



**Schválený rozpočet  
PLZEŇSKÉHO KRAJE  
na rok 2013,  
výhled na roky 2014 a 2015  
komentář**

**Václav Šlajs  
1. náměstek hejtmana pro ekonomiku**

# OBSAH

<b>1</b>	<b><i>Příjmová stránka návrhu rozpočtu</i></b>	<b>3-5</b>
1.1	Běžné příjmy	3-4
1.1.1	Daňové příjmy	3-4
1.1.2	Nedaňové příjmy	4
1.1.3	Dotace	4
1.1.4	Kapitálové příjmy	4-5
<b>2</b>	<b><i>Výdajová stránka návrhu rozpočtu</i></b>	<b>5-8</b>
<b>2.1</b>	<b><i>Stručný rozbor jednotlivých oblastí</i></b>	<b>9-15</b>
2.1.1	Doprava	9
2.1.2	Školství a tělovýchova	9-10
2.1.2.1	Školství	9
2.1.2.2	Tělovýchova	9-10
2.1.3	Kultura a cestovní ruch	10
2.1.3.1	Kultura	10
2.1.3.2	Cestovní ruch	10
2.1.4	Regionální rozvoj	10
2.1.5	Životní prostředí	11
2.1.6	Sociální věci	11
2.1.7	Zdravotnictví	11
2.1.8	Krizové řízení a IZS	11
2.1.9	Majetek	12
2.1.10	Fondy a programy EU	12
2.1.11	Ostatní financování	12
2.1.12	Vnitřní správa	12
2.1.13	Zastupitelé	13
2.1.14	Bezpečný kraj	13
2.1.15	Informatika	13
2.1.16	Výstavba Klatovské nemocnice	13
2.1.17	Individuální projekty	13
<b>3</b>	<b><i>Financování</i></b>	<b>14</b>
<b>4</b>	<b><i>Rozpočtový výhled</i></b>	<b>14</b>

## **Komentář k vybraným parametrům rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2013**

Rozpočet Plzeňského kraje na rok 2013 je sestaven v souladu se schváleným harmonogramem, pravidly a limity pro sestavování rozpočtu (usnesení RPK č. 6145/12 a č. 6146/12 ze dne 20. 8. 2012, usnesení ZPK č. 1247/12 a č. 1248/12 ze dne 10. 9. 2012 a usnesením RPK č. 6512/12 ze dne 22. 10. 2012), s posunem v harmonogramu z důvodu krajských voleb a žaloby na neplatnost voleb. Proces jeho sestavování se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů a proces jeho schvalování zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů. Základem pro jeho sestavení byl rozpočtový výhled na rok 2013, schválený společně s rozpočtem na rok 2012.

**Rozpočet Plzeňského kraje na rok 2013 byl sestaven jako schodkový se zapojením pouze vlastních finančních prostředků.**

Hlavními prioritami rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2013 jsou:

- finanční zajištění udržitelného rozvoje kraje,
- maximální využití projektů dotovaných ze strukturálních fondů EU,
- pokračování v úsporných opatřeních v oblasti provozních výdajů, zejména energií,
- udržení provozu zřizovaných a založených organizací kraje při požadavku maximálních úspor a zapojování fondů.

### **1 Příjmová stránka rozpočtu**

Příjmová stránka rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2013 je ve své struktuře shodná s rozpočty příjmů předcházejících let. Celková částka příjmů dosahuje výše 4 759 903 tis. Kč, což představuje ve srovnání se schváleným rozpočtem na rok 2012 meziroční nárůst 1,63 %. Toto navýšení především ovlivňují kapitálové příjmy, tj. dotace z předfinancovaných projektů ROP. Naopak daňové příjmy byly poníženy a tvoří 97,74% schváleného rozpočtu 2012. Tento stav je ovlivněn celkovým stavem vývoje ekonomiky ČR a dopadem na rozpočtové zdroje Plzeňského kraje.

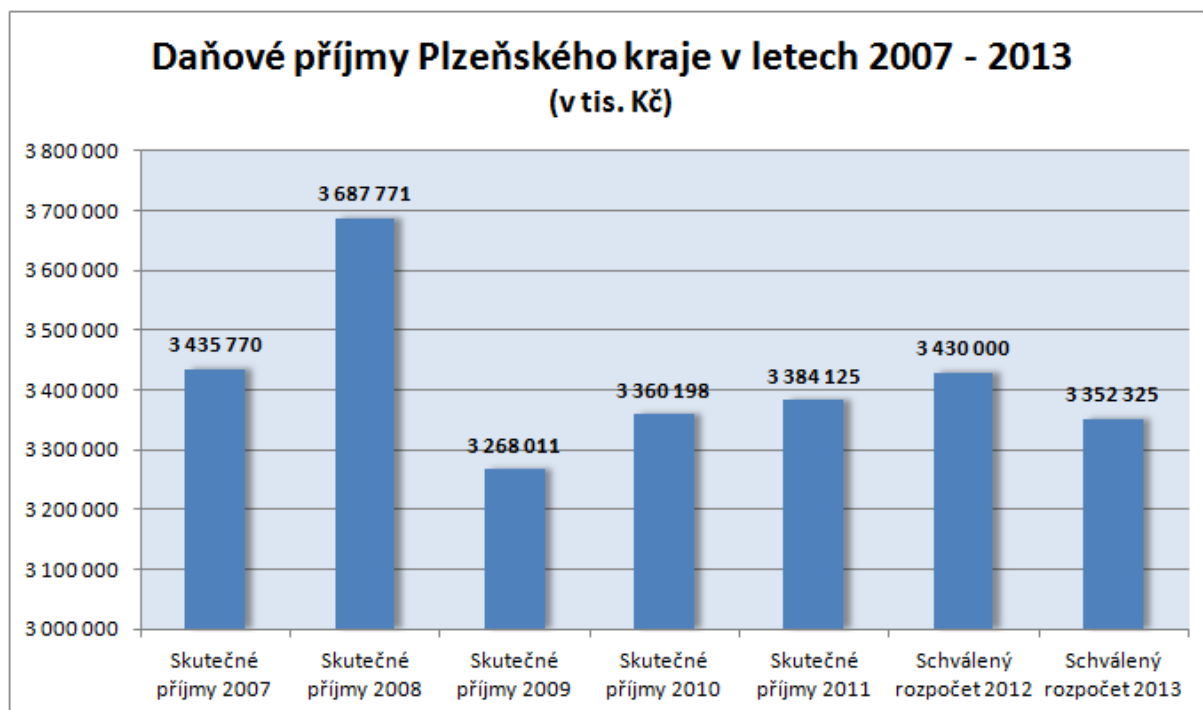
Predikce daňových příjmů je v důsledku vleklé hospodářské krize a nevyjasněných legislativních změn od roku 2013 (tzv. daňový balíček vlády) velice riziková, proto bylo přistoupeno ke snížení daňových výnosů proti schválenému rozpočtu roku 2012 o cca 78 mil. Kč.

