

Návrh - Závěrečný účet
Jihočeského kraje
za rok 2016

Červen 2017

OBSAH :

<u>Textová část</u>	strana
I. Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje	3
II. Příjmy, výdaje a financování kraje.....	5
III. Výsledek hospodaření a návrh užití	11
IV. Dotace poskytnuté kraji.....	17
V. Mimorozpočtové zdroje – účelové fondy kraje.....	21
VI. Provedená rozpočtová opatření	22
VII. Prostředky poskytnuté obcím a DSO z rozpočtu kraje.....	22
VIII. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací.....	24
IX. Hospodaření založených obchodních společností	26
X. Evropské projekty.....	26
XI. Majetek Jihočeského kraje	27
XII. Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje	27
XIII. Přezkoumání hospodaření kraje	28
XIV. Seznam použitých zkratk.....	29

<u>Přílohy</u>	počet stran
Příloha č. 1 Podrobný přehled plnění a čerpání rozpočtu.....	17
Příloha č. 2 Přehled hospodářských výsledků zřizovaných organizací.....	3
Příloha č. 3 Přehled o fondech kraje.....	2
Příloha č. 4 Zpráva o majetku kraje.....	2
Příloha č. 5 Příloha k účetní závěrce a účetní výkazy včetně přílohy	48
Příloha č. 6 Prostředky poskytnuté v rámci grantové a dotační politiky.....	3
Příloha č. 7 Informace včetně zpráv auditorů o hospodaření nemocnic a.s.	115
Příloha č. 8 Informace o hospodaření dalších osob s majetkovou účastí kraje	42
Příloha č. 9 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2016	10

Poznámka: Publikované součtové údaje v tabulkách jsou v některých případech zatíženy nepřesností na posledním desetinném místě vzhledem k zaokrouhlování.

I. Základní charakteristiky finančního hospodaření kraje

Rozpočet na rok 2016 byl schválen usnesením Zastupitelstva Jihočeského kraje č. 377/2015/ZK-20 ze dne 17. 12. 2015 jako schodkový se záporným saldem příjmů a výdajů ve výši 625 032 000 Kč.

Ke krytí schodku bylo přitom schváleno zapojení finančních prostředků minulých let, deponovaných na účtech účelových fondů kraje (prostředky Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje, Fondu rozvoje sociální oblasti, Fondu rozvoje škol, Fondu vodního hospodářství a Fondu sociálních potřeb) v úhrnném objemu 900 040 800 Kč. Dále byla prostřednictvím třídy 8 – Financování schválena úhrada ročních splátek dlouhodobých přijatých úvěrů ze zahraničí ve výši 275 000 000 Kč.

V průběhu rozpočtového roku byly příjmy i výdaje schváleného rozpočtu průběžně upravovány rozpočtovými opatřeními, evidovanými v časové posloupnosti.

Důvodem provedení rozpočtových opatření bylo zejména zapojení přebytku hospodaření minulých let do rozpočtu 2016 a úpravy rozpočtu z titulu dotací přijatých ze státního rozpočtu, státních fondů a ostatních veřejných rozpočtů. Kromě toho byly v průběhu roku prováděny i další úpravy rozpočtu, např. pro řešení, v době schvalování rozpočtu, neznámých skutečností, dále úpravy týkající se mimo jiného i financování evropských projektů a v neposlední řadě také operativní přesuny mezi položkami a paragrafy.

Povolený schodek rozpočtu schváleného na rok 2016 ve výši 625 032,00 tis. Kč byl upraveným rozpočtem změněn na přebytek rozpočtu ve výši 260 184,99 tis. Kč.

Výsledkem hospodaření za rok 2016 je dosažený **přebytek** ve výši **1 289 148,18 tis. Kč**. Rozdíl oproti schodku schváleného rozpočtu tak činí 1 914 180,18 tis. Kč, resp. 1 028 963,19 tis. Kč proti upravenému rozpočtu.

<i>Ukazatel rozpočtu (v tis. Kč)</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutečnost 31. 12. 2016</i>	<i>% plnění UR</i>
<i>Příjmy po konsolidaci</i>	11 074 846,50	12 411 111,69	12 926 884,24	104,16
<i>Výdaje po konsolidaci</i>	11 699 878,50	12 150 926,70	11 637 736,06	95,78
<i>Saldo příjmů a výdajů</i>	-625 032,00	+260 184,99	+1 289 148,18	495,47

Skutečně dosažený přebytek za rok 2016 ve výši 1 289 148,18 tis. Kč tedy představuje významné zlepšení oproti parametrům upraveného rozpočtu, a to o 1 028 963,19 tis. Kč.

Tato skutečnost byla ovlivněna jednak překročením upraveného rozpočtu příjmů o 515 772,55 tis. Kč (překročení o 4,2 %) při současném nižším čerpání upraveného rozpočtu běžných i kapitálových výdajů o 513 190,64 tis. Kč (nedočerpání o 4,2 %). Část nedočerpaných výdajů byla přitom na základě principu převoditelnosti (prostředky potvrzené smluvně či přidělené rozhodnutím samosprávy) převedena rozpočtovými opatřeními v celkovém objemu 204 655,32 tis. Kč do rozpočtu roku 2017.

Přebytek hospodaření má přímý dopad do Financování, v upraveném rozpočtu se projevuje jeho snížením o 885 217,00 tis. Kč, tj. snížením potřeby zapojení finančních prostředků z minulých let. K uvedenému snížení došlo zejména pod vlivem převodu části výdajů do FRR, a to z důvodu jejich časového odkladu (celkový objem převodů do FRR činil cca 1 026 149 tis. Kč).

<i>Ukazatel třídy 8 – Financování (v tis. Kč)</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Rozdíl UR a SR</i>	<i>Skutečnost 31. 12. 2016</i>	<i>Rozdíl skutečnost minus UR</i>
<i>Změna stavu na bankov. účtech</i>	+900 032,00	+14 815,01	-885 217,00	-1 014 092,90	-1 028 907,90
<i>Splátky dlouhod. úvěrů zahraničí</i>	-275 000,00	-275 000,00	0,00	-275 000,00	0,00
<i>Operace nemaj. charakter P a V</i>	+0,00	+0,00	0,00	-55,28	-55,28
<i>Financování celkem</i>	+625 032,00	-260 184,99	-885 217,00	-1 289 148,18	-1 028 963,18

