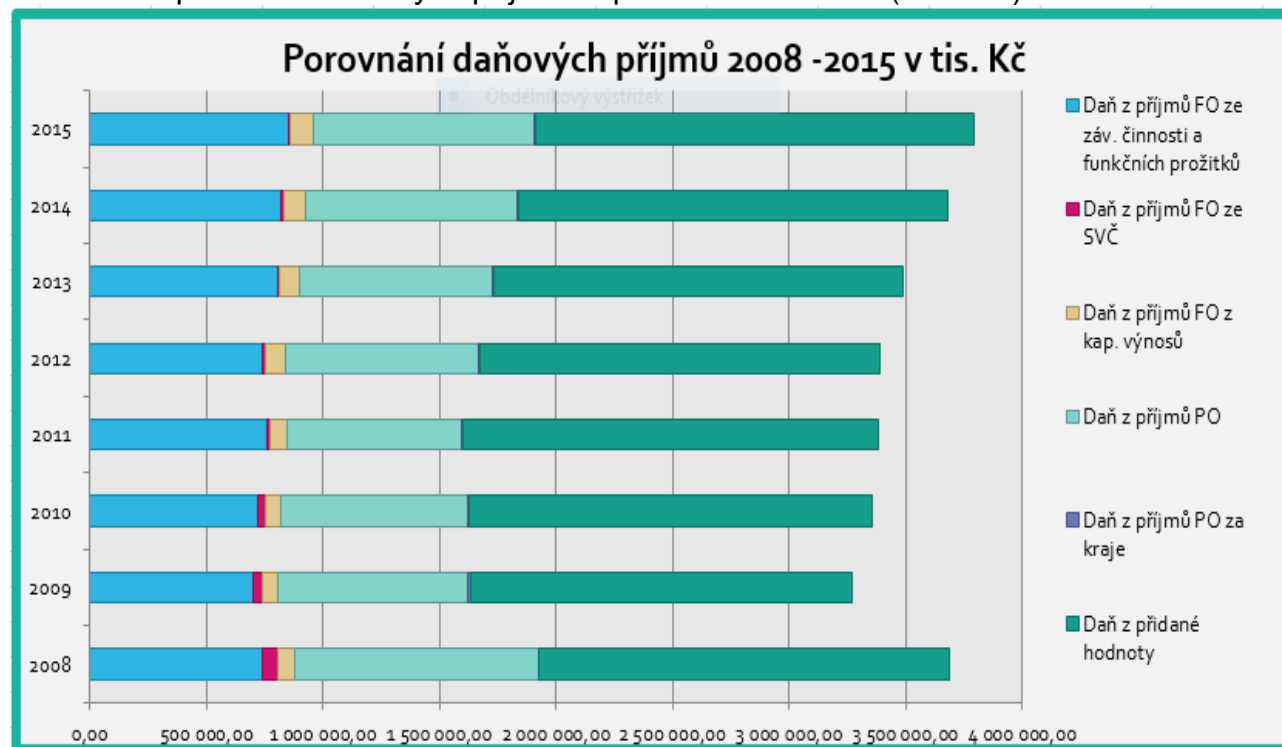
Graf č. 4 - složení daňových příjmů





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Graf č. 5 - porovnání daňových příjmů za posledních osm let (v tis. Kč)



1.1.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy v roce 2015 dosáhly výše **188 271,74 tis. Kč**, tj. 118,13 % upraveného rozpočtu. Mezi největší příjmové položky patří příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem, obcemi, veřejnými rozpočty a Regionální radou regionu soudržnosti Jihozápad - celkem 19 986,69 tis. Kč (z toho RRR SJZ zaslala kraji finanční vypořádání ve výši 15 434,75 tis. Kč).

Odvody příspěvkových organizací ve výši 18 251,53 tis. Kč jsou tvořeny především příjmem z předfinancovaného projektu Založení environmentálního centra v Horažďovicích ve výši 10 281,34 tis. Kč a příjmem z projektu Umění sblízuje ve výši 6 360 tis. Kč (oba v rámci programu přeshraniční spolupráce CÍL 3).

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady celkem za 41 206,16 tis. Kč jsou převážně od obcí Plzeňského kraje, které se finančně podílí na zajištění komfortnější dopravní obslužnosti pro své občany (36 685,76 tis. Kč).

Položka Ostatní přijaté vratky transferů ve výši 43 825,43 tis. Kč - je převážně tvořena příjmem z předfinancovaných projektů „Rekonstrukce silnice III/16910 Antýgl - Modrava“ realizovaného v rámci programu přeshraniční spolupráce CÍL 3 (24 745,79 tis. Kč) a „Realizace úspor energie, výjezdni stanoviště ZZS PK Klatovy“ - realizovaného v rámci Operačního programu Životního prostředí (3 678,63 tis. Kč). Dalších 11 318,66 tis. Kč tvoří vratky v rámci finančního vypořádání Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK).

Platby za odebrané množství vody (schválený rozpočet 14 000 tis. Kč, skutečnost 14 532,19 tis. Kč – zdroj Fondu vodního hospodářství).



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Příjmy ze sankčních plateb byly celkově vybrány ve výši 9 727,03 tis. Kč, z toho pokuty v silniční dopravě 7 544,02 tis. Kč - zdroj Fondu dopravy, 452,50 tis. Kč za pokuty, které byly zdrojem Fondu vodního hospodářství, 1 205 tis. Kč za pokuty uložené podle podmínek OPVK.

Příjmy z úroků na všech bankovních účtech kraje činily 2 517,67 tis. Kč.

Příjmy z pronájmu a prodeje krátkodobého majetku byly inkasovány ve výši 20 973,12 tis. Kč (z toho příjmy z pronájmu nemocnic – obchodních společností ve výši 19 951,84 tis. Kč).

V rámci příjmů z vlastní činnosti 13 675,94 tis. Kč bylo např. 211,95 tis. Kč vybráno z akce Půlmaraton PK 2015, 8 471,75 tis. Kč je z vybraných příspěvků od krajů a společnosti Česká olympijská a.s., na pořádání VII. letní olympiády dětí a mládeže v Plzeňském kraji 2015 a 500 tis. Kč od Pardubického kraje na základě Dohody o spolupráci v evropských záležitostech, resp. za poskytované služby v domu PK v Bruselu.

Na položce neinvestiční přijaté dary – celkem ve výši 3 439,02 tis. Kč, je převažující částka 2 561,02 tis. Kč, obdržena na základě darovací smlouvy od Českého olympijského výboru na podporu sportu a tělovýchovy.

1.1.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy v roce 2015 činily **celkem 16 720,99 tis. Kč** (z toho 11 000 tis. Kč byla úhrada od Města Kdyně za odprodej nemovitostí domu seniorů, které mělo město dlouhodobě v pronájmu. Další prostředky PK obdržel za odprodej pozemků (2 555,4 tis. Kč). Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí byly celkem za 2 346,18 tis. Kč a zbývající příjmy jsou za odprodej ostatního dlouhodobého hmotného majetku (např. 203 tis. Kč za 4 vyřazené sanitní vozy ZZS PK a 235,82 tis. Kč za vyřazený majetek středních škol).

1.2 Přijaté dotace (bez kompenzačních plateb)

K 31. 12. 2015 bylo na účty PK přijato celkem **6 243 727,43 tis. Kč** transferů ze státního rozpočtu, regionálních rad a mezinárodních institucí, z toho investičních 803 155,14 tis. Kč a neinvestičních 5 440 572,29 tis. Kč. Přijaté transfery představují 60,97% celkových příjmů, přehledně viz graf č. 6.