#### **1.1 Běžné příjmy**

##### **1.1.1 Daňové příjmy**

Daňové příjmy pro rok 2013 jsou stanoveny dle kvalifikovaných odhadů a predikce Ministerstva financí. Ve srovnání se schváleným rozpočtem na rok 2012 jsou mírně poníženy (97,74%). Porovnání s předchozími roky znázorňuje níže uvedená tabulka.

Příjmy ze správních poplatků (2 325 tis. Kč) jsou sumarizovány z podkladů příslušných odborů Krajského úřadu Plzeňského kraje (dále jen KÚPK), které vedou správní řízení, nebo vykonávají správní agendy.



### 1.1.2 Nedaňové příjmy

Celková částka nedaňových příjmů je oproti roku 2012 nižší, a to o odvody příspěvkových organizací - odvod z odpisů silničního majetku SÚS PK.

V případě stanovení příjmů ze sankčních plateb bylo postupováno sumarizací údajů od jednotlivých odborů KÚPK.

Na základě smlouvy o půjčce č. 30242011, vč. dodatku č. 1, je rozpočtována splátka půjčky Klatovské nemocnici a.s., která je splácena Plzeňskému kraji pololetně, a to od 30. 6. 2012, ve výši 1 150 tis. Kč.

Vzhledem k nízkým úrokovým sazbám a sníženým zůstatkům na bankovních účtech Plzeňského kraje proti předcházejícím rokům se předpokládají též nižší příjmy z úroků, tj. 2 000 tis. Kč.

### 1.1.3 Dotace - příspěvek na výkon státní správy

Podle návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2013 je příspěvek na výkon státní správy pro Plzeňský kraj schválen v objemu 69 925 tis. Kč, což je ve stejné výši jako za předcházející rok.

### 1.1.4 Kapitálové příjmy

V rámci rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2013 jsou kapitálové příjmy tvořeny příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 15 000 tis. Kč. Jedná se o předpokládané příjmy z prodeje objektu Administrativní budovy SÚS Starý Plzenec a z prodeje Areálu Střední průmyslové školy dopravní v Plzni na Bílé hoře.

Položka kapitálových příjmů zahrnuje příjmy dotací z předfinancovaných projektů převážně ROP, dokončených v předcházejících letech a též z příjmů z projektů financovaných v roce 2013. Soupis příjmů z projektů vychází z podkladů příslušných odborů KÚPK, které je administrují a jsou součástí evidence projektů v celkové výši 1 283 226 tis. Kč. Seznam jednotlivých individuálních projektů pro rok 2013 je uveden v samostatné Příloze č. 3.

V roce 2012 byl rozpočet příjmů ve výši 514 112 tis. Kč (vyjma Klatovské nemocnice), skutečnost je v současné době 230 907 tis. Kč.