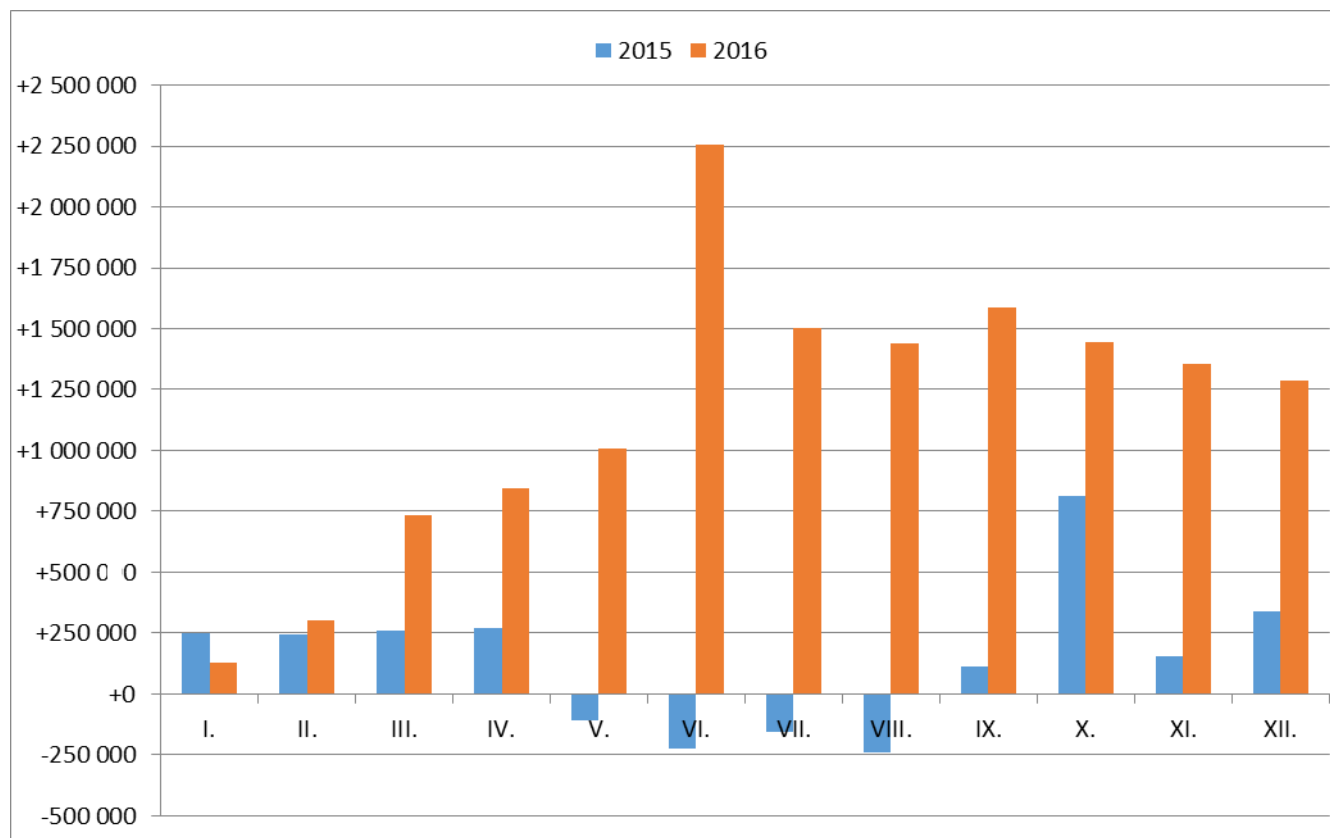
Dopad skutečně dosaženého kladného salda ročního hospodaření kraje je patrný také z rozdílu mezi vykázanou skutečností a upraveným rozpočtem celkového Financování, kdy rozdíl činí 1 028 963,18 tis. Kč a projevuje se zejména v položce „změna stavu na bankovních účtech“ fondů kraje.

V rámci plnění rozpočtu k 31. 12. 2016 tak dochází na výše uvedené položce, v důsledku vytvořeného přebytku hospodaření, k vytvoření dalších volných prostředků.

Měsíční vývoj plnění příjmů, výdajů a salda přírůstkově v průběhu roku 2016 je zřejmý z následující tabulky a grafu (nápočetem, v tis. Kč):

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>	<i>Saldo příjmů a výdajů</i>
<i>leden</i>	<i>1 331 560,60</i>	<i>1 200 872,95</i>	<i>+130 687,65</i>
<i>únor</i>	<i>1 809 209,64</i>	<i>1 505 419,10</i>	<i>+303 790,54</i>
<i>březen</i>	<i>3 671 118,17</i>	<i>2 937 686,00</i>	<i>+733 432,17</i>
<i>duben</i>	<i>4 308 764,57</i>	<i>3 461 505,54</i>	<i>+847 259,03</i>
<i>květen</i>	<i>5 898 363,35</i>	<i>4 889 539,66</i>	<i>+1 008 823,69</i>
<i>červen</i>	<i>7 761 090,49</i>	<i>5 503 028,21</i>	<i>+2 258 062,28</i>
<i>červenec</i>	<i>8 394 669,76</i>	<i>6 889 413,24</i>	<i>+1 505 256,52</i>
<i>srpen</i>	<i>8 887 731,89</i>	<i>7 446 033,34</i>	<i>+1 441 698,55</i>
<i>září</i>	<i>10 429 569,08</i>	<i>8 841 892,13</i>	<i>+1 587 676,95</i>
<i>říjen</i>	<i>10 819 391,08</i>	<i>9 373 486,06</i>	<i>+1 445 905,02</i>
<i>listopad</i>	<i>12 274 481,70</i>	<i>10 920 207,11</i>	<i>+ 1 354 274,59</i>
<i>prosinec</i>	<i>12 926 884,25</i>	<i>11 637 736,06</i>	<i>+ 1 289 148,19</i>

Měsíční vývoj salda příjmů a výdajů v letech 2015 a 2016:



K 31. 12. 2016 byly na peněžních účtech kraje vykázány tyto zůstatky:

- Základní běžný účet 915 026 198,40 Kč (zvýšení o 505 397 872,16 Kč oproti 409 628 326,24 Kč v roce 2015),
- Běžné účty fondů 1 757 845 394,60 Kč (zvýšení o 508 542 770,37 Kč oproti 1 249 302 624,23 Kč v roce 2015),
- Pokladna 152 262,18 Kč.

Jihočeský kraj tak na konci roku 2016 disponoval **celkovým zůstatkem prostředků na účtech, фондах a pokladně ve výši 2 673 023 855,18 Kč** (zvýšení o 1 014 092 904,71 Kč oproti 1 658 930 950,47 Kč v roce 2015).

II. Příjmy, výdaje a financování kraje

Údaje o plnění rozpočtu kraje vycházejí z účetních a rozpočtových výkazů k datu 31. 12. 2016. **Meziroční porovnání příjmů a výdajů po konsolidaci** plyne z následujícího přehledu:

<i>Ukazatel (v tis. Kč)</i>	<i>Skutečnost 2015</i>	<i>Skutečnost 2016</i>	<i>Rozdíl 2016-2015</i>	<i>Meziroční index (%)</i>
<i>Daňové příjmy</i>	4 504 427,74	5 211 538,52	+707 110,78	115,69
<i>Nedaňové příjmy</i>	617 447,05	177 446,85	-440 000,20	28,73
<i>Kapitálové příjmy</i>	3 609,83	24 342,85	+20 733,02	674,34
<i>Přijaté transfery</i>	8 035 298,09	7 513 556,02	-521 742,07	93,50
<i>Příjmy celkem</i>	13 160 782,71	12 926 884,24	-233 898,45	98,22
<i>Běžné výdaje</i>	10 340 585,63	10 662 037,63	+321 452,00	103,10
<i>Kapitálové výdaje</i>	2 482 852,82	975 698,43	-1 507 154,39	39,29
<i>Výdaje celkem</i>	12 823 438,45	11 637 736,06	-1 185 702,39	90,75

Vývoj a plnění rozpočtu **příjmů a výdajů po konsolidaci** uvádí následující tabulka:

<i>Ukazatel (v tis. Kč)</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutečnost 31. 12. 2016</i>	<i>% plnění UR</i>
<i>Daňové příjmy</i>	4 722 596,00	4 724 544,41	5 211 538,52	110,31
<i>Nedaňové příjmy</i>	119 935,47	153 374,43	177 446,85	115,70
<i>Kapitálové příjmy</i>	5 000,00	19 287,36	24 342,85	126,21
<i>Přijaté transfery</i>	6 227 315,03	7 513 905,49	7 513 556,02	100,00
<i>Příjmy celkem</i>	11 074 846,50	12 411 111,69	12 926 884,24	104,16
<i>Běžné výdaje</i>	9 791 620,89	10 892 130,93	10 662 037,63	97,89
<i>Kapitálové výdaje</i>	1 908 257,61	1 258 795,77	975 698,43	77,51
<i>Výdaje celkem</i>	11 699 878,50	12 150 926,70	11 637 736,06	95,77

Daňové příjmy, vyplývající ze zákona o rozpočtovém určení daní a ze správní činnosti (tzn. včetně správních poplatků a licencí), byly původně rozpočtovány na základě predikce MF a rozpočtového výhledu kraje v objemu 4 722 596,00 tis. Kč. V průběhu roku došlo k mírnému navýšení schváleného rozpočtu o 1 948,41 tis. Kč (konkrétně se jednalo o navýšení daně z příjmů právnických osob za kraje o 1 958,41 tis. Kč dle daňového přiznání a dále snížení správních poplatků v silniční dopravě o 10 tis. Kč dle skutečnosti). K 31. 12. 2016 byly daňové příjmy naplněny na **110,31 %** v celkové výši **5 211 538,52 tis. Kč**.

