

# Jihočeský kraj



## Rozpočet Jihočeského kraje na rok 2007



*prosinec 2006*

# Obsah:

	strana
<b>I. Základní charakteristiky rozpočtu Jihočeského kraje na rok 2007</b>	<b>5</b>
<b>II. Bilanční tabulky návrhu rozpočtu 2007 podle odpovědných míst (ORJ)</b>	<b>9</b>
<b>III. Příjmy a výdaje podle odpovědných míst</b>	<b>13</b>
<b>IV. Výpis finančních vztahů ke zřizovaným a zakládaným organizacím</b>	<b>103</b>
<b>V. Přehled dotací obcím přidělených v rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu</b>	<b>113</b>
<b>VI. Přehled přímých dotačních transferů ostatním subjektům ve veřejném zájmu kraje</b>	<b>135</b>
<b>VII. Finanční toky</b>	<b>141</b>
 <b>Přílohy</b>	
<b>Příloha 1 Vybrané ukazatele zřizovaných příspěvkových organizací</b>	<b>147</b>
<b>Příloha 2 Vybrané akce grantové politiky Jihočeského kraje</b>	<b>347</b>
<b>Příloha 3 Nezahrnuté výdaje do návrhu rozpočtu 2007</b>	<b>351</b>
<b>Příloha 4 Rozpis investičních a neinvestičních akcí ODSH</b>	<b>357</b>
 <b>Seznam zkratk</b>	 <b>361</b>

## **I. Základní charakteristiky rozpočtu Jihočeského kraje na rok 2007**

Návrh rozpočtu Jihočeského kraje na rok 2007 byl zpracován v souladu s přijatým harmonogramem jeho sestavování v návaznosti na schválenou aktualizaci rozpočtového výhledu kraje (dále jen SRV), ve kterém již proběhla snaha vyjádřit nové vývojové tendence a záměry včetně promítnutí dopadů nově přijatých zákonů.

Významným vlivem byly podklady MF o Návrhu státního rozpočtu pro rok 2007; zejména získání informací o souhrnném dotačním vztahu ke kraji a obcím kraje, a o predikci celostátních výnosů sdílených daní. Z hlediska nutnosti zajištění souladu rozpočtu kraje a státního rozpočtu bylo nutné realizovat i odchylky proti schválenému střednědobému výhledu kraje dle aktuální situace v aplikaci nových zákonů v sociální oblasti.

Hlavním zaměřením prostředků rozpočtu Jihočeského kraje je po pokrytí nejnужnějších provozních nákladů úřadu, samosprávy a zřizovaných organizací zejména:

- kofinancování a předfinancování projektů pro čerpání strukturálních fondů EU
- zaměření na oblast infrastruktury – opravy krajských silnic (II. a III. tř.) realizací projektu P1 s rozpočtovým pokrytím poloviny celkových nákladů, pro druhou polovinu je připravena smlouva k přijetí úvěru od EIB (jeho přijetí se projevuje schodkovým rozpočtem v základní bilanci)
- pokrytí nákladů oblasti zdravotnictví a sociální péče v průběhu její transformace a legislativních změn v oblasti sociální péče.

Celkový rozpočet je schválen se schodkem 513,293 mil. Kč. Jeho pokrytí je zajištěno přijetím předpokládaného objemu 450,000 mil. Kč další úvěrové tranže na základě smlouvy s EIB a část v objemu 63,293 mil. Kč bude pokryta důvodně předpokládaným hospodářským výsledkem předchozích let (včetně 40,000 mil. Kč přijatých daňových příjmů kraje v závěru roku 2006 jako rozpočtově vyvázaných prostředků, které nebyly rozpočtově zapojeny pro užití roku 2006 a jejichž příznivý vývoj lze očekávat i vzhledem k aktuální predikci daňových výnosů Ministerstvem financí ČR a včetně 23,293 mil. Kč nečerpané rozpočtové rezervy 2006).

Závažnou záležitostí rozpočtu roku 2007 je legislativní změna financování sociální oblasti, která se projevuje jednak snížením souhrnného dotačního vztahu k obcím změnou výplat sociálních dávek na dávky sociální nouze jejichž výplaty budou u obcí zajišťovány jejich přímým napojením na MPSV; dále se projevuje vliv zákona o sociální péči, kdy forma dotačních titulů kraji jako zřizovateli na úhrady provozních nákladů ústavů sociální péče a domovů důchodců bude nahrazena formou příspěvků vázaných na jednotlivé klienty v nich umístěné, což nedává dostatečnou záruku výše potřebných zdrojů pro jejich fungování a objemy prostředků na úrovni státního rozpočtu se dle předběžných odhadů jeví jako nedostatečné. Toto se promítlo do vypuštění dotačních titulů v příjmech kraje a současně ve výdajích snížením příspěvku těmto zřizovaným organizacím, které by do svých výnosů měly zahrnout smluvní příspěvky vázané na kapitolu MPSV. Vzhledem k nejasnostem ve způsobu fungování tohoto nového systému jsou částky potřebné k fungování krajských organizací v této oblasti vyčísleny v tzv. nezahrnutých výdajích kraje.