## 2 Výdajová stránka rozpočtu

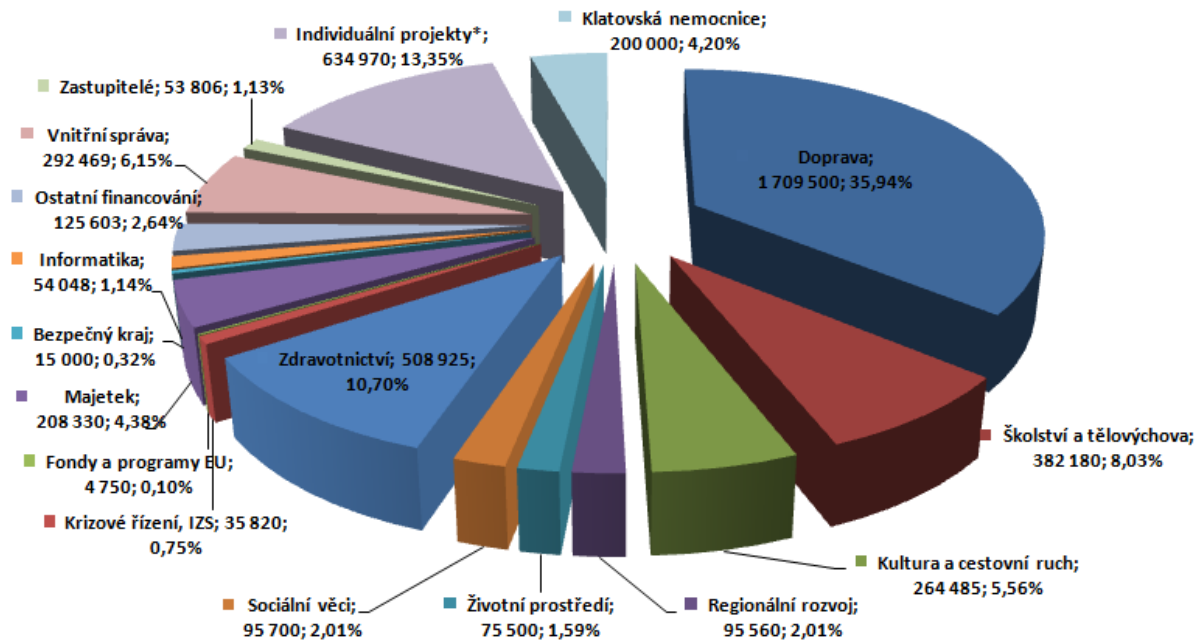
Výdajová stránka rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2013 je ve své struktuře shodná s rozpočty výdajů předcházejících let. Celkový objem výdajů v návrhu rozpočtu na rok 2013 činí 4 967 903 tis. Kč a proti přecházejícímu roku je vyšší o 4,44 %. Proti schválenému rozpočtu roku 2012 dochází k nárůstu převážně v oblasti Individuální projekty, neboť se nacházíme v závěrečné fázi programovacího období. V ostatních oblastech naopak dochází k poklesu běžných výdajů, bez dopadu na kapitálové výdaje (kromě transferů).

Hlavními prioritami schváleného rozpočtu zůstávají kapitálové výdaje na Individuální projekty - Kofinancování a spolufinancování projektů Evropské unie, dofinancování výstavby Klatovské nemocnice a údržbu a rekonstrukci vlastního majetku.

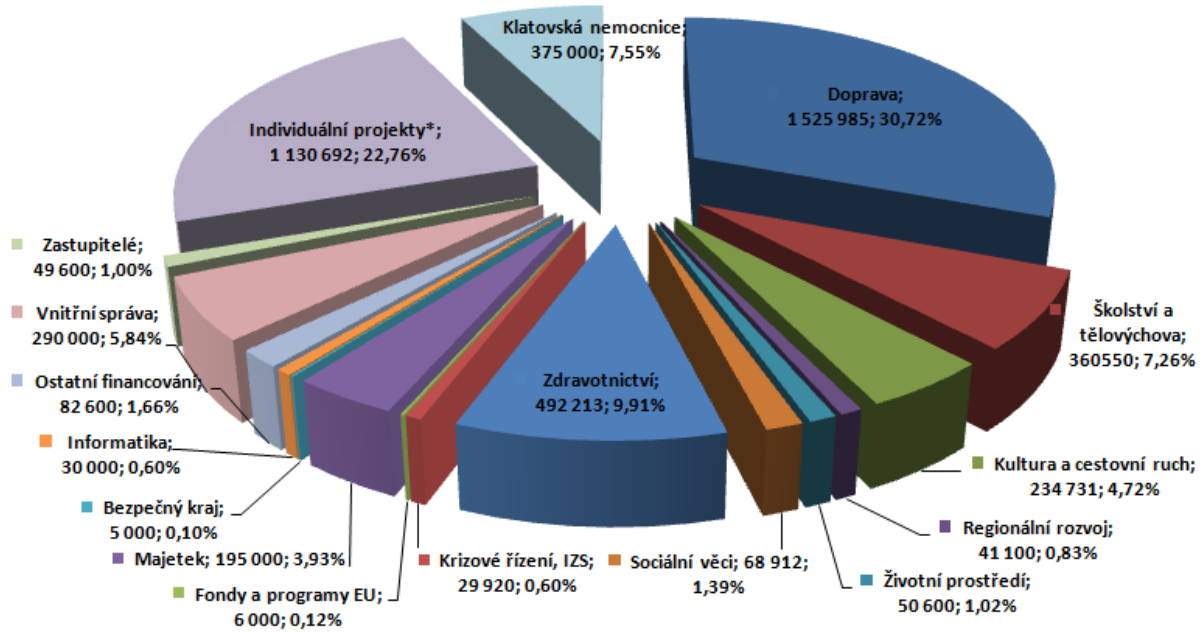
### Sumář výdajů Plzeňského kraje dle položek (v tis. Kč)

		Schválený rozpočet 2012	Schválený rozpočet 2013	Změna v % 2013/SR2012
<b>Běžné výdaje</b>	BV oblastí	1 430 904	1 523 170	106,43%
	Příspěvky PO kraje	1 702 020	1 376 059	80,85%
	Transf. org., obcím, veř. rozp., obyvat.	282 690	165 458	58,53%
	Transf. do zahraničí	20	0	0
	Neinvestiční půjčené prostředky	15 000	15 000	100,00%
	<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>3 430 634</b>	<b>3 079 687</b>	<b>89,77%</b>
<b>Kapitálové výdaje</b>	Stavební investice	298 075	414 002	138,89%
	Nestavební investice	48 112	23 342	48,52%
	Příspěvky PO kraje	156 305	219 380	140,35%
	Transf. org., obcím, veř. rozp., obyvat.	188 550	100 800	53,46%
	Ostatní kapitálové výdaje	634 970	1 130 692	178,07%
	<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>1 326 012</b>	<b>1 888 216</b>	<b>142,40%</b>
<b>VÝDAJE celkem</b>		<b>4 756 646</b>	<b>4 967 903</b>	<b>104,44%</b>