Nedaňové příjmy dosáhly objemu **177 446,85 tis. Kč**. Jejich výše byla dána zejména:

- přijatými splátkami půjček poskytnutých PO (49 392,17 tis. Kč),
- platbami za odběr podzemních vod (23 607,31 tis. Kč),
- splátkami půjčených prostředků podnikajícím nefinančním subjektům (23 215,51 tis. Kč),
- sankčními platbami přijatými od jiných subjektů (16 026,54 tis. Kč),
- ostatními přijatými vratkami transferů (14 088,78 tis. Kč),
- přijatými nekapitálovými příspěvky a náhradami (8 857,36 tis. Kč),
- příjmy z finančního vypořádání mezi regionální radou a kraji, obcemi a DSO (7 576,49 tis. Kč),
- přijatými neinvestičními dary (6 948,64 tis. Kč),
- odvody příspěvkových organizací (6 074,35 tis. Kč),
- splátkami půjčených prostředků od obcí (5 000 tis. Kč),
- příjmy z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi (4 857,38 tis. Kč),
- příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí (4 542,11 tis. Kč),
- přijatými pojistnými náhradami (2 711,46 tis. Kč),
- přijatými úroky (1 910,04 tis. Kč),
- ostatními nedaňovými příjmy (1 431,62 tis. Kč).

K 31. 12. 2016 byly nedaňové příjmy naplněny na **115,70 %**. Tato skutečnost byla ovlivněna zejména vyšším plněním v položkách platby za odběr podzemních vod a přijaté sankční platby.

Kapitálové příjmy ve výši **24 342,85 tis. Kč** tvořily příjmy z prodeje pozemků, ostatních nemovitostí včetně jejich částí a přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku. K 31. 12. 2016 byly kapitálové příjmy naplněny na **126,21 %**.

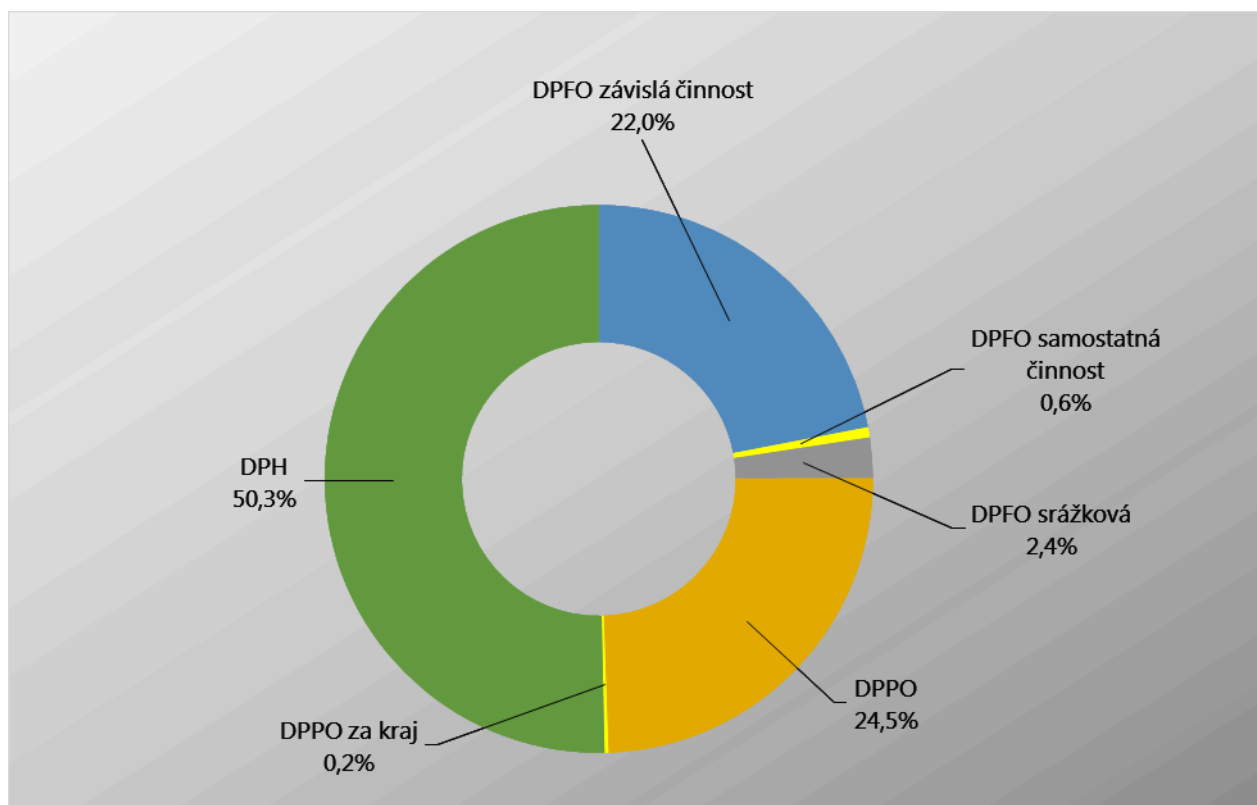
Přijaté transfery v objemu **7 513 556,02 tis. Kč** byly k 31. 12. 2016 naplněny na **100,00 %**. Absolutně rozhodující objem tvoří ostatní neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v objemu **6 700 068,07 tis. Kč**, tj. podíl **89,17 %** z veškerých dotací. Z nich největší podíl představuje dotace MŠMT na přímé náklady na vzdělávání a na rozvojové programy ve školství (celkem 5 796 361,69 tis. Kč). K dalším významným dotacím přijatým v roce 2016, patří zejména neinvestiční dotace na sociální služby (609 567,95 tis. Kč), dotace ze SFDI na opravy komunikací (240 874,00 tis. Kč) a investiční dotace od Regionální rady RS Jihozápad na projekty v rámci ROP (244 454,15 tis. Kč).

Souhrn daňových, nedaňových a kapitálových příjmů tvoří **vlastní příjmy kraje**, které k 31. 12. 2016 představují objem **5 413 328,22 tis. Kč**. Výrazně převažující částí (96,22 %) těchto vlastních příjmů jsou **příjmy z daní** (bez správních poplatků), které kraj inkasuje dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní a které k uvedenému datu činily 5 208 892,43 tis. Kč.

Přehled o **příjmech z jednotlivých daní** za rok 2016 je zřejmý z následující tabulky:

<i>Daň (v tis. Kč)</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutečnost 31. 12. 2016</i>
<i>DP fyzických osob ze závislé činnosti</i>	<i>1 080 000,00</i>	<i>1 080 000,00</i>	<i>1 144 462,36</i>
<i>DP fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti</i>	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>31 369,04</i>
<i>DP fyzických osob z kapitálových výnosů (srážková)</i>	<i>120 000,00</i>	<i>120 000,00</i>	<i>123 454,81</i>
<i>DP právnických osob</i>	<i>1 080 000,00</i>	<i>1 080 000,00</i>	<i>1 275 817,54</i>
<i>DP právnických osob za kraj</i>	<i>10 000,00</i>	<i>11 958,41</i>	<i>11 958,41</i>
<i>Daň z přidané hodnoty</i>	<i>2 420 000,00</i>	<i>2 420 000,00</i>	<i>2 621 830,27</i>
<i>Celkem příjmy z daní</i>	<i>4 720 000,00</i>	<i>4 721 958,41</i>	<i>5 208 892,43</i>

Podíl jednotlivých daní dle skutečnosti roku 2016:



Z výše uvedené tabulky a grafu je patrné porovnání rozpočtu se skutečností 2016 a podíl jednotlivých druhů daní na jejich celkovém objemu.