Největší podíl na transferech tvořily dotace na přímé náklady na vzdělávání ve školství, tak jako za všechna období existence kraje. Konkrétně v roce 2015 to bylo 4 329 206,40 tis. Kč. Další navýšení na platy v regionálním školství v průběhu roku představovalo zvýšení o 21 787,95 tis. Kč. Výraznější podíl na přijatých transferech představovala účelově určená dotace z Ministerstva dopravy jako příspěvek na ztrátu dopravy z provozu veřejné osobní drážní dopravy (141 564,8 tis. Kč). Obdobně významné byly i 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 obdrženy jako zpětné platby za předfinancované výdaje projektů uskutečněné v minulých obdobích kraje,

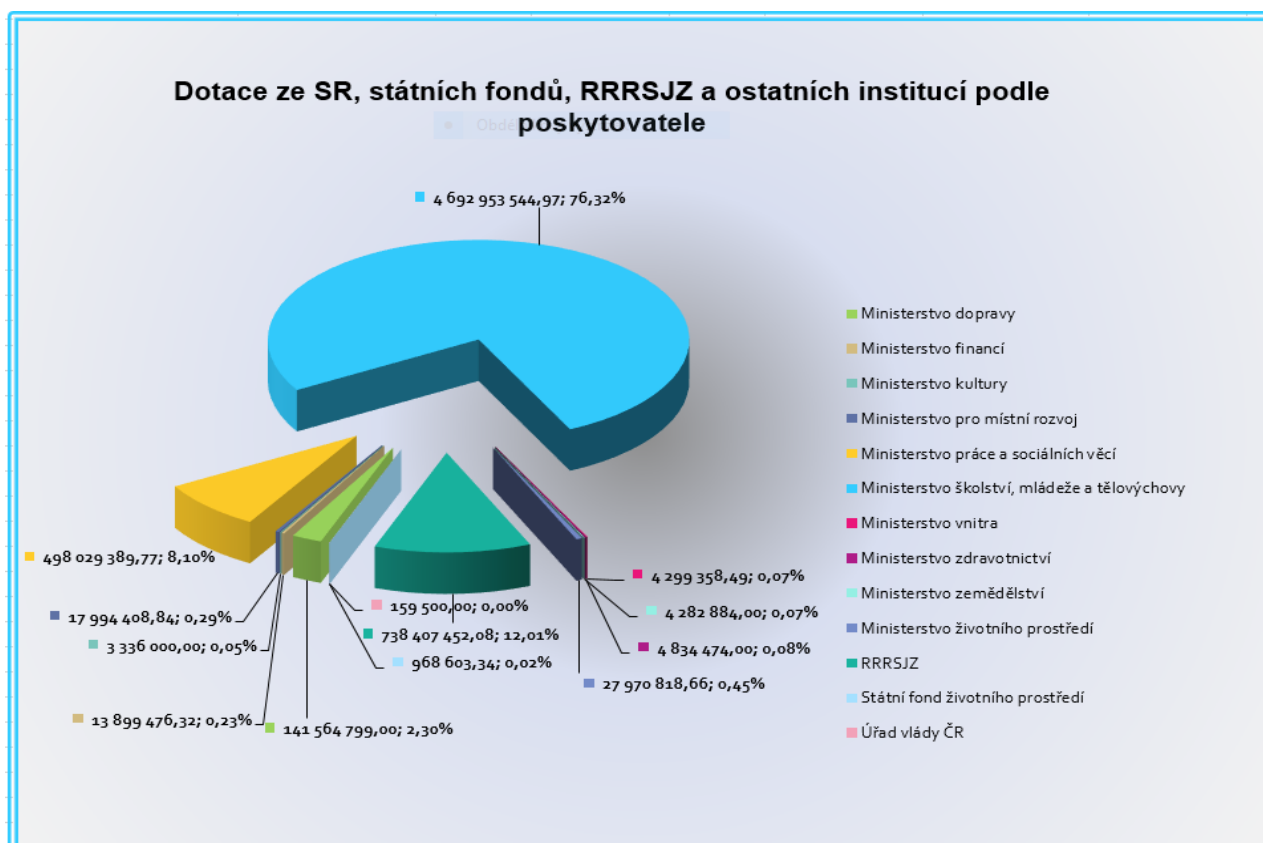


PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

a sice v rámci programů spolufinancovaných Evropskou unií (Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad, Cíl 3 apod).

- a) **Dotace s účelovými znaky** byly přijaty celkem ve výši **6 148 700,71 tis. Kč** (podrobně uvedené podle účelových znaků v Příloze č. 2), a to jak z různých ministerstev, Úřadu vlády ČR, Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad, tak i ze Státního fondu životního prostředí.
- b) Přijaté **dotace bez účelových znaků** celkem ve výši **24 447,72 tis. Kč** (převážně ze zahraničí - 16 895,98 tis. Kč), z toho bylo z projektu Klidné příhraničí obdrženo 12 887,38 tis. Kč, z projektu Environmentálně šetrná gastronomie 2 079,13 tis. Kč, z projektu Evropský region Dunaj-Labe 1 150,02 tis. Kč, z projektu Plzeňský kraj a Horní Falc - evropští sousedé 170,23 tis. Kč, prezentace Šumavy a bavorského lesa - Zelené střechy Evropy za 422,22 tis. Kč a Člověk v popředí zájmu za 187 tis. Kč (všechny Cíl 3). Příjmy z dotací běžného roku od obcí na dopravní obslužnost činily 7 409,88 tis. Kč. V rámci této části je dle rozpočtové skladby začleněno i 141,86 tis. Kč – jako převod nedočerpaných prostředků na platy za období 12/2014 z depozitního účtu PK.
- c) V rámci souhrnného dotačního vztahu byl realizován pouze **příspěvek na výkon státní správy** (bez účelového znaku). Objem finančních prostředků poskytnutých Plzeňskému kraji byl totožný jako v předcházejícím roce, tedy **70 579 tis. Kč**.

Graf č. 6 - podrobná struktura a výše přijatých dotací s účelovými znaky (částky v tis. Kč)





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

2. Výdaje Plzeňského kraje v roce 2015 (Příloha č. 6)

Schválený rozpočet	4 829 744,00 tis. Kč
Upravený rozpočet	10 231 849,86 tis. Kč
Skutečnost	9 903 398,84 tis. Kč

Skutečná celková realizace výdajů představuje plnění na 96,79% upraveného rozpočtu roku 2015.

Běžné výdaje činily 8 694 578,70 tis. Kč, tj. 98,34% upraveného rozpočtu, kapitálové výdaje činily 1 208 820,14 tis. Kč, tj. 86,95% upraveného rozpočtu.

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
2015	8 694 578,70	87,79	1 208 820,14	12,21	9 903 398,84	100,00	367 804,32	103,86

Podrobné členění výdajů dle jednotlivých rozpočtových oblastí je uvedeno v Příloze č. 6 a dle rozpočtové skladby uvedeno v Příloze č. 7. Komentář k výdajům jednotlivých oblastí je uveden v Příloze č. 21.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