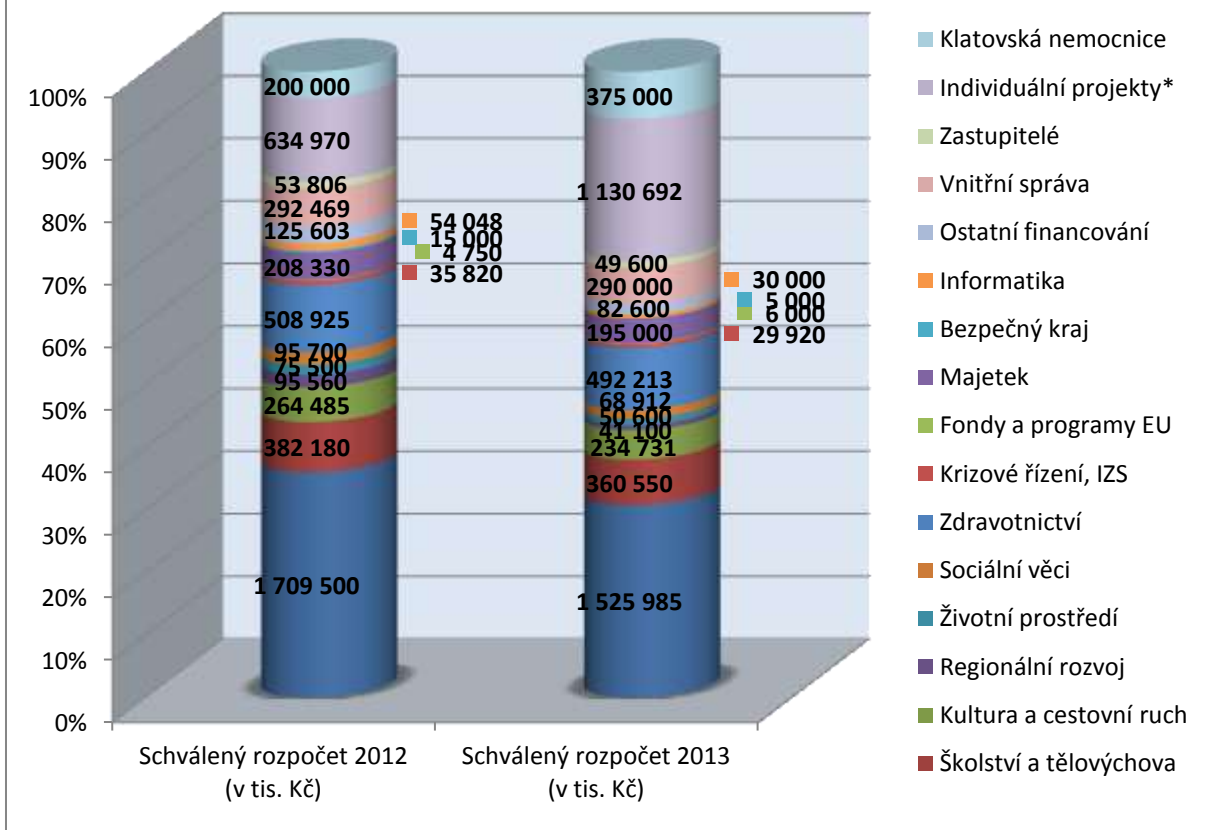
**Schválený rozpočet výdajů roku 2012 dle oblastí (v tis. Kč)**  
**(celková částka 4 756 646 tis. Kč)**