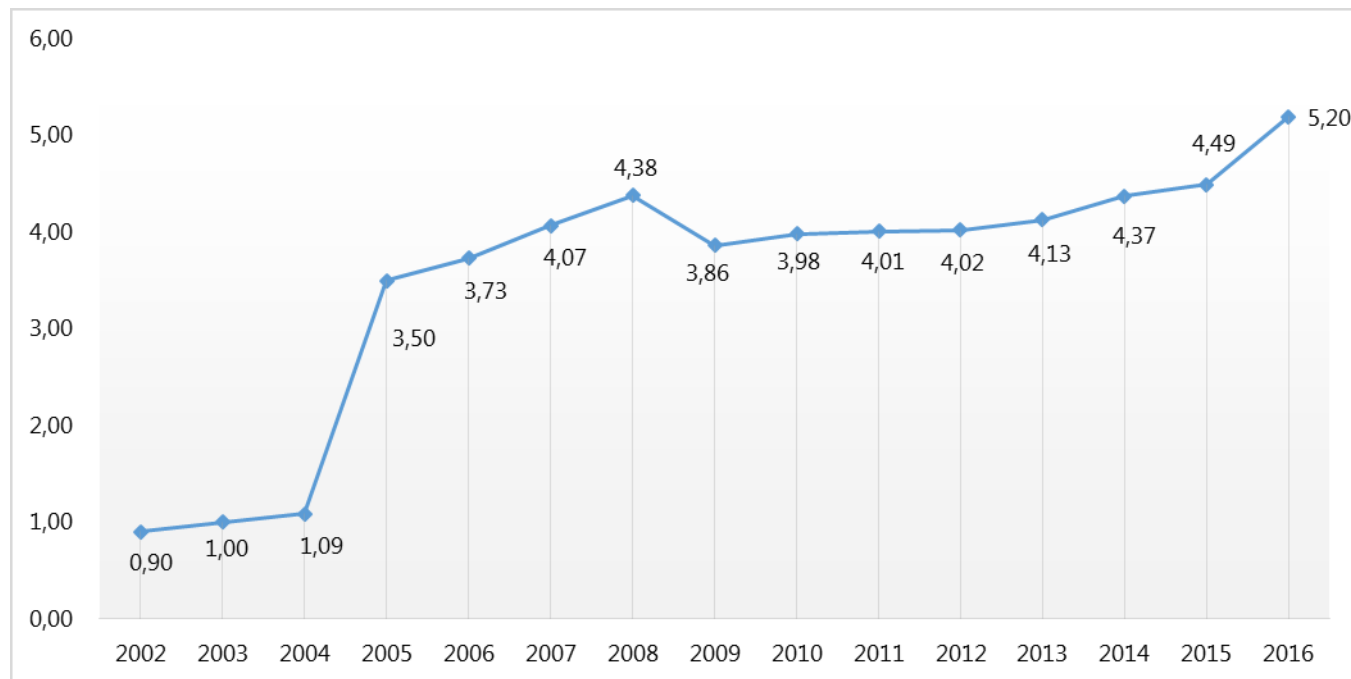
Meziroční porovnání příjmů ze sdílených daní v období let 2013-2016 dokumentuje vzrůstající trend. V roce 2016 bylo v součtu za všechny sdílené daně dosaženo ve srovnání s předešlým rokem 2015 meziročního navýšení o cca 15,8 % s tím, že pozitivní vývoj plnění byl registrován ve druhém pololetí roku, zejména pak v jeho samém závěru. Zvýšený příjem proti roku 2015 vykazovaly především, z hlediska podílu na celkových příjmech, rozhodující sdílené daně (DPH, DPPO a DPFO ze závislé činnosti). Zcela zásadní vliv na růst příjmů ze sdílených daní má dopad novely zákona o rozpočtovém určení daní, podle které došlo s účinností od 1. 1. 2016 k navýšení podílu krajů na celostátním inkasu některých sdílených daní (u DPH zvýšení ze 7,86 % na 8,92 %, u DPFO ze závislé činnosti zvýšení z 8,65 % na 8,92 %). Teprve v roce 2016 byla legislativní úpravou dosažena předchozí úroveň podílu krajů na sdílených daních z roku 2012.

Srovnání příjmů podle jednotlivých **sdílených daní** v letech 2013 až 2016:

<i>Daň (v tis. Kč)</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
<i>DP fyzických osob ze závislé činnosti</i>	953 040,00	975 724,65	1 009 054,43	1 144 462,36
<i>DP fyzických osob ze samostatné výděl. činnosti</i>	14 900,87	8 775,47	8 819,15	31 369,04
<i>DP fyzických osob z kapitál. výnosů (srážková)</i>	99 430,47	112 749,06	121 049,46	123 454,81
<i>DP právnických osob</i>	981 504,19	1 079 233,60	1 123 774,54	1 275 817,54
<i>Daň z přidané hodnoty</i>	2 085 501,20	2 188 697,60	2 228 032,75	2 621 830,27
<i>Celkem příjmy ze sdílených daní</i>	4 134 376,73	4 365 180,38	4 490 730,33	5 196 934,02

Jak vyplývá z následujícího grafického srovnání, celkové příjmy ze sdílených daní teprve až po roce 2015, tedy až po 7 letech, dosáhly úrovně z roku 2008. V následujícím roce 2016 potom pozitivní trend pokračoval.

Grafické srovnání celkových příjmů ze **sdílených daní** v letech 2002 až 2016 (v mld. Kč):



Běžné výdaje (po konsolidaci) v objemu **10 662 037,63 tis. Kč** byly k 31. 12. 2016 čerpány na **97,89 %** platného rozpočtu. Nejvýznamnějšími výdajovými položkami byly:

- dotace zřízeným příspěvkovým organizacím kraje 4 277 128,64 tis. Kč,
- dotace obcím a jejich zřizovaným organizacím 3 749 334,94 tis. Kč,
- dopravní obslužnost 1 050 868,42 tis. Kč,
- dotace soukromoprávním subjektům (právnícké osoby, spolky, obecně prospěšné společnosti, církve, neziskové organizace, apod.) 643 627,44 tis. Kč,
- opravy a udržování 328 106,19 tis. Kč,
- platy, odměny a související odvody 296 167,92 tis. Kč,
- nákup služeb 168 247,96 tis. Kč,
- vratky transferů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích 53 728,24 tis. Kč,
- služby peněžních ústavů 37 169,82 tis. Kč,
- nákup materiálu 18 985,53 tis. Kč,
- neinvestiční transfery obyvatelstvu 16 592,81 tis. Kč,
- platby daní a poplatků 14 757,64 tis. Kč,
- neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (vyjma obcí) 9 327,29 tis. Kč,
- nákup vody, paliv a energie 8 167,88 tis. Kč
- půjčky 5 425,31 tis. Kč,
- cestovné 3 559,18 tis. Kč,
- pohoštění 3 455,08 tis. Kč,
- neinvestiční transfery regionální radě 3 000 tis. Kč,
- úroky a kurzové rozdíly 2 208,49 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve výši **975 698,43 tis. Kč** byly k 31. 12. 2016 čerpány na **77,51 %** platného rozpočtu, přičemž se jednalo o následující výdaje:

- pořízení dlouhodobého hmotného majetku 331 211,13 tis. Kč,
- dotace zřízeným příspěvkovým organizacím 197 694,37 tis. Kč,
- investiční transfery nepodnikajícím fyzickým osobám 137 064,96 tis. Kč,
- nákupy akcií 134 400 tis. Kč,
- investiční transfery obcím a DSO 126 805,74 tis. Kč,
- pozemky 17 991,54 tis. Kč,
- investiční půjčené prostředky 17 302,11 tis. Kč,
- pořízení dlouhodobého nehmotného majetku 6 669,25 tis. Kč,
- investiční transfery soukromoprávním subjektům (právnícké osoby, spolky, obecně prospěšné společnosti, neziskové organizace apod.) 6 559,33 tis. Kč.

Nedočerpané kapitálové výdaje v celkovém objemu **283 097,34 tis. Kč** představují **22,49 %** platného rozpočtu a týkají se mimo jiného například:

- evropských projektů 72 031,92 tis. Kč,
- rekonstrukce a modernizace silnic a mostů včetně projektové dokumentace 60 719,37 tis. Kč,
- Fondu rozvoje sociální oblasti 39 629,78 tis. Kč,
- grantové a dotační politiky 24 287,24 tis. Kč,
- Fondu rozvoje škol 21 817,47 tis. Kč,
- letiště 10 502,30 tis. Kč,
- činnosti regionální správy (provoz KÚ) 7 303,17 tis. Kč.