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

Oblast	Skutečnost 2013	Skutečnost 2014	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutečnost 2015	% uprav. rozpočtu
Bezpečný kraj	4 153,18	4 530,05	4 500,00	4 832,00	4 150,49	85,90
Doprava	2 526 391,26	2 437 042,59	1 698 565,00	2 228 610,79	2 192 611,29	98,38
Fondy a programy EU	6 929,03	9 655,53	6 350,00	9 757,65	8 803,65	90,22
Informatika	100 470,98	53 108,70	21 000,00	54 700,00	49 692,79	90,85
Krizové řízení a IZS	58 162,99	26 200,63	25 500,00	29 079,50	22 403,96	77,04
Kultura a cestovní ruch	255 322,49	232 140,10	273 450,00	283 585,79	283 458,00	99,95
Majetek	187 823,52	235 084,56	226 335,00	309 620,72	258 456,95	83,48
Ostatní financování	72 546,59	44 105,51	202 070,00	81 683,90	42 509,87	52,04
Právní a legislativní	0	11 100,00	11 300,00	11 300,00	11 300,00	100,00
Regionální rozvoj	40 054,05	68 194,04	96 000,00	99 156,00	97 362,99	98,19
Sociální věci	142 580,15	247 876,24	86 000,00	576 590,51	573 248,14	99,42
Školství a tělovýchova	4 917 218,08	5 068 064,98	364 700,00	5 331 657,67	5 304 665,86	99,49
Vnitřní správa	278 090,35	282 718,97	299 182,00	306 605,97	283 596,42	92,50
Zastupitelé	44 219,64	46 366,52	43 613,00	48 802,95	46 799,79	95,90
Zdravotnictví	584 501,40	690 128,83	450 187,00	627 736,57	624 265,39	99,45
Životní prostředí	71 500,91	68 563,84	56 200,00	94 800,13	91 258,26	96,26
Individuální projekty	x	x	955 972,00	124 509,71	x	x
CELKEM (porovnání v grafu č. 8 - mimo Klatov. nemocnice)	9 289 964,64	9 524 881,09	4 820 924,00	10 223 029,86	9 894 583,87	96,79
Výstavba Klatovské nemocnice	371 238,95	10 713,43	8 820,00	8 820,00	8 814,97	99,94
Výdaje celkem	9 661 203,59	9 535 594,52	4 829 744,00	10 231 849,86	9 903 398,84	96,79

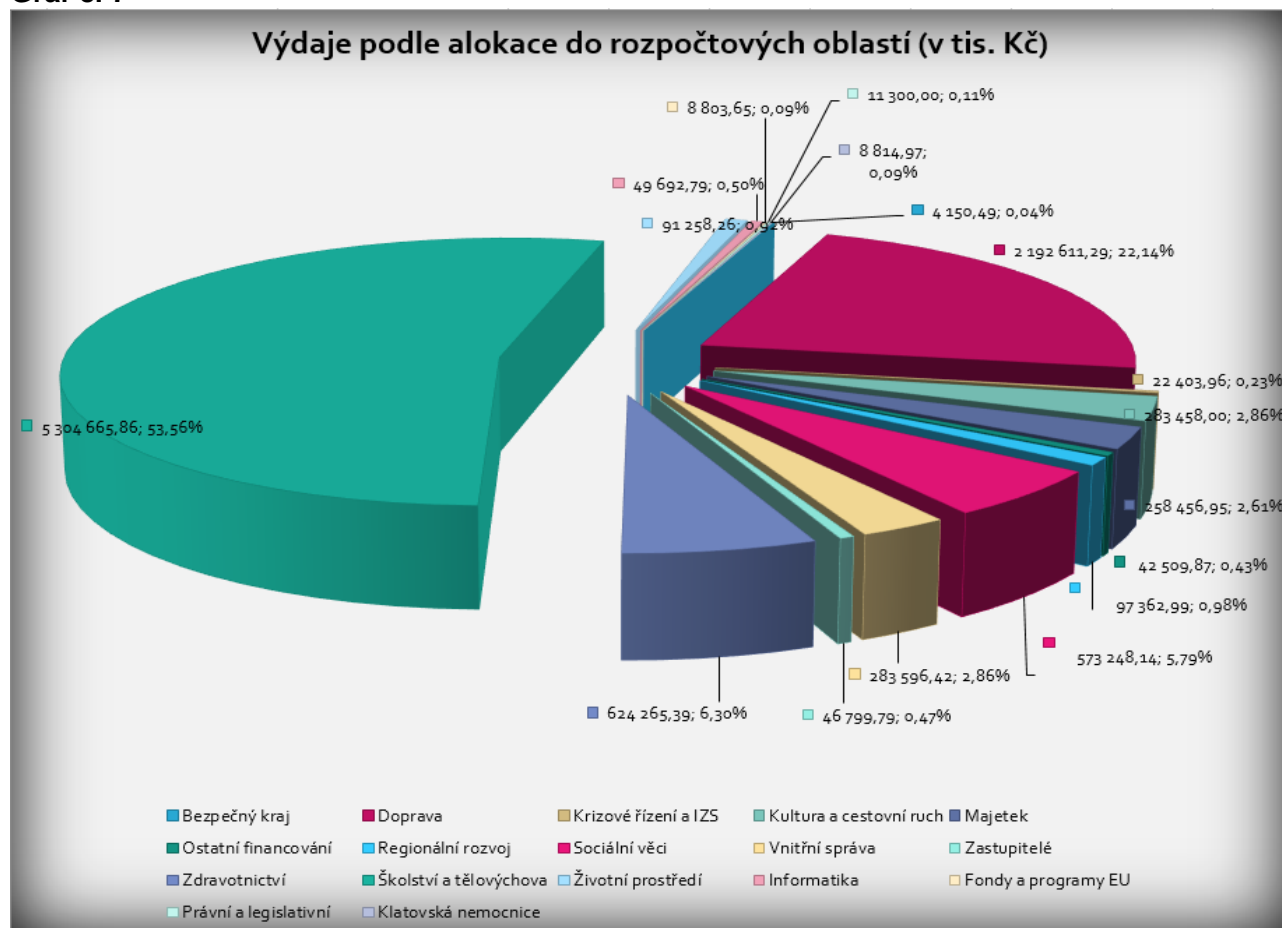
x Individuální projekty – čerpání je realizováno v rámci jednotlivých oblastí, do kterých jsou rozpočtované prostředky v průběhu roku přesouvány formou rozpočtových opatření.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Z níže uvedeného grafu č. 7 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. 7



2.1. Běžné výdaje

Běžné výdaje Plzeňského kraje dosáhly v roce 2015 výše **8 694 578,70 tis. Kč**, tj. 98,34% 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 sociálních věcí, zdravotnictví, kultura a cestovní ruch a vnitřní správa. Ostatní oblasti dosahují v procentech k celkovým běžným výdajům pouze nízkých hodnot (znázorňuje graf č. 8).

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



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

- účelově určené běžné výdaje (s UZ)

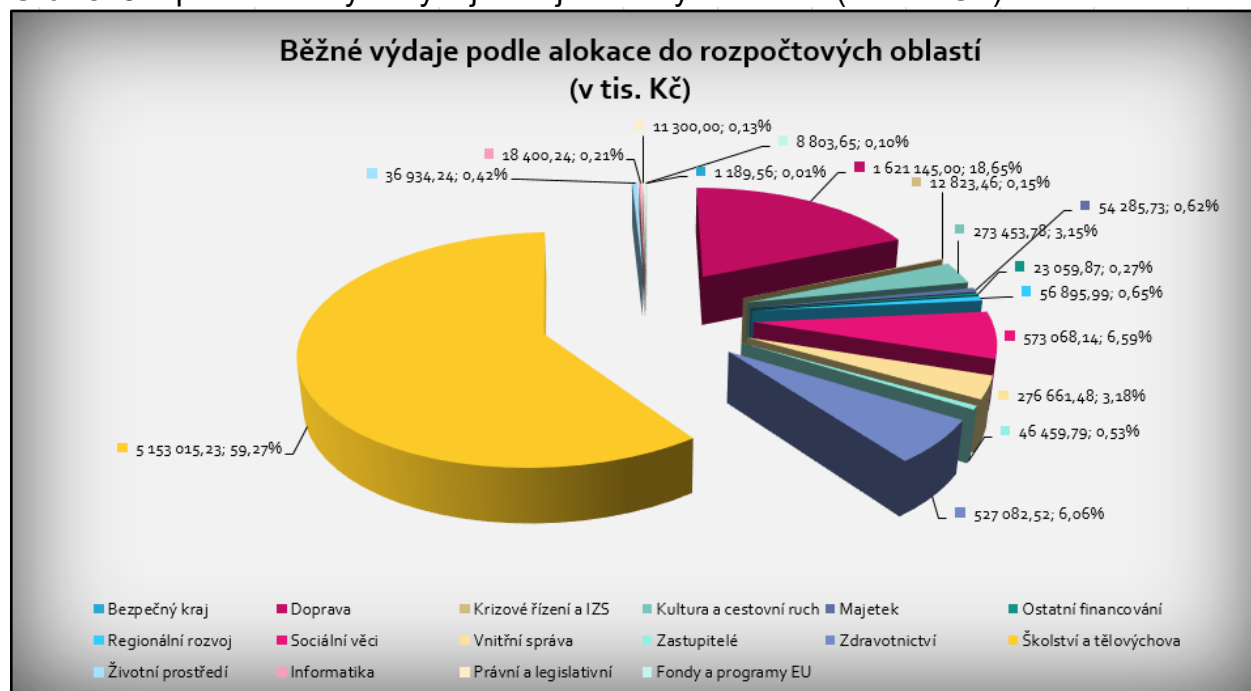
Hlavní položkou u běžných účelových výdajů jsou výdaje na financování přímých nákladů na vzdělávání (tj. na platy, zákonné odvody z mezd, na výdaje vyplývající z pracovněprávních vztahů, na učební pomůcky, učebnice a školní potřeby) pro školy a školská zařízení zřízená Plzeňským krajem a také pro školy a školská zařízení zřízená obcemi v Plzeňském kraji. V roce 2015 byly k tomuto účelu poskytnuty dotace ze státního rozpočtu ve výši 4 329 206,40 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 141 564,80 tis. Kč.