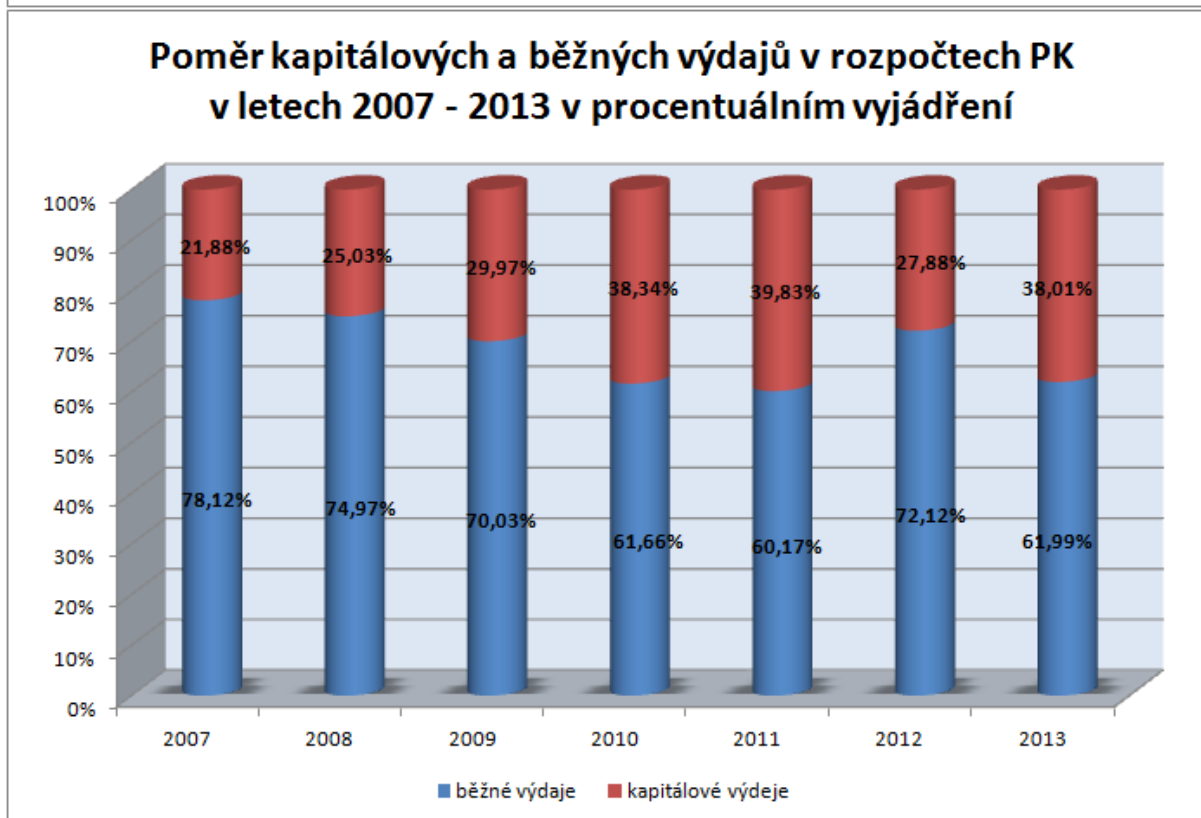
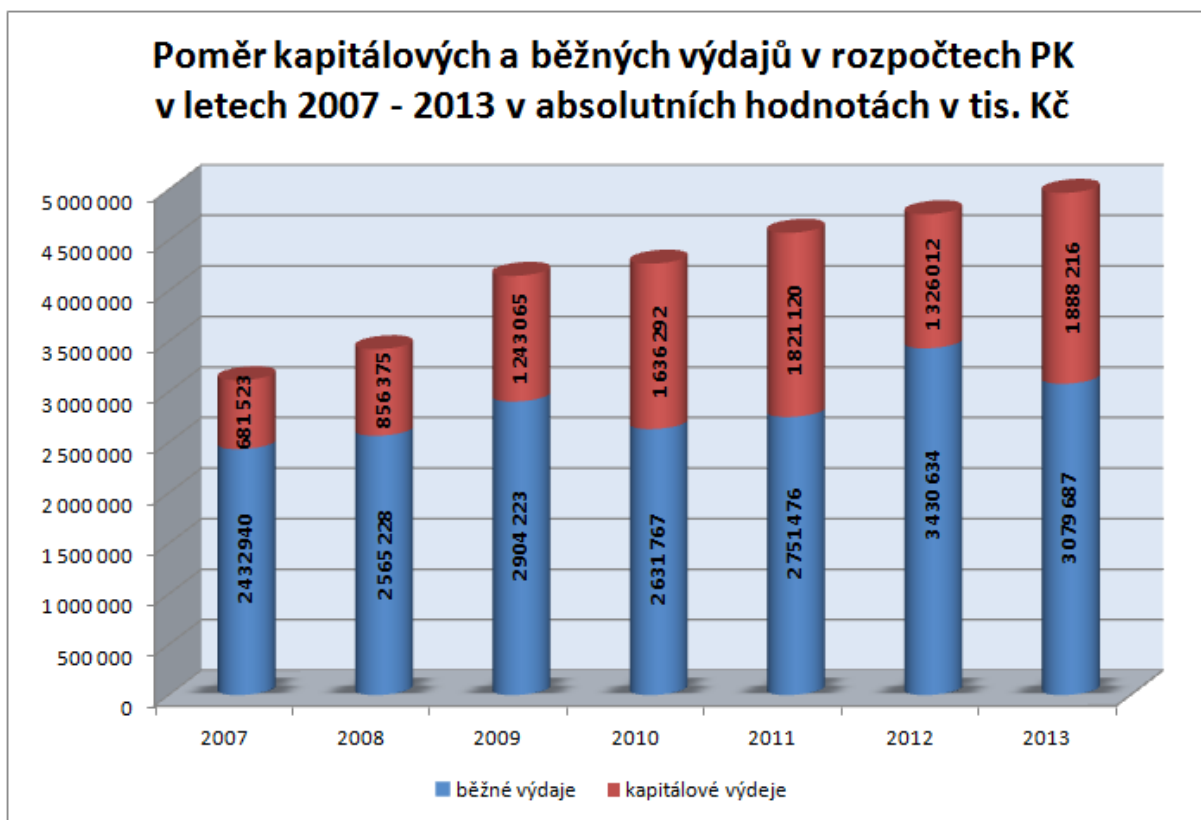
**Schválený rozpočet výdajů roku 2013 dle oblastí (v tis. Kč)**  
**(celková částka 4 967 903 tis. Kč)**



## Porovnání skladby celkových výdajů v letech 2012 a 2013



Běžné výdaje byly sníženy na 89,77% loňského roku. Tento pokles je v důsledku plánovaného poklesu daňových příjmů, což vyvolalo snížení provozních příspěvků všech zřízených příspěvkových organizací a snížení transferů ve všech oblastech.





## **2.1 Stručný přehled jednotlivých oblastí**

### **2.1.1 Doprava**

Oblast doprava je celkovým objemem výdajů ve výši 1 525 985 tis. Kč největší výdajovou položkou rozpočtu PK, což odpovídá dlouhodobě nastaveným prioritám kraje. Struktura výdajů oblasti zůstává prakticky nezměněna. Oproti předcházejícímu roku dochází k navýšení položky ZDO autobusy o 12 000 tis. Kč z důvodu inflace. Plánován je i nárůst u položky ZDO dráhy, a to o 24 000 tis. Kč, rovněž z důvodu inflace, zpoplatnění hlášení zrušení slev a zavedení nových vlakových souprav PESA. Na opravy a rekonstrukce silničního majetku je počítáno 48 175 tis. Kč a na investiční akce na silnicích 72 625 tis. Kč.