S využitím druhového a odvětvového třídění rozpočtové sklady lze výdaje Jihočeského kraje, realizované v roce 2016, rozčlenit **do oblastí** podle následujícího přehledu (v tis. Kč):

<i>Oddíl rozpočtové skladby</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Kapitálové výdaje</i>	<i>Celkové výdaje</i>
<i>Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství</i>	16 169,13	0,00	16 169,13
<i>Průmysl, stavebnictví, obchod a služby</i>	46 260,57	8 314,51	54 575,08
<i>Doprava</i>	2 152 944,76	354 182,75	2 507 127,51
<i>Vodní hospodářství</i>	20 485,17	40 826,99	61 312,17
<i>Spoje</i>	0,00	114,81	114,81
<i>Všeobecné hospodářské záležitosti a ostatní ekonomické funkce</i>	2 000,00	0,00	2 000,00
<i>Vzdělávání</i>	5 993 008,79	73 742,29	6 066 751,08
<i>Školské služby</i>	248 946,99	11 552,39	260 499,38
<i>Kultura, církev a sdělovací prostředky</i>	265 826,18	15 762,81	281 588,99
<i>Tělovýchova a zájmová činnost</i>	136 606,12	7 120,94	143 727,06
<i>Zdravotnictví</i>	366 214,45	187 951,48	554 165,93
<i>Bydlení, komunální služby a územní rozvoj</i>	93 936,14	52 556,23	146 492,37
<i>Ochrana životního prostředí</i>	60 786,60	144 786,13	205 572,73
<i>Sociální věci a politika zaměstnanosti</i>	762 171,87	30 851,22	793 023,09
<i>Civilní připravenost na krizové stavy</i>	7 824,22	2 607,26	10 431,48
<i>Požární ochrana a integrovaný záchranný systém</i>	5 999,07	27 522,42	33 521,49
<i>Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany</i>	373 118,50	17 806,18	390 924,68
<i>Jiné veřejné služby a činnosti</i>	774,78	0,00	774,78
<i>Finanční operace</i>	53 225,60	0,00	53 225,60
<i>Ostatní činnosti</i>	55 738,70	0,00	55 738,70
<i>Celkem</i>	10 662 037,64	975 698,43	11 637 736,06

Podle celkových výdajů jsou nosnými oblastmi školství a doprava, u kterých však jde v případě běžných výdajů o současné použití dotací ze státního rozpočtu.

V souladu s platným rozpočtem Jihočeského kraje a na základě přijaté smlouvy, jsou i nadále realizovány splátky úvěru přijatého od Evropské investiční banky (dále jen „EIB“) prostřednictvím **financování**. Jedná se o jistinu úvěru přijatého od EIB na akci „**Obnova silnic 2. a 3. třídy a rekonstrukce budovy Jihočeského muzea 2011-2015**“:

Zůstatek nesplacených úvěrů přijatých od EIB činil k 31. 12. 2015 celkem 550 000 000 Kč, z této částky bylo k 31. 12. 2016 uhrazeno 275 000 000 Kč. Zůstatek neuhrazené jistiny tak činil k 31. 12. 2016 celkem 275 000 000 Kč. S ohledem na kontinuální splácení úvěru v pravidelných ročních splátkách ve výši 275 000 000 Kč, a zároveň v souladu se smluvními podmínkami, dojde k úplnému splacení veškerých úvěrů Jihočeského kraje do konce roku 2017.

III. Výsledek hospodaření a návrh užití

1. Porovnání účetního výsledku hospodaření se saldem příjmů a výdajů 2016

Účetní výsledek hospodaření za rok 2016 je odlišný od vykazovaného salda příjmů a výdajů. Pro jejich vzájemné porovnání byla použita tzv. nepřímá metoda, kdy je účetní výsledek hospodaření korigován, o náklady, výnosy a další položky, které neměly vztah k finančním operacím roku 2016. Pro rozbor porovnání účetního výsledku byl použit Výkaz zisku a ztráty za 12/2016 a Přehled o peněžních tocích za 12/2016.

Níže je uveden rozbor porovnání účetního výsledku hospodaření **před zdaněním** (viz Příloha č. 5 „VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2016 v Kč“) se saldem příjmů a výdajů za rok 2016 (ve vykázané výši **1 289 148 184,45 Kč** – výkaz FIN ř. 4440).

Účetní výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2016	+ 1 494 694 438,32 Kč
Úpravy o nepeněžní operace (odpisy, oprav. položky, rezervy, VH z prodeje DM)	+ 43 401 240,69 Kč
Peněžní toky ze změny oběž. aktiv (zásob, pohledávek, FM) a krátk. závazků	+791 252 628,31 Kč
Zaplacená daň z příjmů	- 11 958 410,00 Kč
Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	- 499 368 019,67 Kč
Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	+ 23 061 725,49 Kč
Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	+ 9 017 606,41 Kč
Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu	- 49 175 260,37 Kč
Změna stavu dlouhodobých závazků	- 877 520 990,33 Kč
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	+ 81 118 643,65 Kč
Financování - splátka úvěrů - nejde o operaci příjmovou, ale o financování	+ 275 000 000,00 Kč
Nerozpočtované operace - změna depozitního účtu	+ 9 618 872,21 Kč
Nerozpočtované operace - změna účtu a cenin	- 50 325,00 Kč
Nerozpočtované operace – změna stavu účtu – termínovaný vklad	+ 755,00 Kč
Nerealizované kurzové rozdíly- nejde o operaci výdajovou ale o financování	+ 8 306,97 Kč
Revers charge – DPH – dopad na položku 8901	+ 46 972,77 Kč
Celkové korekce účetního výsledku hospodaření za rok 2016	- 205 546 253,87 Kč
Rozpočtový výsledek hospodaření (VH) po korekcích za rok 2016	+ 1 289 148 184,45 Kč
Saldo příjmů a výdajů za rok 2016	+ 1 289 148 184,45 Kč
Rozdíl mezi účetním VH po korekcích a saldem příjmů a výdajů	0,00 Kč

2. Výsledek hospodaření za rozpočtovou činnost za rok 2016

Rozpočtový výsledek hospodaření za rok 2016	+ 1 289 148 184,45 Kč
Očištění o saldo příjmů a výdajů z poskytnutých půjček a NFV	- 54 880 260,71 Kč
Očištění o nerealizované kurzové rozdíly, revers charge a změnu stavu TV ^{*)}	- 56 034,74 Kč
Výsledek hospodaření za rok 2016	+ 1 234 211 889,00 Kč
Kumulovaný výsledek hospodaření za předchozí roky	+ 1 234 427 358,15 Kč
Kumulovaný výsledek hospodaření kraje k 31. 12. 2016	+ 2 468 639 247,15 Kč

*Poznámka: *) TV se rozumí termínovaný vklad*

Celkem přijaté úvěry	+ 275 000 000,00 Kč
<i>v tom: Stav zůstatku čerpaného úvěru od EIB</i>	<i>+ 275 000 000,00 Kč</i>
Celkem poskytnuté půjčky a návratné finanční výpomoci ze ZBÚ	- 66 535 371,97 Kč
<i>v tom: Jiné dlouhodobé půjčky</i>	<i>- 14 197 905,97 Kč</i>
<i>Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé</i>	<i>- 47 337 466,00 Kč</i>
<i>Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé</i>	<i>- 5 000 000,00 Kč</i>
Konečný stav peněžních prostředků na účtech kraje k 31. 12. 2016	+ 2 673 023 855,18 Kč
<i>z toho: běžné účty (231)</i>	<i>+ 915 026 198,40 Kč</i>
<i>pokladna (261)</i>	<i>+ 152 262,18 Kč</i>
<i>bankovní účty fondů (236)</i>	<i>+ 1 757 845 394,60 Kč</i>

Termínovaný vklad (244)**+4 080 020,00 Kč**

(Dle nové metodiky vykazování od roku 2016 není termínovaný vklad zahrnut v celkovém objemu zůstatku finančních prostředků na účtu kraje).