- běžné výdaje poskytované z rozpočtu kraje (bez UZ)

Vedle školství a dopravy jsou významné výdaje Plzeňského kraje směřovány i do oblasti zdravotnictví, především položkou „služby obecného hospodářského zájmu“ (SOHZ). V roce 2015 tento výdaj představoval částku 229 120,00 tis. Kč. Co do významnosti objemu vynaložených prostředků dále následují oblasti kultura a cestovní ruch a sociální služby.

Graf č. 8 - poměr běžných výdajů dle jednotlivých oblastí (včetně ÚZ)



2.2. Kapitálové výdaje

Kapitálové výdaje byly v loňském roce vynaloženy především do oblasti dopravy, kam bylo směřováno přes 47,3% všech prostředků. Dále následují investice do vlastního majetku a do majetku svěřeného do užívání organizacemi PK.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

V roce 2015 došlo k poklesu celkových kapitálových výdajů proti předcházejícímu roku. Pokles byl způsoben nižšími výdaji 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.

Z upraveného rozpočtu oblasti individuální projekty zůstala nečerpaná částka ve výši 124 509,71 tis. Kč. Podíl kapitálových výdajů tak proti celkovým výdajům klesl na 12,21%.

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

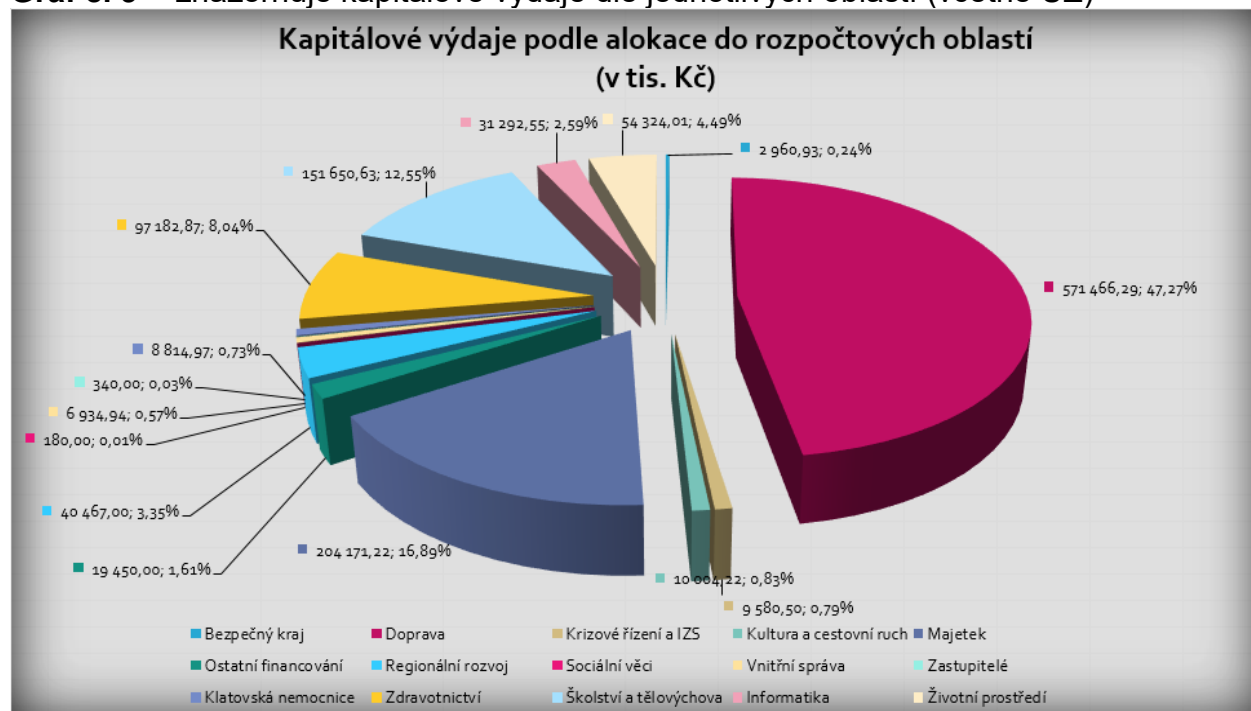
- **účelově určené kapitálové výdaje (s UZ)**

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 2015 to byly opět nejvyšší výdaje do dopravy a investice do vlastního majetku, svěřeného majetku zřízeným příspěvkovým organizacím a investice do majetku kraje užívaného obchodními společnostmi.

Graf č. 9 - znázorňuje kapitálové výdaje dle jednotlivých oblastí (včetně ÚZ)





3. Příspěvkové organizace Plzeňského kraje

Z prostředků Plzeňského kraje bylo formou příspěvků v roce 2015 poskytnuto příspěvkovým organizacím kraje celkem 1 709 163,08 tis. Kč (rozpis podle organizací je v Příloze č. 8).

V Příloze č. 9 jsou uvedeny příspěvky pro školy a školská zařízení Plzeňského kraje 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. 2015.

Zjednodušený přehled výsledků hospodaření organizací dle jednotlivých oblastí:

Kultura

12 organizací – podíl hospodařících se ziskem: 91,7%
vykazující nulový výsledek hospodaření: 8,3%

Doprava

1 organizace – vykazující zisk

Sociální věci

12 organizací – podíl hospodařících se ziskem: 83,33%
hospodařících se ztrátou: 16,67%
Na úhradu ztráty ve výši 2 649,89 tis. Kč organizace použijí rezervní fond.

Zdravotnictví

5 organizací – podíl hospodařících se ziskem: 80,00%
hospodařících se ztrátou: 20,00%
Na úhradu ztráty ve výši 416,89 tis. Kč organizace použije rezervní fond.

Vnitřní správa

1 organizace – vykazující zisk

Školství

78 organizací – podíl hospodařících se ziskem: 93,59%
hospodařících se ztrátou: 3,85%
vykazující nulový výsledek hospodaření: 2,56%

Tři organizace skončily hospodaření se ztrátou v celkové výši 2 910,63 Kč. Jedna organizace použije na úhradu ztráty rezervní fond a další dvě organizace částečně použijí rezervní fond a částečně převedou na účet 432 - výsledek hospodaření předcházejících účetní období.