U příspěvkové organizace SÚS PK je snížen provozní příspěvek ve srovnání s rokem 2012, ale navíc je plánováno 20 000 tis. Kč na strojní investice, a to na nákup strojů a technických zařízení pro SÚS PK.

### **2.1.2 Školství a tělovýchova**

Celkový objem prostředků pro oblast činí 360 550 tis. Kč (pokles proti roku 2012 je o 5,66 %).

#### **2.1.2.1 Školství**

V rozpočtu na rok 2013 pro oblast školství jsou zabezpečeny vybrané nejnnutnější provozní výdaje zřizovaných organizací.

Strojní investice jsou plánovány v omezené míře s důrazem na náklady, které jsou spojeny s realizací výuky v technických oborech.

#### **2.1.2.2 Tělovýchova**

Stejně jako v předcházejících letech jsou v této oblasti vyčleněny finanční prostředky na olympiádu dětí a mládeže ČR, a to ve výši 2 200 tis. Kč. Zájem o účast ze strany dětí je stále velký a v řadě případů je to jediná možnost, kdy mladí sportovci mají možnost změřit své síly se sportovci z celé ČR. V roce 2013 se uskuteční letní olympiáda dětí a mládeže ČR 2013 ve Zlínském kraji.

V rozpočtu se počítá opět s podporou projektu „Techmania Science center“ na zajištění udržitelnosti realizovaného projektu ve výši 5 000 tis. Kč.

Každým rokem se zvyšuje počet podaných žádostí o dotaci z rozpočtu PK ze strany sportovních organizací, které pravidelně rozvíjejí sportovní činnost dětí a mládeže v kraji, včetně zdravotně handicapovaných sportovců. Stoupá i počet žádostí mimo vyhlášený program v průběhu celého roku v souvislosti s aktuálními termíny pořádání významných tradičních sportovních událostí v PK. V současné době již řada hlavně menších sportovních oddílů a klubů ve venkovských oblastech s obtížemi zajišťuje náklady na sportovní činnost dětí a mládeže v plné výši jen ze svých prostředků a snaží se využívat různých dotačních titulů nebo sponzorských darů. Návrh rozpočtu na rok 2013 na podporu sportovních organizací a sportovních akcí je 8 000 tis. Kč.

Podpora volnočasových aktivit, environmentální výchovy, vzdělávání a osvěty, mezinárodní spolupráce a tradičních volnočasových akcí pro děti a mládež v PK ve výši 1 600 tis. Kč.

I v roce 2013 znova pokračuje dotační program „Bezpečné branky“, jehož záměrem je bezpečnost dětí na fotbalových hřištích a instalace bezpečných certifikovaných branek. Cílem je snížit možná rizika vážných nehod a úrazů dětí a mládeže (rozpočet pro rok 2013 je navrhován 1 600 tis. Kč).

Součástí schváleného rozpočtu jsou další transfery tělovýchovy jmenovitě schválené v Příloze č. 2.

### **2.1.3 Kultura a cestovní ruch**

Celkový objem prostředků pro oblast činí 234 731 tis. Kč (pokles proti roku 2012 je o 11,25 %).

#### **2.1.3.1 Kultura**

Největší položkou této oblasti z celkového rozpočtu je 194 171 tis. Kč zřizovaným příspěvkovým organizacím – provozní příspěvek.

Důležitou položkou rozpočtu je pak každoroční podpora Regionálním funkcím knihoven v rámci Plzeňského kraje, podpora tradičních akcí, které byly předmětem dotací již v předcházejících létech – např. Finále Plzeň, Mezinárodní festival Divadlo, Smetanovské dny, Haydnovy hudební slavnosti. Součástí rozpočtu oblasti kultura jsou dotace Divadlu J. K. Tyla, Divadlu Alfa a Plzeňské filharmonii, o.p.s.

Nově je zařazena položka dotace na projekt Plzeň EHMK ve výši 1 200 tis. Kč.

#### **2.1.3.2 Cestovní ruch**

Na realizaci tematických akcí v tuzemsku i v zahraničí je navržena částka 1 170 tis. Kč. Zahrnuje tradiční veletrhy cestovního ruchu Regiontour a Holiday World, dále počítá s předpokládanými náklady na propagaci Plzeňského kraje na veletrzích v oblastech atraktivních pro cestovní ruch.

Medializace a propagace Plzeňského kraje v médiích (tisk, TV, rozhlas) se plánuje ve výši 400 tis. Kč.

Na prestižní akci v oblasti cestovního ruchu Plzeňského kraje s celorepublikovým rozsahem, veletrh ITEP, se plánují výdaje ve výši 1 400 tis. Kč.

Další část rozpočtovaných prostředků je schválena na dotační titul Program podpory rozvoje venkovského cestovního ruchu v PK – 1 000 tis. Kč jako neinvestiční část dotace a 1 000 tis. Kč investiční dotace.

Program rozvoje cyklot dopravy a cykloturistiky v PK ve výši 4 000 tis. Kč - prostředky jsou určeny k výstavbě nových částí cyklostezek, opravě značení, nákupu laviček, tabulí, tvorbě propagačních materiálů a pořádání tematických akcí.