Přesto i některé požadavky nebylo možné s ohledem na rozpočtové zdroje pokrýt, a proto byly vyčíslovány v samostatném souboru tzv. nepokrytých požadavků a jsou Přílohou 3 návrhu rozpočtu.

S ohledem na uvedené skutečnosti bude nutné, aby rozpočet kraje pružně reagoval na vývoj skutečných potřeb financování, a proto bude součástí usnesení ke schválení rozpočtu připojeno pověření RK ke schvalování rozpočtových opatření a vyčísleny předpoklady finančních toků. Pro případný nesoulad objemu zdrojů s potřebami financování je smluvně zajištěno u ČSOB možné přijetí kontokorentního úvěrového rámce do výše 250 mil. Kč.

**II. Bilanční tabulky návrhu rozpočtu 2007  
podle odpovědných míst (ORJ)**

### **III. Příjmy a výdaje podle odpovědných míst**

#### **IV. Výpis finančních vztahů ke zřizovaným organizacím**

**V. Přehled dotací obcím přidělených v rámci  
souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu**



**VI. Přehled přímých dotačních transferů  
ostatním subjektům ve veřejném zájmu kraje**

## Přehled přímých dotačních transferů ostatním subjektům ve veřejném zájmu kraje 2007

(v Kč)

<b>Příjemce – skupina 1</b>	<b>IČO</b>	<b>Účel - Akce</b>	<b>Rozpočet 2007</b>
Asociace krajů České republiky	70933146	Příspěvek na činnost	1 000 000,0
Regionální rada regionu soudržnosti Jihozápad	75086999	Příspěvek na činnost	5 000 000,0
Euroregion Šumava, jihozápadní Čechy	47261102	Příspěvek na činnost	200 000,0
Jihočeská agentura pro podporu inovačního podnikání o.p.s.	26091143	Příspěvek na činnost	300 000,0
Jihočeská centrála cestovního ruchu	60076453	Příspěvek na činnost	1 800 000,0
Jihočeská hospodářská komora	48208248	Příspěvek na činnost	2 000 000,0
Jihočeská Silva Nortica	70659061	Příspěvek na činnost	200 000,0
Jihočeská společnost pro rozvoj lidských zdrojů, o.p.s.	26091089	Příspěvek na činnost	300 000,0
Nadace Jihočeské cyklostezky	26080320	Příspěvek na činnost	100 000,0
Regionální agrární komora Jihočeského kraje	26037041	Příspěvek na činnost	1 000 000,0
Regionální sdružení Šumava	47259957	Příspěvek na činnost	700 000,0
RERA a.s.	25187937	Příspěvek na činnost	300 000,0
Spolek pro obnovu venkova Jihočeského kraje	71213198	Příspěvek na činnost	250 000,0
Svaz měst a obcí Jihočeského kraje	68543727	Příspěvek na činnost	200 000,0

(v Kč)

<b>Příjemce – skupina 2</b>	<b>IČO</b>	<b>Účel - Akce</b>	<b>Rozpočet 2007</b>
Bazilika, o.p.s.	26064367	Příspěvek na činnost	1 400 000,0
Český svaz stavebních inženýrů	00477231	Neinvestiční transfer na přehlídku stavebních realizací	100 000,0
ČSAD Jihotrans, a.s.	25171216	Cyklobusy a skibusy	2 300 000,0
Dětské centrum Jihočeského kraje	26097745	Investiční transfer	3 700 000,0
Dětské centrum Jihočeského kraje	26097745	Neinvestiční transfer	1 200 000,0
Jihoč. folklor. soubor Kovářovan	65986687	Folklórní ples	180 000,0
Jihočeská univerzita v Č. Budějovicích	60076658	Příspěvek na činnost Britského centra	693 400,0
Jihočeské letiště Č. Budějovice, a.s.	26093545	Investiční transfer	1 500 000,0
Jihočeské letiště Č. Budějovice, a.s.	26093545	Příspěvek na provoz – schváleno memorandem	27 643 000,0
Jihočeské nemocnice a.s.	26093804	Invest. transfer – souhrn. objem k rozdělení během roku	80 000 000,0
Jihočeské nemocnice a.s.	26093804	Neinv. transfer - souhrn. objem k rozdělení během roku	44 100 000,0
Klub českých turistů oblast J. Čechy	48206148	Příspěvek na značení	400 000,0
Krizové centrum pro děti a rodinu Jihočeského kraje	26641283	Neinvestiční transfer	1 000 000,0
Region. rozvoj. agentura Šumava, o.p.s.	25154711	Příspěvek na činnost	150 000,0
Regionální sdružení Šumava	47259957	Příspěvek na lyžařské běžecké trasy	150 000,0
Sdružení obrany spotřebitelů ČR	48429627	Příspěvek na činnost	25 000,0

(v Kč)