Celkové ztráty všech příspěvkových organizací Plzeňského kraje za rok 2015 představují částku 5 977,41 Kč.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

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

Souhrnné údaje za příspěvkové organizace PK za rok 2015	Celkem
Příspěvkové organizace se zlepšeným nebo vyrovnaným výsledkem hospodaření	103
Celková výše zlepšeného výsledku hospodaření (v tis. Kč)	29 833,22
Příspěvkové organizace hospodařící se ztrátou	6
Celková výše ztráty (v tis. Kč)	5 977,41
Saldo hospodaření za příspěvkové organizace PK (v tis. Kč)	23 855,81

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 2008 – 2015 (v tis. Kč)										
SPOLEČNOST	ROK	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Účelové dotace v roce 2015
<i>Domažlická nemocnice, a.s.</i>		-2 857	-6 706	-5 457	-6 174	- 5 879	0	2 162	90	25 200
<i>Klatovská nemocnice, a.s.</i>		-39 496	-33 167	-29 540	-1 215	-64 217	-97 334	44	30	117 002
<i>Stodská nemocnice, a.s.</i>		366	-9 043	-2 972	-1	267	0	4	-6 089	35 440
<i>Rokycanská nemocnice, a.s.</i>		-11 398	-5 625	-7 103	-4 079	-57	0	-2 278	9	40 874
<i>NNP LDN Horažďovice, s.r.o.</i>		211	113	24	0	26	0	63	36	0
<i>NNP Svatá Anna, s.r.o.</i>		210	-446	-690	-698	6	-1 895	26	2	8 850
<i>Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.</i>		0	0	0	699	49	349	23	76	0
CELKEM		-52 964	-54 874	-45 738	-11 468	-69 805	-98 880	44	-5 846	227 366 = S O H Z

Přehled výsledků hospodaření za další obchodní organizace Plzeňského kraje za rok 2015:

Tabulka č. 8

Obchodní společnost	tis. Kč
POVED s.r.o., Nerudova 25, Plzeň, IČO 29099846	1 080
Školní statek Klatovy – Činov, s.r.o., Národních mučedníků 141, IČO 27967697	370
Školní statek Horšovský Týn – Horšov, s.r.o., Horšov 1, IČO 27967921	140



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 2015 účelové dotace a transfery v celkové výši **6 243 727,43 tis. Kč** (Příloha č. 2 dotace s účelovým znakem), 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 2015 byly z rozpočtu Plzeňského kraje poskytnuty dotace v celkové výši 178 082,14 tis. Kč (v roce 2014 to bylo 133 086,22 tis. Kč – podrobný přehled podle jednotlivých programů, okresů a obcí v Příloze č. 16).

V roce 2015 došlo k celkovému navýšení prostředků pro obce z rozpočtu PK o 33,8%. Výdaje na grantové programy jednotlivých oblastí ukazuje graf č. 10.

Vývoj salda u obcí a DSO Plzeňského kraje za poslední roky je uveden v tabulce č. 9.

- Dobrovolné svazky obcí

Dobrovolným svazkům obcí působícím na území Plzeňského kraje bylo z účtů kraje převedeno celkem 3 752 tis. Kč, tj. nárůst o 34% proti předcházejícímu roku (1 280 tis. Kč). Podrobný přehled za rok 2015 viz Příloha č. 17.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Tabulka č. 9

Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2012 (tis. Kč)			
okresy	Příjmy po konsolidaci	Výdaje po konsolidaci	Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)
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
Celkem	14 611 047,04	13 940 088,77	670 958,27
Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2013 (tis. Kč)			
okresy	Příjmy po konsolidaci	Výdaje po konsolidaci	Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)
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
Celkem	14 662 504,78	13 550 038,84	1 112 465,94
Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2014 (tis. Kč)			
okresy	Příjmy po konsolidaci	Výdaje po konsolidaci	Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)
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
Celkem	15 141 327,53	15 035 984,28	105 343,25
Finanční hospodaření obcí a DSO Plzeňského kraje v roce 2015 (tis. Kč)			
okresy	Příjmy po konsolidaci	Výdaje po konsolidaci	Saldo příjmů a výdajů (+ přebytek, - schodek)
Domažlice	1 592 099,68	1 362 952,48	229 147,19
Klatovy	2 377 369,85	2 120 078,26	257 291,59
Plzeň-město	6 082 441,19	6 328 556,38	-246 115,19
Plzeň-jih	1 580 812,17	1 390 901,49	189 910,68
Plzeň-sever	1 590 549,07	1 421 317,71	169 231,35
Rokycany	1 007 380,51	939 673,14	67 707,37
Tachov	1 403 646,40	1 242 211,97	161 434,43
Celkem	15 634 298,86	14 805 691,44	828 607,43

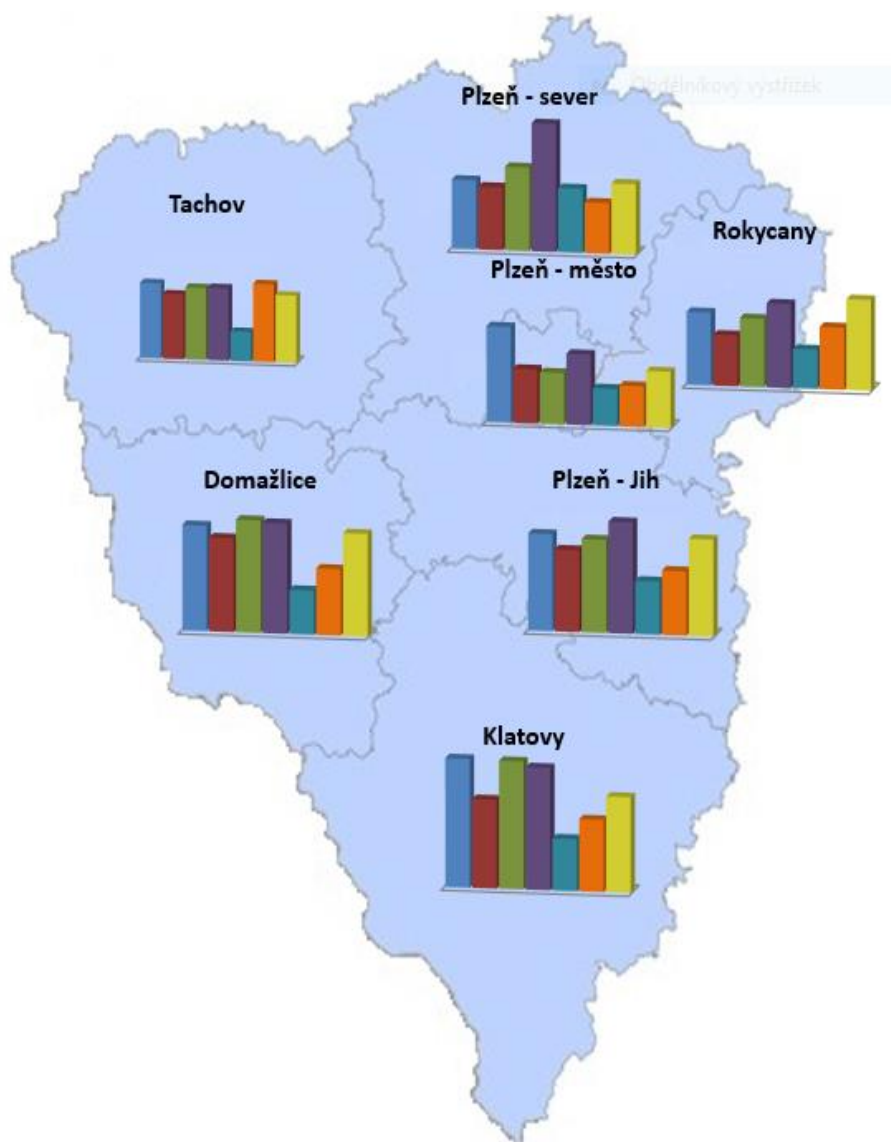


PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Dotace obcím z rozpočtu Plzeňského kraje po okresech za období 2009 – 2015 (v tis. Kč)