Poznámky k výsledku hospodaření za rozpočtovou činnost:

- (1) **Při souhrnu** všech výsledků hospodaření za roky 2001 až 2010 celkem ve výši +210 745 305,59 Kč a se zahrnutím výsledků hospodaření za jednotlivé roky:
- + 298 590 201,86 Kč za rok 2011,
 - 54 741 322,20 Kč za rok 2012,
 - 305 445 090,75 Kč za rok 2013,
 - + 455 679 443,34 Kč za rok 2014,
 - + 629 598 820,31 Kč za rok 2015,
- činil **kumulovaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2016** celkem **1 234 427 358,15 Kč**.
- (2) **Konečný zůstatek** peněžních prostředků na ZBÚ (231), běžných účtech fondů (236), na termínovaných účtech (244) kraje a v pokladně (261) k **31. 12. 2016** v objemu **2 677 103 875,18 Kč** vyplývá z údajů uvedených v účetním výkaze „ROZVAHA BILANCE ÚSC za období 12/2016 v Kč“ (viz Příloha č. 5).

3. Výsledek hospodaření za účelové fondy kraje

Konečný stav účelových fondů na účtech kraje k 31. 12. 2016	1 757 845 394,60 Kč
<i>v tom: Fond rezerv a rozvoje</i>	<i>1 509 718 542,42 Kč</i>
<i>Fond sociálních potřeb</i>	<i>1 270 281,27 Kč</i>
<i>Fond vodního hospodářství</i>	<i>34 927 358,43 Kč</i>
<i>Fond zastupitelů</i>	<i>34 872,93 Kč</i>
<i>Fond rozvoje školství</i>	<i>40 836 180,47 Kč</i>
<i>Fond stavebního řádu</i>	<i>1 517 293,74 Kč</i>
<i>Fondy rozvoje sociální oblasti u ČSOB</i>	<i>3 170,03 Kč</i>
<i>Fondy rozvoje sociální oblasti u PPF banky</i>	<i>159 517 900,82 Kč</i>
<i>Fond rozvoje dopravní infrastruktury</i>	<i>10 019 794,49 Kč</i>
Kumulovaný výsledek hospodaření za účelové fondy k 31. 12. 2016	+ 1 757 845 394,60 Kč

4. Návrh rozdělení výsledku hospodaření kraje

Kumulovaný účetní výsledek hospodaření za předchozí roky	+ 1 234 427 358,15 Kč
Výsledek hospodaření za rok 2016	+ 1 234 211 889,00 Kč
<u>Kumulovaný výsledek hospodaření kraje k 31. 12. 2016</u>	+ 2 468 639 247,15 Kč
Celkem zůstatky krajem přijatých úvěrů k 31. 12. 2016	+ 275 000 000,00 Kč
Poskytnuté půjčky a návratné finanční výpomoci k 31. 12. 2016	- 66 535 371,97 Kč
<u>Mezisosčet (kryto zůstatky na všech účtech kraje)</u>	+ 2 677 103 875,18 Kč
<i>z toho: běžné účty (231)</i>	<i>+ 915 026 198,40 Kč</i>
<i>pokladna (261)</i>	<i>+ 152 262,18 Kč</i>
<i>termínované vklady (244)</i>	<i>+ 4 080 020,00 Kč</i>
<i>bankovní účty fondů (236)</i>	<i>+ 1 757 845 394,60 Kč</i>
Zapojené prostředky fondů do schváleného rozpočtu 2017	- 860 056 500,00 Kč
Nezapojené zůstatky účtů fondů do rozpočtu 2017	- 897 788 894,60 Kč
<u>Disponibilní zdroje hospodářského výsledku k 31. 12. 2016</u>	+ 919 258 480,58 Kč
Prostředky z roku 2016 zapojené do upraveného rozpočtu 2017 (princip převoditelnosti)	- 204 655 321,50 Kč
Prostředky z minulých let na finanční zajištění zvýšených výdajů v roce 2017 (schváleno rozhodnutím samosprávy v roce 2017)	- 115 206 000,00 Kč
<u>Zůstatek disponibilních prostředků hospodářského výsledku k rozhodnutí samosprávy</u>	+ 599 397 159,08 Kč

Uvedený zůstatek disponibilních prostředků hospodářského výsledku kraje za rok 2016 v objemu 599 397 159,08 Kč navrhuje předkladatel v plné výši k převodu ve prospěch Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje (dále jen „FRR“).

Komentář k výše uvedenému dopočtu disponibilních zdrojů k rozhodnutí samosprávy:

- (1) Kumulovaný účetní výsledek hospodaření kraje za předchozí roky (2001-2015) činí 1 234 427 358,15 Kč, vykázaným výsledkem hospodaření kraje za rok 2016 je zisk ve výši 1 234 211 889,00 Kč. Kumulovaný výsledek hospodaření kraje k 31. 12. 2016 tak činí celkem 2 468 639 247,15 Kč.
- (2) Na propočet disponibilních zdrojů kraje mají vliv zejména:
- zůstatek nesplacené jistiny úvěru EIB k 31. 12. 2016 v objemu **275 000 000,00 Kč**,
 - stav zůstatků účtů všech fondů k 31. 12. 2016, který činí celkem **1 757 845 394,60 Kč**,
 - krajem poskytnuté půjčky a návratné finanční výpomoci ze ZBÚ, které jsou k 31. 12. 2016 vykázané v účetnictví v celkovém objemu **66 535 371,97 Kč** (z toho dlouhodobé půjčky ve výši 14 197 905,97 Kč, poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé ve výši 47 337 466,00 Kč a krátkodobé ve výši 5 000 000,00 Kč),
 - celkový objem finančních prostředků na všech účtech kraje k 31. 12. 2016 činí **2 673 023 855,18 Kč**, přičemž část finančních prostředků v objemu **4 080 020,00 Kč** je deponována na termínovaném vkladu (dle nové metodiky vykazování není termínovaný vklad od roku 2016 zahrnut v celkovém objemu zůstatku finančních prostředků na účtech kraje), z toho zůstatky na jednotlivých účtech jsou následující:
 - bankovní účty fondů: 1 757 845 394,60 Kč
 - běžné účty: 915 026 198,40 Kč (z toho účty projektů: 56 375 789,85 Kč)
 - pokladna: 152 262,18 Kč.

Proti upravenému rozpočtu roku 2016 (po konsolidaci) nebyly dočerpány skutečně dosažené celkové výdaje o 513 190 638,62 Kč (nedočerpání o 4,2 %) při současném překročení celkových příjmů o 515 772 552,40 Kč (překročení o 4,2 %). Tyto skutečnosti se na úrovni salda celkových příjmů a výdajů projeví výsledkem o **1 028 963 191,02 Kč** příznivějším, než jaký byl stanoven upraveným rozpočtem.

- (3) Pro vyčíslení disponibilních prostředků hospodářského výsledku je nutné odečíst veškeré prostředky účelových fondů vázané jejich statuty. Jedná se o zůstatky fondů, které byly zapojeny v rámci přípravy rozpočtu 2017 ve výši **860 056 500,00 Kč** (z toho FRR ve výši 710 650 130,00 Kč), a nezapojené části zůstatků na účtech účelových fondů vykázané k 31. 12. 2016 v celkovém objemu **897 788 894,60 Kč**.

Poznámka: V rámci schválených rozpočtových opatření došlo v roce 2017 k dílčím úpravám na straně zdrojů a použití některých fondů, a to včetně zapojení zůstatků jejich účtů z roku 2016. Dopad těchto opatření do celkového salda hospodaření roku 2017 ve vazbě na rok 2016 činí celkem 49 781 729,63 Kč. Konkrétně se jedná o finanční operace v případě následujících fondů:

- FRSO – snížení očekávaných příjmů z dotace na akci „Přístavba nové budovy, půdní vestavba a stavební úpravy – Domov pro seniory Kaplice“ ve výši 14 115 630,00 Kč jako původně rozpočtovaného zdroje fondu pro rok 2017 (dotace byla na účet kraje připsána již koncem roku 2016)
- FRŠ – zapojení zůstatku účtu fondu ve výši 32 825 860,63 Kč na nedokončené akce z roku 2016
- FRŠ – převod příjmů z prodeje nemovitosti v k. ú. Horní Planá z roku 2016 ve výši 2 350 000,00 Kč jako zdroje fondu v roce 2017
- FSP – zapojení zůstatku účtu fondu ve výši 490 239,00 Kč na zvýšené výdaje v souvislosti se změnou Pravidel čerpání FSP s účinností od 1. 1. 2017.