### **2.1.4 Regionální rozvoj**

Stěžejními položkami jako každý rok jsou, Program stabilizace a obnovy venkova Plzeňského kraje, kde je pro příští rok navrhována částka 25 000 tis. Kč a neinvestiční transfery subjektům (tzv. havarijní stavy), kde je plánováno 10 000 tis. Kč. Dotace na akci Bílá stopa na Šumavě představuje částku 300 tis. Kč a dotace na Soutěž Stavba roku PK je schválena ve výši 110 tis. Kč. Na činnost Místních akčních skupin je určeno 1 100 tis. Kč.

### **2.1.5 Životní prostředí**

Položková struktura oblasti doznala nepatrných změn proti předcházejícím rokům. Nejvyšší rozpočet je na položce poskytování finančních příspěvků na hospodaření v lesích 15 000 tis. Kč a na položce drobné vodohospodářské akce ve výši 16 000 tis. Kč.

Na úhradu případných výdajů dle vodního zákona č. 254/2001 Sb. je každý rok vyčleněno v rozpočtu 10 000 tis. Kč a pro tento účel je zřízen dle uvedeného zákona zvláštní účet. Tento zůstatek účtu je zapojen do rozpočtu roku 2013.

### **2.1.6 Sociální věci**

V rámci oblasti sociální věci je nejvýznamnější položkou dofinancování provozu zřizovaných příspěvkových organizací (38 212 tis. Kč).

Spoluúčast kraje na řešení sociální problematiky je celkem ve výši 12 200 tis. Kč a zahrnuje finanční prostředky na dotační programy sociálních služeb, na pečovatelskou službu obcím, mateřská centra, romskou problematiku, protidrogové projekty a mimoprogramové dotace.

Neinvestiční transfery subjektům v oblasti sociálních věcí celkem ve výši 2 800 tis. Kč (Svaz tělesně postižených v ČR krajská organizace PK 1 200 tis. Kč, Svaz diabetiků ČR územní organizace Plzeň, 400 tis. Kč, Hospic sv. Lazara 900 tis. Kč, Diecézní Charita Plzeň 300 tis. Kč).

Do rozpočtu roku 2013 je zapojena částka ve výši 15 000 tis. Kč z Rezervního fondu, která bude použita na poskytování návratných finančních výpomocí organizacím v průběhu roku.

### **2.1.7 Zdravotnictví**

Na lékařskou službu první pomoci je rozpočtováno 10 000 tis. Kč – výdaj nezakládá veřejnou podporu.

Na výdaje SOHZ (Služba obecného hospodářského zájmu) je plánováno 190 027 tis. Kč - výdaj nezakládá veřejnou podporu. V roce 2012 byl schválený rozpočet ve výši 149 000 tis. Kč). Navýšení položky SOHZ je s ohledem na problematiku financování celého systému zdravotnictví.

### **2.1.8. Krizové řízení a IZS**

Investiční dotace obcím na nákup automobilových stříkacích cisteren pro jednotky požární ochrany je ve výši 2 500 tis. Kč. V rámci integrovaného záchranného systému Plzeňského kraje je v rozpočtu obsažena částka 13 000 tis. Kč investičních prostředků pro Hasičský záchranný sbor PK a 500 tis. Kč na neinvestičních prostředcích. Prostředky pro Krajské ředitelství policie Plzeňského kraje jsou ve výši 1 500 tis. Kč (podrobně rozepsané účely jsou v Příloze č. 2). Krizová rezerva ve výši 5 000 tis. Kč je účelově určena k přímému řešení krizových situací a mimořádných událostí, jejich předcházení a odstraňování následků.

### **2.1.9 Majetek**

Rozpočet oblasti je ve výši 195 000 tis. Kč, což představuje 93,65 % schváleného rozpočtu roku 2012. Do této oblasti jsou od roku 2011 soustředěny veškeré stavební investice Plzeňského kraje a výdaje na opravy nemovitého majetku. Celková částka na stavební investice je navržena ve výši 151 047 tis. Kč. Důraz je kladen na dokončení již započatých akcí. Mandatorní výdaje ve výši 14 000 tis. Kč představují pojištění nemovitostí ve správě PK. Na energetické audity je plánováno 4 000 tis. Kč.

### **2.1.10 Fondy a programy EU**

Oblast zahrnuje Financování akcí zástupce Plzeňského kraje v Bruselu, náklady spojené s provozem budovy v Bruselu, Aktivity přeshraniční spolupráce - což představuje výdaje na tlumočení, pronájmy prostor a techniky, tiskové práce, občerstvení na pracovních setkáních. Objem finančních prostředků pro rok 2013 je mírně vyšší. Plzeňský kraj se v roce 2013 musí začít připravovat na čerpání evropských dotačních prostředků v novém programovém období EU 2014–2020. V souvislosti s touto přípravou bude nutné, aby si Plzeňský kraj vytvořil dílčí analýzy a studie pro jednotlivé oblasti (např. doprava, školství). Tyto dílčí analýzy a studie budou nutné pro čerpání evropských prostředků. Druhou novou položkou v návrhu rozpočtu na rok 2013 je Evropský region Dunaj - Vltava, který byl založen 30. 6. 2012.

### **2.1.11 Ostatní financování**

V této oblasti jsou zařazeny výdaje na financování Regionální rady regionu soudržnosti Jihozápad na základě smluv - celkem ve výši 59 680 tis. Kč. V roce 2013 zbývá uhradit poslední splátka ve výši 14 680 tis. Kč, která byla stanovena v rámci korekce na základě smluvního ujednání s RRRS JZ a je součástí výše uvedené částky.