Okres	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Domažlice	31 595,13	28 095,02	33 687,71	33 019,47	13 239,85	19 861,35	30 680,91
Klatovy	38 986,65	26 886,87	38 714,95	37 036,16	15 784,94	21 815,59	28 968,47
Plzeň-jih	29 061,60	24 521,23	27 867,59	33 399,32	15 956,95	19 264,10	28 989,41
Plzeň-město	28 616,32	16 162,44	15 358,20	21 154,80	11 139,08	12 176,62	16 772,01
Plzeň-sever	25 829,26	23 506,84	31 212,00	47 862,56	23 970,31	18 954,51	26 338,59
Rokycany	21 528,82	15 062,11	20 194,05	24 814,88	11 636,23	18 415,29	26 821,76
Tachov	21 838,48	18 822,11	20 903,29	21 067,04	8 592,28	22 598,76	19 511,00
Celkem	197 456,25	153 056,62	187 937,79	218 354,23	100 319,64	133 086,22	178 082,14

Graf č. 10





PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

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. a v průběhu roku 2015 kraj nečerpal žádné prostředky revolvingového úvěru.

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 do 31. 12. 2016. Jednalo 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 administrovala organizace Správa a údržba silnic Plzeňského kraje.

Od listopadu 2014, kdy se začal investiční úvěr čerpat, se do konce roku 2014 vyčerpalo na plánované akce 165 171,75 tis. Kč.

V roce 2015 bylo vyčerpáno 441 509,48 tis. Kč a celková částka vyčerpaného úvěru 606 681,23 tis. Kč byla do 31. 10. 2015 zaplacená. Do dalšího roku tak vstoupil Plzeňský kraj bez neuhrazených cizích zdrojů.

Na úrocích z investičního úvěru bylo čerpáno 1 438,17 tis. Kč.

Tabulka č. 10 - Přehled dopravních staveb financovaných z investičního úvěru PK včetně výše čerpání u jednotlivých akcí:

Přehled dopravních investičních staveb re realizovaných z investičního úvěru v roce 2015	
51 196,00	III/19844 Tachov-Zadní Chodov
44 604,39	II/205 Aglomerační okruh - dokončení
40 384,90	II/145 a II/169 Dlouhá Ves - Radešov (úsek A)
36 639,59	II/169 Horažďovice - Rabí - Sušice - 1.úsek
30 108,85	II/193 Únehle-hranice okr.Tachov
29 348,34	II/229 Kralovice-Kožlany
28 149,06	Rekonstrukce II/189 Draženov, kruhový objezd - Klenčí
26 675,84	II/190 Nový Spálenec - Všeruby
24 491,50	II/117 Mirošov - Strašice etapa I.B a II.
22 843,37	Rekonstrukce silnice II/232 Břasy - Liblín, etapa 1
21 787,50	III/18050 X Křimice-hranice okr. PM
15 792,68	II/145 Radešov - Kašperské Hory
13 583,80	III/19018 Nýrsko - Chodská ulice
13 035,52	II/187 průtah Hrádek u Sušice
10 912,93	III/18019a K Hrádku
9 390,19	Most ev.č. 18027-2 Předenice
9 018,22	II/205 Modernizace aglomeračního okruhu (Mrtník)
8 701,51	III/183 - Štáhlavy (ulice Dr.Holuba a Masarykova)
2 903,24	III/18025 a III/18027 průtah Štěnovice, rekonstrukce
338,80	Rekonstrukce silnice II/198 Pernholec-Přimda, úsek 3
284,35	II/190 Všeruby - Chudenín
319,44	II/190 Gerlova Huť - Hartmanice
266,20	Rekonstrukce silnice II/605 Bor - Velké Dvorce
251,68	Horní Bříza - rekonstrukce mostu ev.č. 1804-2
240,79	Rekonstrukce komunikace II/200 Horšovský Týn-Vidice 2
240,79	Most ev.č. 11762-2 Měcholupy
441 509,48	Celkem v tis. Kč



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

7. Přehled o hospodaření s majetkem Plzeňského kraje k 31. 12. 2015

Tabulka č. 11 - Dlouhodobý majetek PK svěřený příspěvkovým organizacím a majetek v užívání PK (v Kč)

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje				
Druh	Skupina	2013	2014	2015
		Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč
Nemovitý	Stavby	15 585 362 807,62	16 341 089 944,43	18 093 057 593,23
	Pozemky	2 174 919 277,88	2 184 450 786,30	2 217 786 463,95
Movitý	Hmotný	2 366 791 473,53	2 492 318 906,04	2 771 506 688,51
	Nehmotný	35 562 771,48	35 956 200,48	57 299 738,59
Dlouhodobý svěřený majetek celkem		20 162 636 330,51	21 053 815 837,25	23 139 650 484,28

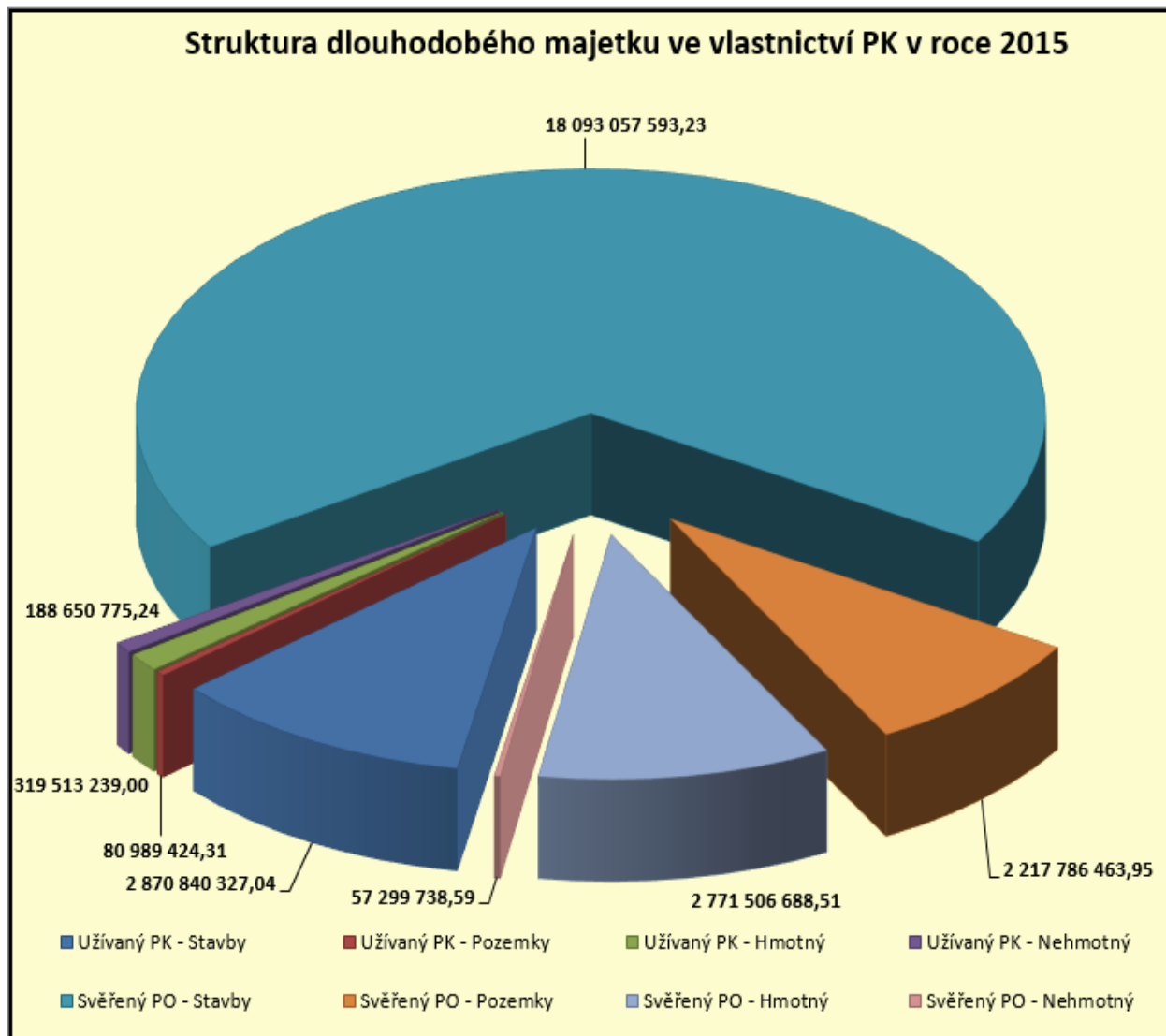
Dlouhodobý majetek v UŽÍVÁNÍ Plzeňského kraje				
Druh	Skupina	2013	2014	2015
		Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč	Pořizovací cena v Kč
Nemovitý	Stavby	2 736 085 307,46	2 761 775 715,60	2 870 840 327,04
	Pozemky	77 432 473,81	98 513 519,43	80 989 424,31
Movitý	Hmotný	297 372 569,34	326 640 772,79	319 513 239,00
	Nehmotný	167 852 931,08	189 327 818,40	188 650 775,24
Dlouhodobý majetek v užívání celkem		3 278 743 281,69	3 376 257 826,22	3 459 993 765,59