<b>Příjemce – skupina 3</b>	<b>IČO</b>	<b>Účel - Akce</b>	<b>Rozpočet 2007</b>
Agentura Cyklistika Tábor	63911167	Světový pohár UCI 2007 v cyklokrosu	50 000,0
Asociace jihočeských výtvarníků Č.B.	14498049	INTERSALON 2007	100 000,0
Auviex s.r.o. Praha 4	47125781	EKOFILM	50 000,0
Auviex s.r.o. Praha 4	47125781	Mezinárodní hudební festival v Českém Krumlově	200 000,0
Bohemia JazzFest, o.p.s.	27382354	Bohemia JazzFest 2007 (Rudy Linka)	100 000,0
Corona s.r.o. Praha	49354272	Mezinárodní festival animovaných filmů AniFest 2007	70 000,0
Člověk v tísní Praha	25755277	Jeden svět	50 000,0
Festivalová kancelář E. D. Č.B.	65006828	Hudební slavnosti Emy Destinnové	150 000,0
Jihoč. folklor. soubor Kovářovan	65986687	12. Jihočeský folklorní festival Kovářov 2007	50 000,0
Jihočeský svaz cyklistiky	69092826	XX. ročník Závod přátelství - silniční cyklistika	100 000,0
Rada dětí a mládeže JČK	26516519	Bambiriáda - krajská přehlídka dětských a mládež. org.	50 000,0
Společ. pro zachování hořických pašijových her Horní Planá	26653338	Hořické pašijové hry	50 000,0
VV KFS Jč.kraje	70933162	Czech Budweis Cup - mezinár. fotbal. turnaj mládeže	50 000,0
Výstaviště a.s. Č.B.	60827475	Vzdělání a řemeslo - celostátní výstava škol	200 000,0
XTG s.r.o. Hluboká n.Vlt.	26047225	Světový pohár XTERRA CZ v terénním triatlonu	50 000,0

Tabulka přímých dotačních transferů ostatním subjektům je zahrnuta do rozpočtu Jihočeského kraje z důvodu potřeby vyjádřit finanční vztahy, kterými jsou tyto subjekty jmenovitě již v době schvalování rozpočtu navázány na veřejné prostředky krajského rozpočtu. Takto jmenovitě stanovené podpory v návaznosti na zákon č. 215/2004 Sb., o úpravě některých vztahů v oblasti veřejné podpory je nutné speciálně ošetřit samostatným rozhodnutím o tzv. podpoře ve veřejném zájmu v návaznosti na komunitární právo a Rozhodnutí komise 2005/842/ES. Proto je tato kapitola rozpočtu i předmětem v části usnesení.

Celkově lze tyto subjekty rozdělit do tří skupin (viz předchozí tabulka) podle typu a zaměření podpory.

V první skupině jsou zahrnuty podpory existence a fungování těchto subjektů v rámci působnosti Jihočeského kraje, kdy Jihočeský kraj svým příspěvkem na činnost těchto subjektů přispívá na úhradu jejich provozních nákladů a tím vyjadřuje svůj zájem na jejich fungování ve prospěch naplňování hospodářské politiky rozvoje Jihočeského kraje v dané oblasti nad rámec komerční činnosti těchto subjektů.

Ve druhé skupině jsou zahrnuty subjekty navázané na specializované agendy příslušných odpovědných míst, kdy jde zejména o oblasti vlastních činností kraje zajišťovaných buď prostřednictvím vlastních zřízených akciových společností nebo na základě speciálních smluv. V obou případech se jedná o podporu nad rámec jejich komerční činnosti (u a.s. do doby jejich plné funkčnosti), kdy je podpora smluvně vázána na úhrady ztrát nad rámec jejich běžného hospodářského výtěžku.

Ve třetí skupině jsou pak soustředěny subjekty z tzv. seznamu „zvlášť významných akcí kraje“, jako rozhodnutí o jejich krajském významu výběrem ze sumáře žadatelů.

O ostatních veřejných podporách v rámci grantové a dotační politiky kraje bude rozhodováno v průběhu roku v rámci rozpočtem alokovaných prostředků na základě speciálních grantových a příspěvkových programů. U těchto subjektů, které se stanou příjemci veřejné podpory v průběhu roku budou ošetřena ustanovení zákona č. 215/2004 Sb. samostatně.

## **VII. Finanční toky**

**Tabulka 1 - Předpoklad finančních toků v roce 2007 celkem za kraj**

(mil. Kč)