Na bankovní poplatky je rozpočtováno 100 tis. Kč a 14 517 tis. Kč na úroky z případného čerpání revolvingového úvěru - v případě nesouladu zdrojů a potřeb financování výdajů PK. 5 000 tis. Kč je rozpočtováno na platby daní a poplatků v souvislosti s daňovou povinností vůči finančnímu úřadu (DPH).

### **2.1.12 Vnitřní správa**

Oblast předpokládá úspory běžných výdajů. Mírný nárůst rozpočtu vlastní vnitřní správy je plánován, a to na položkách nákup služeb a nákup vody, paliv a energie, v souladu s avizovaným navýšením sazeb DPH. V rozpočtu je také počítáno s kapitálovými prostředky na obnovu vozového parku ve výši 1 500 tis. Kč.

Rozpočet oblasti vnitřní správa v průběhu roku 2011 byl rozšířen o financování příspěvkové organizace Centrální nákup, která pro rok 2013 počítá s rozpočtem ve výši 11 000 tis. Kč, což představuje snížení o 1 000 tis. Kč proti roku 2012.

### **2.1.13 Zastupitelé**

Součástí této oblasti jsou i prostředky na mediální služby (z toho činí 8 000 tis. Kč vydávání pravidelného měsíčníku PK). Součástí této oblasti jsou dotace z Fondu hejtmána ve výši 1 600 tis. Kč a dotace pro neziskové organizace ve výši 2 600 tis. Kč.

### **2.1.14 Bezpečný kraj**

Rozpočtová oblast zajišťuje spolupráci s bezpečnostními orgány kraje. Nižší rozpočet proti předcházejícímu roku má za následek snížení položky „Transfery org., obcím, veřejným rozpočtům a obyvatelstvu“. Rozpočet na rok 2013 je schválen ve výši 5 000 tis. Kč (rok 2012 ve výši 15 000 tis. Kč).

### **2.1.15 Informatika**

Rozpočtová oblast především zabezpečuje vztah IT služeb ke zřizovaným organizacím (18 451 tis. Kč) a financování projektu CamelNET ve výši 8 102 tis. Kč. Celkový rozpočet oblasti je pro rok 2013 schválen ve výši 30 000 tis. Kč.

### **2.1.16 Výstavba Klatovské nemocnice**

Dofinancování výstavby Klatovské nemocnice se předpokládá ve výši 375 000 tis. Kč.

### **2.1.17 Individuální projekty**

Tato oblast je samostatně vyčleněna od roku 2012 pro financování schválených a podepsaných projektů ROP, Cíl 3 a dalších. Seznam všech projektů je veden a aktualizován pravidelně měsíčně jednotlivými administrátory projektů v evidenci Kevis. Zdrojem financování těchto projektů jsou především dotace z již předfinancovaných projektů v minulých obdobích, příp. i v běžném roce ve výši 1 283 226 tis. Kč. Pro rok 2013 se poprvé podařilo zajistit tzv. samofinancování projektů bez vázání výdajů běžného rozpočtu. Pro rok 2012 byl schválený rozpočet 634 970 tis. Kč, skutečnost je 622 047 tis. Kč, tj. 97,9 %.

Seznam jednotlivých individuálních projektů pro rok 2013 je uveden v samostatné Příloze č. 3.

### **3 Financování**

Položka Financování zahrnuje použití vlastních fondů PK, které jsou v souladu s usnesením Zastupitelstva Plzeňského kraje č. 3/08 ze dne 8. 12. 2008 zřízeny.

Jsou jimi Rezervní fond PK, Fond zaměstnavatele a zvláštní účet dle vodního zákona (č. 254/2001 Sb.). Rezervní fond PK je využíván k uložení finančních prostředků nespotřebovaných v minulých obdobích a k financování výdajů spojených zejména s finančně náročnými projekty, které nejsou kryty rozpočtovými příjmy běžného roku. Fond zaměstnavatele je sociálním fondem. Hospodaření všech fondů PK se řídí jejich statuty.

S ohledem na skutečnost, že do rozpočtu na rok 2013 je schváleno zapojení části zdrojů vlastních prostředků výše uvedených fondů resp. účtů v celkové výši 208 000 tis. Kč, lze konstatovat, že schválený rozpočet na rok 2013 je schodkový.

### **4 Rozpočtový výhled**

Schválený rozpočet kraje na rok 2013 v sobě zahrnuje, dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, taktéž střednědobé výhledy, tj. na roky 2014 a 2015. Rozpočtový výhled má dle výše zmíněného zákona obsahovat souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Pro tyto roky se předpokládá nové nastavení pravidel rozpočtového určení daní, legislativně však není ještě schváleno.

Predikce příjmů kraje na roky 2014 a 2015 je odvozena od předpokládaných prorůstových opatření státu, které by se měly projevit převážně v oblasti daňových příjmů. Výše nedaňových a kapitálových příjmů vychází z podkladů předložených příslušnými odbory.

Odhad výdajů vychází z podkladů předložených jednotlivými odbory, včetně odhadu prostředků na financování a předfinancování projektů kofinancovaných z EU, vedených jednotlivě v programu Kevis. Právě tyto výdaje tvoří značnou část rozpočtu výdajů a budou průběžně aktualizovány a upřesňovány dle finančních možností PK. Z bilance rozpočtu kraje ve výhledech na roky 2014 a 2015 je patrná pravděpodobnost potřeby použití úvěrových zdrojů právě na financování projektů EU.