Dlouhodobý majetek PK celkem	23 441 379 612,20	24 430 073 663,47	26 599 644 249,87
-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

V roce 2015 došlo k dalšímu navýšení celkové hodnoty dlouhodobého majetku Plzeňského kraje proti stavu k předcházejícímu roku, a to o 2 169 570,59 tis. Kč. Navýšení hodnoty se týkalo zejména svěřeného majetku PK o 2 085 834,61 tis. Kč, a to především na položce Stavby. Tohoto stavu bylo dosaženo hlavně v souvislosti se závěrem plánovacího období spolufinancování z fondů a programů Evropské unie a s tím i souvisejícím ukončováním realizace silničních staveb takto podporovaných. Přehled o svěřeném majetku podle jednotlivých oblastí a nárůst za poslední tři roky je uveden v další tabulce č. 12.



Graf č. 11 - struktura dlouhodobého majetku





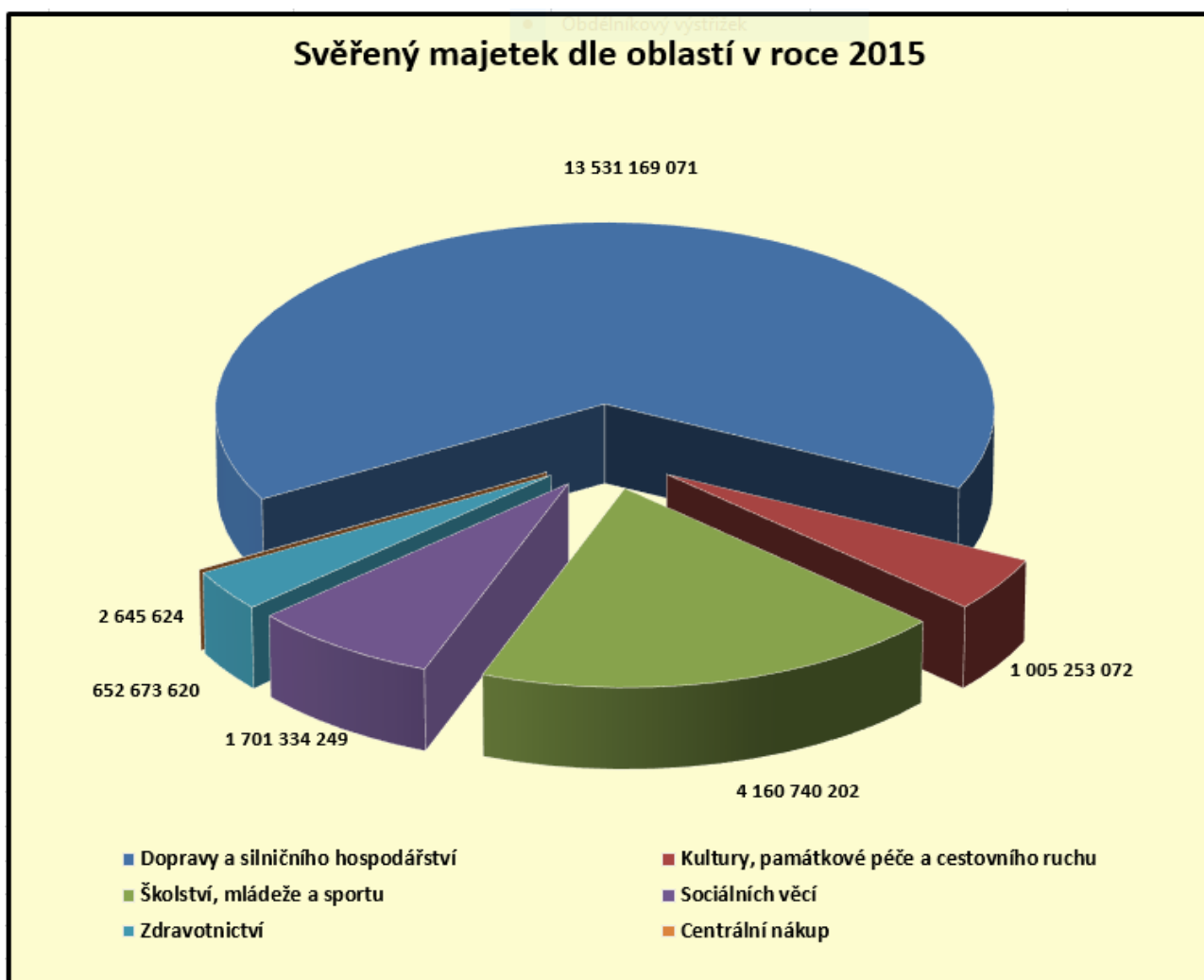
PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Tabulka č. 12 - dlouhodobý majetek PK svěřený příspěvkovým organizacím

Dlouhodobý SVĚŘENÝ majetek Plzeňského kraje (v Kč)								
Oblast	Druh	Skupina	za rok 2013		Období za rok 2014		za rok 2015	
			Pořizovací cena	Celkem	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	12 207 851 632,90	15 188 776 319,16
		Pozemky	1 881 619 838,55		1 893 699 414,84		1 928 185 426,26	
	Movitý	Hmotný	1 010 670 342,85		1 029 709 564,48		1 050 077 979,99	
		Nehmotný	451 076,11		451 076,11		2 661 280,01	
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	774 056 565,57	1 044 209 819,98
		Pozemky	32 117 316,99		32 177 935,81		32 221 233,21	
	Movitý	Hmotný	215 778 315,75		219 922 417,17		228 813 903,11	
		Nehmotný	8 325 996,09		8 649 860,09		9 118 118,09	
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	3 365 083 918,28	4 368 656 438,94
		Pozemky	236 326 874,50		233 215 841,81		233 229 278,93	
	Movitý	Hmotný	542 524 280,75		624 062 608,84		762 770 969,18	
		Nehmotný	4 940 824,30		5 540 165,70		7 572 272,55	
Sociálních věcí	Nemovitý	Stavby	1 433 974 521,44	1 637 022 361,52	1 491 292 004,21	1 701 334 248,86	1 530 513 515,32	1 743 734 733,25
		Pozemky	15 860 032,70		16 362 378,70		15 155 310,41	
	Movitý	Hmotný	185 877 612,48		192 369 671,05		196 755 712,62	
		Nehmotný	1 310 194,90		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	215 551 961,16	791 627 548,95
		Pozemky	8 995 215,14		8 995 215,14		8 995 215,14	
	Movitý	Hmotný	411 711 237,70		426 024 960,40		532 858 439,61	
		Nehmotný	18 188 920,08		17 588 963,68		34 221 933,04	
Centrální nákup	Nemovitý	Stavby	0,00	2 575 444,00	0,00	2 645 624,10	0,00	2 645 624,00
		Pozemky	0,00		0,00		0,00	
	Movitý	Hmotný	229 684,00		229 684,10		229 684,00	
		Nehmotný	2 345 760,00		2 415 940,00		2 415 940,00	
Dlouhodobý svěřený majetek celkem			20 162 636 330,51		21 053 815 837,25		23 139 650 484,28	



Graf č. 12 - 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 z oblastí Individuální projekty. V roce 2015 byl na předfinancování projektů EU využit částečně investiční úvěr (na silniční stavby).