Měsíc	daňové příjmy **	jiné vlastní příjmy	dotace z SDV	dotace na školství (na přímé výdaje)	příjmy celkem *	Skupina 1 termínované výdaje ***	Skupina 2 investice	Skupina 3 individ. a smluv. výdaje	Skupina 4 granty a příspěvky	Skupina 5 ostatní provozní výdaje	výdaje celkem	saldo příjmů a výdajů	minim. počát. stav účtu k 1. 1. 2007 ****	měsíční disponibilní prostředky na účtě
1	367,7	4,9	58,5	1201,1	<b>1 632,2</b>	927,8	11,3	65,7	15,2	12,5	<b>1 032,4</b>	<b>599,8</b>	63,4	<b>663,2</b>
2	322,5	28,8	58,5	0	<b>409,8</b>	355,4	49,0	72,9	22,2	12,5	<b>512,0</b>	<b>-102,2</b>		<b>561,0</b>
3	268,0	22,2	58,5	0	<b>348,7</b>	355,4	83,7	83,6	36,6	12,5	<b>571,8</b>	<b>-223,1</b>		<b>337,8</b>
4	332,8	14,5	58,5	1201,1	<b>1 606,9</b>	1 062,1	46,7	168,9	36,9	12,5	<b>1 327,1</b>	<b>279,8</b>		<b>617,7</b>
5	266,3	36,0	58,5	0	<b>360,8</b>	355,4	47,1	151,7	51,8	12,5	<b>618,5</b>	<b>-257,7</b>		<b>359,9</b>
6	295,3	37,4	58,5	0	<b>391,2</b>	355,4	58,8	180,6	58,9	12,5	<b>666,2</b>	<b>-275,0</b>		<b>84,9</b>
7	530,0	40,3	58,5	1201,1	<b>1 830,0</b>	1 040,0	59,5	162,1	60,2	12,5	<b>1 334,4</b>	<b>495,6</b>		<b>580,4</b>
8	308,3	4,8	58,5	0	<b>371,5</b>	355,4	57,3	147,6	64,5	12,5	<b>637,4</b>	<b>-265,8</b>		<b>314,6</b>
9	262,6	18,3	58,5	0	<b>339,3</b>	355,4	55,5	177,9	42,8	12,5	<b>644,1</b>	<b>-304,8</b>		<b>9,8</b>
10	352,1	7,5	58,5	1201,1	<b>1 619,1</b>	999,9	75,3	228,4	33,3	12,5	<b>1 349,3</b>	<b>269,8</b>		<b>279,6</b>
11	328,6	7,5	58,5	0	<b>394,5</b>	395,5	57,2	158,0	24,9	12,5	<b>648,1</b>	<b>-253,6</b>		<b>26,0</b>
12	357,6	6,3	58,5	0	<b>422,5</b>	527,5	56,8	195,9	25,2	93,0	<b>898,5</b>	<b>-476,0</b>		<b>-450,0</b>
rok	3 991,8	228,3	701,9	4 804,4	<b>9 726,4</b>	7 085,2	658,4	1 793,2	472,6	230,4	<b>10 239,8</b>	<b>-513,4</b>		<b>x</b>

Poznámky: \* součástí příjmů není přijetí úvěru od EIB v objemu 450 mil. Kč  
 \*\* viz Tabulka 2 (vč. správ. popl. a daně placené krajem a kraji vrácené)  
 \*\*\* viz Tabulka 3 + vliv SDV + přímé výdaje školství (bez krajských škol)  
 \*\*\*\* minimální předpoklad hospodářského výsledku 2006 k pokrytí schodkového rozpočtu 2007

Výdaje v tabulce jsou rozděleny do pěti skupin podle stupně informace o předpokladu jejich čerpání :

Skupina 1: skupina výdajů, jejichž termíny čerpání jsou přesně určeny rozpočtem a představují rozhodující objem výdajů. Zahrnují pravidelné rozesílání příspěvků na provoz zřizovaným a založeným organizacím včetně dotačního titulu přímých výdajů MŠMT pro krajské školy (viz Tabulka č. 3), rozšířené o zprostředkované dotační tituly přímých výdajů MŠMT pro obecní a ostatní školy a zprostředkování souhrnného dotačního vztahu k obcím.

Skupina 2: výdaje k realizaci investičních záměrů kraje, jejichž potřebu lze k danému času pouze předpokládat

Skupina 3: je skupinou, kde již časový termín potřeby vychází již ze stávajících smluvních ujednání

Skupina 4: prostředky grantové a příspěvkové politiky kraje, kde termín jejich potřeby se odvíjí od termínů jejich vyhlášení, příjmu žádostí a výběru žadatelů a podpisu z toho vyplývajících smluv

Skupina 5: zahrnuje zejména záležitosti běžného provozu krajského úřadu a ostatních výdajů, u nichž nelze určit předem potřebu v čase a proto jsou rovnoměrně rozvrženy do čerpání v jednotlivých měsících s výjimkou rozpočtové rezervy kraje, u níž je čerpání zahrnuto do prosince, ale její užití může nastat i v průběhu roku.

Pro posuzování předpokládaných finančních toků je nutné rozdělit prostředky podle charakteru příjmů na dvě základní části:

**A) finanční toky vlastních prostředků kraje**

1. daňové příjmy z rozpočtového určení daní (RUD)
2. jiné vlastní příjmy (např. úroky, správní poplatky, ale i refundace předfinancovaných projektů EU ze strukturálních fondů apod.)

**B) finanční toky dotačních prostředků**

1. dotace kraji a obcím kraje v rámci souhrnného dotačního vztahu SR (SDV)
2. dotace na přímé výdaje školství (MŠMT)

**Ad A) finanční toky vlastních prostředků kraje**

Tato část je stěžejní záležitostí řízení finančních toků kraje (cca 41 % rozpočtu výdajů), přičemž nejvýznamnějším vlivem je časový vývoj daňových příjmů a naplňování jejich předpokládaného měsíčního objemu

**Příjmy z rozpočtového určení daní A) 1.**

Na základě rozboru naplňování daňových příjmů kraje a celostátního inkasa daní v minulých letech byl zpracován předpoklad finančních toků z RUD uvedený v následující tabulce.

**Tabulka č. 2 Měsíční předpoklad finančních toků z RUD pro rok 2007**

Měsíc	% plnění	plnění v tis. Kč
leden	9,2	367 540,6
únor	8,1	322 290,6
březen	6,7	267 822,0
duben	8,4	332 662,0
květen	6,7	266 127,0
červen	7,4	295 170,6
červenec	13,1	522 860,6
srpen	7,7	308 113,8
září	6,6	262 387,0
říjen	8,8	351 894,2
listopad	8,2	328 376,0
prosinec	9,0	357 455,6
<b>Celkem</b>	<b>100,0</b>	<b>3 982 700,0</b>

Podle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (dále jen RUD) správce daně převádí daňový příjem určený příjemci nejméně jedenkrát měsíčně, je-li částka určená k převodu vyšší než 500 Kč. Zpravidla však dochází k převodu dvakrát za měsíc. Z hlediska kraje při stanovení předpokladu finančních toků je počítáno s určitým časovým zpožděním při převodu prostředků, které činí cca tři týdny proti celostátnímu výběru daní.

Měsíční předpoklad finančních toků daňových příjmů vychází z predikce celostátního inkasa daní ministerstva financí pro rok 2007. Na základě rozboru minulých let byl zpracován v tabulce uvedený měsíční předpoklad, přičemž byly zohledněny zákonné lhůty pro plnění daňových povinností a také časový nesoulad mezi celostátním výběrem daní a převodem podílu náležejícího kraji z RUD na jeho účet.

Z tabulky je patrný předpoklad mírně zlepšeného naplňování daňových příjmů (53,5 %) ve druhé polovině roku, naopak nepatrně nižší naplňování (46,5 %) je očekáváno v prvním pololetí. Nejvyšší objem daňových příjmů je predikován na červenec a je ovlivněn především daní z příjmů právnických osob, kde se projevuje u plátců využívajících služby daňových poradců nebo s povinností auditu možnost podání daňového přiznání do 30. června. Relativně rovnoměrný se předpokládá vývoj daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a daně



z příjmu fyzických osob z kapitálových výnosů. Stejně jako v roce 2006 je u daně z příjmů fyzických osob podávajících příznání očekáváno nižší naplnění oproti předcházejícím rokům a to v návaznosti na možnost využití společného zdanění manželů a na vliv zvýšených výdajových paušálů. U daně z přidané hodnoty je počítáno s výrazným vlivem daňového kalendáře, kdy se podstatné objemy dají očekávat u kraje v únoru, květnu, srpnu a listopadu.

### **Jiné vlastní příjmy (např. úroky, správní poplatky, ale i refundace předfinancovaných projektů EU ze strukturálních fondů apod.) A) 2.**

U těchto příjmů je nutné sledování časové struktury jejich naplňování, kdy u prostředků vynaložených na předfinancování projektů pro čerpání strukturálních fondů je největším rizikem většinou velká časová prodleva mezi vynaložením, uplatněním a samotnou refundací a nejistota v uznání všech v minulosti vynaložených (předfinancovaných) výdajů.

### **Za pozornost stojí i stručné rozebrání vlivu dotačních titulů B) do finančních toků kraje B) 1. dotace kraji a obcím kraje v rámci souhrnného dotačního vztahu SR (SDV)**

U dotace kraji v rámci SDV se jedná o jediný pravidelný a rovnoměrný příjem kraje v objemu 701,900 mil Kč

U obcí jde o objem 619,003 mil Kč, které nejsou obsahem rozpočtu – jsou pouze průtočné. Dotace z MF jsou připisovány na účet kraje vždy cca 6. - 10. den v měsíci. Měsíční výše dotací tvoří vždy jednu dvanáctinu z ročního objemu.

Z důvodu snížení nákladů a pracnosti rozesílání dotací byly vyčleněny obce, kterým je navrhováno zaslat celkovou roční dotaci jednorázově 18. 1. 2007. Těchto obcí je 579 a celková částka dotace pro tyto obce činí cca 37,900 mil. Kč. Tímto dojde se souhlasem samosprávy k jakémusi časovému předfinancování zejména malých obcí z prostředků kraje, přičemž tato částka je postupně umořována z pravidelně zasílaných prostředků ze SR (z MF). Ostatním obcím budou dotace zasílány rovnoměrně měsíčně vždy mezi 13. – 17. dnem v měsíci, návazně na příjem dotací od MF. Těchto obcí je 43 a celková částka dotací pro tyto obce činí cca 581,103 mil. Kč.