Financování dopravních staveb zařazených do 24. – 33. výzvy ROP Jihozápad bylo realizováno pomocí investičního úvěru sjednaného u ČSOB a.s. K částce 165 171,75 tis. Kč vyčerpané v roce 2014 se v roce 2015 profinancovalo 441 509,48 tis. Kč. Z přijatých dotací byla celá vypůjčená částka ve výši 606 681,23 tis. Kč splacena k datu 31. října 2015.



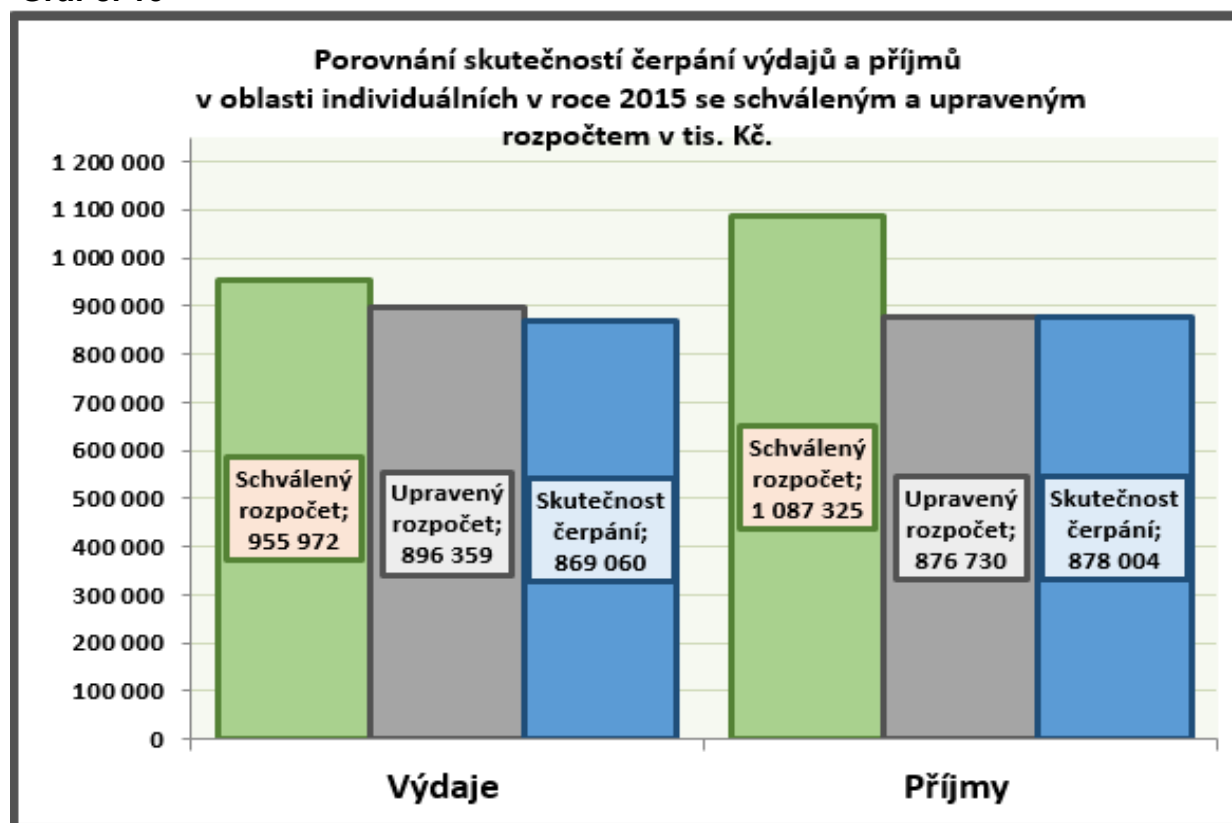
PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Snížení skutečného čerpání výdajů na individuální projekty oproti plánu bylo způsobeno snížením výdajů u některých projektů, např. v oblastech informatika nebo školství a tělovýchova a některé projekty nebyly realizovány vůbec, např. v oblasti kultura a cestovní ruch (projekty Západočeské galerie v Plzni – Rekonstrukce a revitalizace interiérů Adolfa Loose a Západočeského muzea v Plzni – Digitalizační centrum Plzeňského kraje v prostorách SVK PK).

Se skutečností, že se některé projekty nerealizovaly, souvisí i snížení příjmů z vratek dotací. Některé vratky dotací plánované pro rok 2015 se uskutečnily až v roce 2016, např. u projektu Pořízení moderních vozidel a technologií k efektivní akceschopnosti zdravotnické záchranné služby Plzeňského kraje ve výši 65 358,60 tis. Kč nebo u projektu Zefektivnění a zkvalitnění přírodovědného, technického a jazykového vzdělávání a modernizace učeben na Gymnáziu, Plzeň, Mikulášské nám. ve výši 4 697,03 tis. Kč. U některých projektů došlo ke snížení příjmů krácením dotací - Městský okruh Domažlická - Křimická v Plzni ve výši 42 000 tis. Kč a u stavby Silnice II/231 Plzeň, Plaská-na Roudné-Chrástecská, 1. etapa ve výši 13 000 tis. Kč, a to z důvodu probíhajících řízení údajného porušení rozpočtové kázně, zejména z důvodu posouzení zákonnosti postupu zadavatele veřejné zakázky, který v rámci prokazování technických předpokladů uchazečů požadoval prokázání, že uchazeč má smluvně zajištěnu obalovnu živichných směsí, či je přímo jejím vlastníkem. Řízení dosud nebyla ukončena.

Přehled výdajů Individuálních projektů a vratek dotací uskutečněných v roce 2015 je uveden v příloze č. 18.

Graf č. 13





9. Přezkum hospodaření Plzeňského kraje za rok 2015

Součástí závěrečného účtu Plzeňského kraje je zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Plzeňského kraje za rok 2015 (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:

„Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, s výjimkou napravených chyb a nedostatků v průběhu přezkoumání hospodaření.“

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 provedeno i schválení roční účetní závěrky účetní jednotky Plzeňský kraj za rok 2015.

Podklady pro schválení účetní závěrky jsou v přílohách č. 23-28.



PLZEŇSKÝ KRAJ ZÁVĚREČNÝ ÚČET PLZEŇSKÉHO KRAJE ZA ROK 2015

Přílohy ke schválení závěrečného účtu:

- 1 – Seznam rozpočtových opatření za rok 2015
- 2 – Dotace s účelovým znakem zahrnuté v rozpočtu PK na rok 2015
- 3 – Vratky dotací při finančním vypořádání
- 4 – Příjmy Plzeňského kraje po konsolidaci
- 5 – Převody výnosů daní do rozpočtu PK v roce 2015, 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. 2015
- 21 – Výdaje oblastí PK – stručný komentář
- 22 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření PK za rok 2015

Přílohy ke schválení účetní závěrky:

- 23 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí Fin 2-12M
- 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 2015