### **B) 2. dotace na přímé výdaje školství (MŠMT)**

Roční objem dotací na přímé náklady škol v r. 2007 činí 4 804,400 mil. Kč. Kraj dostává od MŠMT finanční prostředky pro všechny školy a školská zařízení čtvrtletně a to vždy nejpozději do 20. ledna, 10. dubna, 10. července a 10. října.

To znamená, že kraj obdrží vždy ke stanovenému datu v r. 2007 na speciální účet 1 201,100 mil. Kč. Protože prostředky jsou na speciálním účtu se speciálním režimem užití, je jejich využitelnost pro řízení finančních toků výrazně omezená. Tyto prostředky neprodleně odesílá jednotlivým obcím a soukromým školám a jak stanoví zákon v kompletní čtvrtletní tranži. Pouze v případě tohoto dotačního titulu krajským zřizovaným školským organizacím převádí prostředky prostřednictvím zřizovatele - kraje a posílá je měsíčně a to vždy první pracovní den v měsíci, což v r. 2007 činí cca 172,158 mil. Kč. Poprvé 1. 2.; v prosinci pak 2x a to 1. 12. a 15. 12. (výplata za prosinec v lednu).

### **Závěr**

Jde o to, že je nutno sledovat jak záležitost případného možného časového nesouladu mezi vlastními příjmy kraje a potřebou výdajů.

Tak jak naznačuje rozbor k Tabulce č.1 a jsou nastaveny finanční toky prostředků kraje (viz Tabulka č. 3 v závěru), nevzniká prozatím potřeba nutnosti čerpání případného kontokorentního rámce (sjednaný s ČSOB na základě usnesení 87/2005/ZK do výše 250 mil. Kč). Bude však nutné sledovat skutečný vývoj tohoto předpokladu a pružně v průběhu roku reagovat na případné výkyvy tak, aby byla minimalizována potřeba čerpání kontokorentu, a naopak případné dočasně volné prostředky kraje mohly být oproti běžnému úročení lépe zhodnocovány, např. formou REPO operací. Zároveň bude jejich sledování nástrojem pro určení aktuálního termínu pro čerpání úvěru na financování projektu P1.

**Tabulka č. 3 Finanční toky prostředků kraje**

(v Kč)

měsíc	Den	SÚS	Zdravotnictví		Sociální oblast	Kultura	Krajské školství - provoz	Jihočeské nemocnice a.s.	Jihočeské letiště Č.Budějovice, a. s.	Přímé výdaje školství kraje	celkem
			ZZS	PL - Lnáře							
leden	2.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	22.	31 333 333						22 000 000			<b>53 333 333</b>
únor	1.									172 158 300	<b>172 158 300</b>
	5.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	19.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
březen	1.									172 158 300	<b>172 158 300</b>
	5.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	19.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
duben	2.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583	172 158 300	<b>275 579 633</b>
	23.	31 333 333						22 100 000			<b>53 433 333</b>
květen	2.									172 158 300	<b>172 158 300</b>
	7.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	21.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
červen	4.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583	172 158 300	<b>275 579 633</b>
	18.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
červenec	2.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583	172 158 300	<b>275 579 633</b>
	23.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
srpen	1.									172 158 300	<b>172 158 300</b>
	6.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	20.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
září	3.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583	172 158 300	<b>275 579 633</b>
	17.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
říjen	1.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583	172 158 300	<b>275 579 633</b>
	22.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
listopad	1.									172 158 300	<b>172 158 300</b>
	5.	31 333 333	14 566 667	19 333	248 750	14 566 667	40 383 000		2 303 583		<b>103 421 333</b>
	19.	31 333 333									<b>31 333 333</b>
prosinec	3.	62 666 674	14 566 663	19 337	248 750	14 566 663	40 387 000		2 303 587	344 317 000	<b>479 075 674</b>
<b>Ročně</b>		<b>752 000 000</b>	<b>174 800 000</b>	<b>232 000</b>	<b>2 985 000</b>	<b>174 800 000</b>	<b>484 600 000</b>	<b>44 100 000</b>	<b>27 643 000</b>	<b>2 065 900 000</b>	<b>3 727 060 000</b>

## **Příloha 1 Vybrané ukazatele zřizovaných příspěvkových organizací**

- odvětví školství
  - sumář zřizovaných příspěvkových organizací školství
- odvětví dopravy
  - Správa a údržba silnic Jihočeského kraje
- odvětví kultury
  - sumář zřizovaných příspěvkových organizací kultury
- odvětví sociálních věcí
  - sumář zřizovaných příspěvkových organizací za oblast sociální
- odvětví zdravotnictví
  - sumář zřizovaných příspěvkových organizací za oblast zdravotnictví

## **Příloha 2 Vybrané akce grantové politiky Jihočeského kraje**

**Příloha 3 Nezahrnuté výdaje do návrhu rozpočtu 2007**

## **Příloha 4 Rozpis investičních a neinvestičních akcí ODSH**

## **Seznam zkratek**

## Seznam zkratk uváděných v Rozpočtu Jihočeského kraje pro rok 2007:

AK ČR	Asociace krajů ČR
AP PRK	Akční plán programu rozvoje kraje
apod.	A podobně
a. s.	Akciová společnost
atd.	a tak dále
BESIP	Bezpečnost silničního provozu
B.N.	Boženy Němcové
BRK	Bezpečnostní rada kraje
cca	přibližně
CCTV	Kamerový systém
CD	Compact disk
CEPS	Centre for European Policy Studies
CR	Cestovní ruch
ČB (Č.B.)	České Budějovice
ČBSRA	Českobudějovická sídelní regionální aglomerace
ČČK	Český červený kříž
ČKAIT	Česká komora autorizovaných inženýrů a techniků
ČR	Česká republika
DB	Dolní Bavorsko
DD	Domov důchodců
DON	Divadlo Oskara Nedbala
DPH	Daň z přidané hodnoty
DPČ	Dohoda o pracovní činnosti
DPS	dokumentace pro stavební povolení
DSO	Dobrovolný svazek obcí
DTP	Desktop publishing
DÚR	Dokumentace pro územní rozhodnutí
DVD	Typ záznamového média
EHP	Evropský hospodářský prostor
EIA	Environmental International Agency
EPC	European Policy Centre - Centrum pro evropskou politiku
EPS	Elektronická požární signalizace
EU	Evropská unie
EVVO	Environmentální výchova, vzdělávání a osvěta
EZS	Elektronická zabezpečovací signalizace
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb
FM	Finanční mechanismus
FO	Fyzická osoba
FRŠ	Fond rozvoje školství
FSP	Fond sociálních potřeb
FÚ	Finanční úřad
FV	Finanční výbor



FVH	Fond vodního hospodářství
FZ	Fond zastupitelů
GIS	Geografický informační systém
GINIS	Ekonomický a účetní software
GP	Grantový program
GPRS	General Packet Radio Service = technologie digitál. přenosu dat v mobilních sítích
GS	Grantová schémata
HOPKS	Hospodářské opatření pro krizové stavy
HR	Horní Rakousko
HW	Hardware
HDD	Hardisc
HZS	Hasičský záchranný sbor
HI/VI.	Hluboká nad Vltavou
CHKO	Chráněná krajinná oblast
IDS	Integrovaný dopravní systém
INSPIRA	Název ceny hejtmána kraje za vybranou stavbu roku
INTERREG	Program přeshraniční spolupráce
IOP	Investiční operační program
IPPC	Integrovaná prevence
ISPROFIN	Informační systém programového financování
IZS	Integrovaný záchranný systém
JCCR	Jihočeská centrála cestovního ruchu
JK	Jihočeský kraj
JčK	Jihočeský kraj
JETE	Jaderná elektrárna Temelín
j.n.	jinde nezařazený
JŠ	Jazyková škola
JU	Jihočeská univerzita
JVK	Jihočeská vědecká knihovna
K	Komise rady
Kč	Měna
KČT	Klub českých turistů
KEA	Krajská energetická agentura
KHEJ	Kancelář hejtmána - sekretariát, krizové řízení, stálá kancelář Brusel
KHS	Krajská hygienická stanice
KN	Katastr nemovitostí
KO	Komunální odpad
KRED	Kancelář ředitele
KŘ	Krizové řízení
KŠ	Krizový štáb
KÚ	Krajský úřad
KÚ I	Budova krajského úřadu - B. Němcové
KÚ II	Budova krajského úřadu - U Zimního stadionu

KÚ III	Budova krajského úřadu - areál bývalé vojenské nemocnice
KVV	Krajský výběrový výbor
LHO	Lesní hospodářské osnovy
LHP	Lesní hospodářské plány
LSPP	Lékařská služba první pomoci
LZS	letecká záchranná služba
M + R	Měření a regulace
MF	Ministerstvo financí
MHD	Městská hromadná doprava
MK	Ministerstvo kultury
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MŠ	Mateřská škola
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MV	Ministerstvo vnitra
MZ	Ministerstvo zdravotnictví
MZe	Ministerstvo zemědělství
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
např.	například
NF	Národní fond
NNO	Nestátní nezisková organizace
NP	Národní park
NRP	Náhradní rodinná péče
NSZ	Nový stavební zákon
NV ČR	Nařízení vlády ČR
Odd.	Oddělení
ODSH	Odbor dopravy a silničního hospodářství
OEKO	Odbor ekonomický
OHEO	Okresní hygienicko-epidemiologické oddělení
OHSP	Odbor hospodářské správy
OIAK	Oddělení interního auditu a kontroly
OINF	Odbor informatiky
OKPCR	Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu
OKZU	Odbor krajský živnostenský úřad
OLVV	Odbor legislativy a vnitřních věcí
OMAJ	Odbor majetkový
OON	Ostatní osobní náklady
OOV	Ostatní osobní výdaje
OP	Operační program
OREI	Odbor regionálního rozvoje a evropské integrace
ORG	Analytika v rámci rozpočtové větvy
ORJ	Organizační jednotka - odbor
ORJ 91	Zastupitelstvo - uvolnění zastupitelé
ORJ 92	Zastupitelstvo - neuvolnění zastupitelé

ORJ 1	Kancelář hejtmána - sekretariát, krizové řízení
ORJ 2	Kancelář ředitele
ORJ 3	Odbor legislativy a vnitřních věcí
ORJ 4	Odbor hospodářské správy
ORJ 5	Odbor ekonomický
ORJ 6	Odbor územního plánování, stavebního řádu a investic
ORJ 7	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví
ORJ 8	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
ORJ 9	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví
ORJ 10	Odbor dopravy a silničního hospodářství
ORJ 11	Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu
ORJ 12	Odbor informatiky
ORJ 13	Fond sociálních potřeb
ORJ 14	Odbor regionálního rozvoje a evropské integrace
ORJ 15	Oddělení interního auditu a kontroly
ORJ 16	Krajský živnostenský úřad
ORJ 17	Odbor majetkový
ORJ 18	Fond vodního hospodářství
ORJ 20	Strukturální fondy Evropské unie
ORP	Obec s rozšířenou působností
OSVZ	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví
OSVČ	Osoba samostatně výdělečně činná
OŠMT	Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
OÚ	Obecní úřad
OUPÍ	Odbor územního plánování, stavebního řádu a investic
OVS	Obchodní veřejná soutěž
OŽZL	Odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví
P1	Program obnovy krajských komunikací na léta 2005 - 2008
PD	Projektová dokumentace
PF	Novoročenky pro samosprávu
PHM	Pohonné hmoty
PM	Prácheňské muzeum v Písku
PO	Příspěvková organizace
POH	Plán odpadového hospodářství
POV	Program obnovy venkova
PP	Přírodní památka
PPP	Pedagogicko-psychologická poradna
PR	Přírodní rezervace
PRESTA	Přehlídka stavebních realizací (akce Čes.svazu staveb.ing. a ČK autoriz.ing.)
PRK	Program rozvoje kraje
Projekt 3.3 SROP	Projekt "Posílení absorpční a administrativní kapacity JČK"
PRVKÚC	Plán rozvoje vodovodů a kanalizací územního celku (Jč. kraje)
PŠ	Pomocná škola
RIS	Regionální informační systém

RK	Rada Jihočeského kraje
RKS	Realizační a koordinační skupina
RO	Rozpočtové opatření
ROP	Regionální operační program
RR	Rozpočtová rezerva
RRA	Regionální rozvojová agentura
RUD	Rozpočtové určení daní
RZM	Rastrová základní mapa
ŘLP	Řízení leteckého provozu
ŘSD	Ředitelství silnic a dálnic
SDHO	Sbor dobrovolných hasičů obce
SDL	Smlouva o dílo
SDV	Souhrnný dotační vztah
SF	Státní fond
SF EU	Strukturální fondy Evropské unie
SFŽP	Státní fond životního prostředí
SHD	Sbor dobrovolných hasičů
SM/14/REDI	Rozpočtová opatření a provádění změn v rozpočtu - směrnice
SPŠ	Střední průmyslová škola
SR	Státní rozpočet
SROP	Společný regionální operační systém
SRV	Střednědobý rozpočtový výhled
SŘ	Stavební řád
SŠ	Střední škola
SW	Software
SŽDC	Správa železniční dopravní cesty
ŠED	Šumavské elektrické dráhy
ŠJ	Školní jídelna
TA	Technická asistence
TI	Technické infrastruktury
tis.	Měrná jednotka - tisíc
TDI	Technický dozor investora
TŽK	Tranzitní železniční koridor
UZ	Účelový znak pro identifikaci rozpočtových prostředků
ÚAP	Územní analytické podklady
ÚEK	Územní energetická koncepce
ÚP VÚC (ČBSRA)	Územní plán vyšších uzem. celků českobudějovické sídelní aglom.
ÚPD	Územní projektová dokumentace
ÚPK	Územní plán kraje
ÚPP	Územní projektový plán
ÚSP	Ústav sociální péče
ÚSC	Územní samosprávný celek
ÚSES	Územní systém ekologické stability
ÚSS	Ústav sociálních služeb

UZSVM	Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
V	Výbor zastupitelstva
VH	Vodní hospodářství
VOŠ	Vyšší odborná škola
VRJK	Výbor pro rozvoj kraje
VZI	Veřejné zakázky a inestice
ZDS	zadávací dokumentace stavby
ZOZ	Zvláštní odborná způsobilost
ZOO	Zoologická zahrada
ZCHÚ	Zvláště chráněné území
ZPPS	Zabezpečení, požární a poplachový systém
ZK	Zastupitelstvo Jihočeského kraje
ZR	Zahraníční regiony
ZŠ	Základní škola
ZŽ	výstava Země živitelka
ZÚRK	Zásady územního rozvoje kraje
ŽP	Životní prostředí
§	Paragraf