- (4) Rovněž byly na základě schválených rozpočtových opatření převezeny z roku 2016 do rozpočtu roku 2017 finanční prostředky ve výši **204 655 321,50 Kč**, které bylo nutné krýt prostředky hospodářského výsledku. V rámci tohoto objemu se jedná o:
- finanční vypořádání dotací za rok 2016 ve výši 2 056 804,22 Kč
 - nedočerpané výdaje z roku 2016 převáděné do roku 2017 dle principu „převoditelnosti“ prostředků ve výši 202 165 734,28 Kč:
 - pokračující realizace projektů ze SF EU ve výši 67 802 292,10 Kč
 - zapojení zůstatků na zvláštních účtech projektů ve výši 50 449 679,04 Kč
 - doplatky dotačních programů 2016 ve výši 23 575 128,70 Kč
 - nákup sanitních vozidel ZZS JčK ve výši 19 664 000,00 Kč
 - ostatní převody ve výši 40 674 634,44 Kč
 - nerozpočtované příjmy v roce 2016 s použitím v roce 2017 ve výši 432 783,00 Kč (přijata pojistná plnění).
- (5) Z celkových disponibilních zdrojů hospodářského výsledku k 31. 12. 2016, vzniklých mimo jiné také na základě prokazatelně vyšších příjmů ze sdílených daní, jsou dále odečteny nově zvýšené výdaje v roce 2017. Jejich rozpočtové krytí v celkovém objemu **115 206 000,00 Kč** bylo na základě předložených rozpočtových opatření schváleno zastupitelstvem kraje dne 23. 3. 2017 usnesením č. 112/2017/ZK-4.
- Jedná se o tyto výdaje:
- Dotační program „Podpora oprav místních komunikací“ s alokací ve výši 50 000 000,00 Kč
 - Dotační program „Podpora sportovní činnosti dětí a mládeže s navýšenou alokací ve výši 6 886 000,00 Kč
 - Zvýšení výdajů na dopravní obslužnost z důvodu nárůstu platů řidičů v linkové osobní dopravě ve výši 50 000 000,00 Kč
 - Nákup dvou vozidel Zdravotnické záchranné služby JčK se zvýšenou dostupností včetně vybavení ve výši 8 320 000,00 Kč.
- (6) S ohledem na výše uvedené skutečnosti lze konstatovat, že celkový objem disponibilních prostředků, o jejichž užití bude rozhodovat samospráva při schvalování závěrečného účtu, činí **599 397 159,08 Kč**.
- (7) Návrh na použití zůstatku disponibilních prostředků:
Disponibilní prostředky v celkovém objemu **599 397 159,08 Kč** předkladatel navrhuje převést ve prospěch Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje za účelem jeho následného použití v budoucích rozpočtových obdobích v souladu s jeho statutem.

Provedené převody nedočerpaných prostředků z rozpočtu 2016 do rozpočtu 2017

ř.	ORJ	Důvod	č. RO	Částka v Kč
1	25	Dotace MPSV ČR do FRSO přijatá v roce 2016 - snížení příjmů fondu v roce 2017	1/Z	14 115 630,00
2	13	Zapojení zůstatku účtu FSP z důvodu navýšení ceny stravenek poskytovaných zaměstnancům	6/R	490 239,00
3	22	Příjem prostředků z prodeje nemovitostí na účet kraje v r. 2016, v roce 2017 převedeno na účet FRŠ	27/Z	2 350 000,00
4	22	Zapojení zůstatku účtu FRŠ z důvodu aktuální potřeby užití na akce nedokončené v roce 2016	38/Z	32 825 860,63
5	Zapojení zůstatků fondů			49 781 729,63
6	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu práce a sociálních věcí ČR	39/R	1 133 767,00
7	5		51/R	551 640,00
8	5		54/R	687,00
9	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy ČR	40/R	205 154,27
10	5	vratky v rámci finančního vypořádání Úřadu vlády ČR	52/R	16 519,81
11	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu vnitra ČR	53/R	73,00
12	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu dopravy ČR	55/R	58 036,54
13	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu financí ČR	96/R	17 257,60
14	5	vratky v rámci finančního vypořádání Ministerstvu financí ČR	97/R	73 669,00
15	Finanční vypořádání			2 056 804,22
16	91	nevyplacené schválené záštity a dary	3/R	47 720,00
17	1	dokončení projektu "CERN 2016" a účelová dotace městu Jindřichův Hradec	2/R	337 020,00
18	6	nedočerpané akce dle uzavřených objednávek či smluv	34/Z	23 048 749,71
19	7	nedočerpané akce dle uzavřených objednávek či smluv	26/Z	4 581 100,00
20	8	nedočerpané prostředky na projekt "Krajský akční plán rozvoje vzdělávání v Jihočeském kraji"	4/R	673 608,18
21	9	nedočerpaná investiční dotace pro Zdravotnickou záchrannou službu Jihočeského kraje	5/R	19 664 000,00
22	9	nedočerpané prostředky ke krytí veřejné zakázky pro Zdravotnickou záchrannou službu Jihočeského kraje	30/R	350 900,00
23	10	nedočerpané prostředky na dopravní územní obslužnost	41/R	1 900 000,00
24	10	nedokončené, nevyfakturované akce v gesci ODSH	35/Z	7 483 266,73
25	12	výběrová řízení odboru informatiky	36/Z	2 925 878,00
26	14	sesmluvněné dotační prostředky	7/R	4 321 012,00
27	14		8/R	637 361,70
28	14		9/R	391 790,00
29	14		10/R	90 000,00
30	14		11/R	1 053 891,00
31	14		12/R	1 500 000,00
32	14		13/R	2 912 141,00
33	14		14/R	9 000,00
34	14		15/R	147 500,00

ř.	ORJ	Důvod	č. RO	Částka v Kč
35	14	nedočerpané prostředky na projekt "Smart Akcelerátor v Jihočeském kraji"	16/R	2 184 538,27
36	14	nedočerpané dotační prostředky na hospodaření v lesích	56/R	12 512 433,00
37	20	nedočerpané prostředky na projekt "Snížení emisí z lokálního vytápění domácností (kotlíkové dotace) v Jihočeském kraji"	17/R	9 603 582,23
38	20	projekty pro čerpání SF EU	42/R	18 632 218,53
39	20	projekty pro čerpání SF EU	37/Z	49 170 073,57
40	30	nedočerpané prostředky na projekt "Podpora sociálních služeb v Jihočeském kraji IV"	19/R	33 696 182,17
41	30	nedočerpané prostředky na projekt "Plánování sociálních služeb v Jihočeském kraji II"	20/R	4 291 768,19
42	Zapojené výdaje 2016 v rámci převoditelnosti			202 165 734,28
43	8	pojistné plnění	29/R	379 949,00
44	30	pojistné plnění	18/R	52 834,00
45	Zvýšené příjmy roku 2016			432 783,00
46	Převoditelnost			204 655 321,50
47	9	na realizaci nákupu 2 kusů vozidel Zdravotnické záchranné služby se zvýšenou dostupností včetně vybavení v roce 2017	90/Z	8 320 000,00
48	10	na posílení dopravní obslužnosti	91/Z	50 000 000,00
49	14	na vyhlášení dotačního programu "Podpora sportovní činnosti dětí a mládeže"	89/Z	6 886 000,00
50	14	na zajištění dotačního programu "Podpora oprav místních komunikací"	92/Z	50 000 000,00
51	Nově vzniklé výdaje v roce 2017 na základě rozhodnutí samosprávy			115 206 000,00
52	Celkem převedeno z roku 2016 do roku 2017			369 643 051,13

IV. Dotace poskytnuté kraji

Na účet kraje byly v roce 2016 poukázány dotační prostředky v úhrnné výši **7 513 556,02 tis. Kč**, z toho **7 035 456,72 tis. Kč** na neinvestiční účely a na investice **478 099,30 tis. Kč**. Jednalo se o tyto dotační tituly:

<i>Kapitola</i>	<i>UZ</i>	<i>Označení a účel poskytnuté dotace</i>	<i>v Kč</i>
		Položka 4111:	
VPS	98297	Účelové dotace krajům na likvidaci léčiv	794 712,45
VPS	98074	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev obcí	60 000,00
VPS	98278	Náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy	9 436 111,00
VPS	98335	Účelové dotace krajům – TBC	1 206 312,33
VPS	98035	Systémové dotace na protiradonová opatření	150 000,00
VPS	98193	Účelové dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Senátu a zastupitelstev krajů	185 000,00
	xxxxx	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy SR – celkem	11 832 135,78
		Položka 4112:	
	xxxxx	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu – celkem	80 269 400,00
		Položka 4113:	
SFDI	91252	Financování dopravní infrastruktury – neinvestice	240 874 000,00
	xxxxx	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů - celkem	240 874 000,00
		Položka 4116:	
Úřad vlády	04001	Podpora koordinátorů romských poradců	500 000,00
MPSV	13015	Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně právní ochrany dětí)	1 584 500,00
MPSV	13016	Dotace na podporu samosprávy v oblasti stárnutí	1 682 030,00
MPSV	13305	Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách	593 437 500,00
MPSV	13307	Transfery na státní příspěvky zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	8 114 400,00
MV	14018	Podpora prevence kriminality - program č. 114080 - neinvestice	350 000,00
MŽP	15065	Účelové neinvestiční dotace zoologickým a botanickým zahradám	818 426,00
MD	27355	Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy	185 452 000,00
MZE	29331	Agrokomplex – podpůrné programy APK - NIV	3 000 255,00
MŠMT	33024	Rozvojový program MŠMT pro děti – cizince ze třetích zemí	953 652,00
MŠMT	33025	Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru	732 700,00
MŠMT	33034	Podpora organizace a ukončení středního vzdělání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období	665 019,00
MŠMT	33035	Dotace dvojjazyčným gymnáziím s výukou francouzštiny	76 000,00
MŠMT	33038	Excelence středních škol	1 684 368,00
MŠMT	33040	Podpora zavádění diagnostických nástrojů	96 000,00
MŠMT	33043	Podpora implementace Etické výchovy	160 000,00
MŠMT	33044	Rozvojový program Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání	289 413,00
MŠMT	33049	Podpora odborného vzdělávání	14 761 048,00
MŠMT	33050	Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů	5 441 017,00
MŠMT	33052	Zvýšení platů pracovníků regionálního školství	135 641 792,00
MŠMT	33064	Naplňování Koncepce podpory mládeže na krajské úrovni	420 178,00

Kapitola	UZ	Označení a účel poskytnuté dotace	v Kč
MŠMT	33065	Excelence základních škol	506 221,00
MŠMT	33069	Podpora navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních	704 028,00
MŠMT	33122	Program sociální prevence a prevence kriminality	35 885,00
MŠMT	33155	Dotace pro soukromé školy	170 706 000,00
MŠMT	33160	Projekty romské komunity	69 314,00
MŠMT	33163	Program protidrogové politiky	45 299,00
MŠMT	33166	Soutěže	2 156 000,00
MŠMT	33215	Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách	7 611 678,00
MŠMT	33244	Podpora odborného vzdělávání	600 000,00
MŠMT	33353	Přímé náklady na vzdělávání	5 428 804 000,00
MŠMT	33354	Přímé náklady na vzdělávání – sportovní gymnázia	6 796 255,00
MŠMT	33435	Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání	9 000,00
MŠMT	33457	Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním	4 527 753,00
MK	34013	ISO D Preventivní ochrana před vlivy prostředí – podprogram č. 143515 - neinvestice	301 000,00
MK	34017	Podpora standardizovaných veřejných služeb muzeí a galerií	150 000,00
MK	34019	Podpora výchovně vzdělávacích aktivit v muzejnictví	161 000,00
MK	34053	Veřejné informační služby knihoven - neinvestice	281 000,00
MK	34070	Kulturní aktivity	671 000,00
MK	34352	Program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů	950 000,00
MZ	35018	Připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací	3 818 340,00
MŠMT	33062	OP VVV – PO2 neinvestice - EU	6 800 000,00
MŠMT	33063	OP VVV – PO3 neinvestice - SR	1 733 340,12
MŠMT	33063	OP VVV – PO3 neinvestice - EU	10 504 641,05
MPSV	13233	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost - SR	2 485 521,33
MPSV	13233	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost - EU	14 084 620,82
MPSV	13003	IOP – služby v oblasti sociál. integrace – podprogr.č.113 34B – NIV-SR	397 653,16
MPSV	13003	IOP – služby v oblasti sociál. integrace – podprogr.č.113 34B – NIV-EU	2 253 367,89
MPSV	13013	Operační program Zaměstnanost - SR	7 408 202,23
MPSV	13013	Operační program Zaměstnanost - EU	62 969 718,90
MMR	17003	IOP – program č. 117 110 – SR - NIV	690 525,10
MMR	17007	Programy přeshraniční spolupráce – NIV - SR	42 721,74
MMR	17017	OPTP 2014+ - Operační program TP 2014+ - program č. 117040 – SR – NIV	75 553,58
MMR	17018	OPTP 2014+ - Operační program TP 2014+ - program č. 117040 – EU – NIV	428 136,90
MŽP	15011	OP ŽP 2014 – 2020 – program č. 115310 - prostředky EU - neinvestice	5 430 000,00
	xxxxx	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze SR - celkem	6 700 068 073,82
		Položka 4123:	
RS Jihozápad	83005	ROP RS Jihozápad – NIV – EU	688 214,00
	xxxxx	Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad - celkem	688 214,00
		Položka 4152:	
	107	OP Přeshraniční spolupráce - podíl EU	1 312 049,70

Kapitola	UZ	Označení a účel poskytnuté dotace	v Kč
	xxxxx	Neinvestiční transfery od mezinárodních institucí - celkem	1 312 049,70
		Položka 4153:	
	107	<i>Jiné programy/projekty EU CZ EU 2007 - 2013</i>	412 849,32
	xxxxx	Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie - celkem	412 849,32
		Položka 4213:	
SFŽP	90877	<i>OP ŽP (2007-2013) – spolufinancování - IV</i>	38 053,54
SFŽP	90578	<i>Doplatky - investice</i>	41 403,00
SFŽP	90105	<i>Nakládání s odpady</i>	372 629,00
	xxxxx	Investiční přijaté transfery ze státních fondů - celkem	452 085,54
		Položka 4216:	
MK	34544	<i>Veřejné informační služby knihoven - investice</i>	1 176 810,00
MZ	35963	<i>Připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací – program č. 235210 - IV</i>	4 699 379,20
MZE	29702	<i>Agrokomplex – podpůrné programy APK – IV</i>	700 000,00
MPSV	13501	<i>Pořízení a technická obnova investičního majetku ve správě ústavů sociální péče</i>	14 115 630,00
MPSV	13899	<i>IOP – služby v oblasti sociál. integrace. – podprogr.č. 11334 B – IV-SR</i>	5 869 173,75
MPSV	13899	<i>IOP – služby v oblasti sociál. integrace. – podprogr.č. 11334 B – IV-EU</i>	33 258 651,14
MMR	17871	<i>IOP – program č. 117110 – EU - IV</i>	59 119 467,41
MMR	17883	<i>Programy přeshraniční spolupráce - IV - SR</i>	559 948,88
MŽP	15974	<i>OP ŽP 2014 – 2020 – program č. 115 310 – prostředky EU - investice</i>	145 000 000,00
MŽP	15835	<i>Podpora udržitelného využívání zdroje energie – programč.115220 – EU – IV</i>	646 910,23
	xxxxx	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR - celkem	265 145 970,61
		Položka 4221:	
Město Velešín		<i>Příspěvek na koupi nemovitosti pro ZUŠ Velešín</i>	800 000,00
	xxxxx	Investiční přijaté transfery od obcí - celkem	800 000,00
		Položka 4223:	
RS Jihozápad	83501	<i>ROP RS Jihozápad – IV - SR</i>	2 180 799,60
RS Jihozápad	83505	<i>ROP RS Jihozápad – IV - EU</i>	199 294 431,22
	xxxxx	Investiční transfery od regionálních rad - celkem	201 475 230,82
		Položka 4232:	
	107	<i>OP Přeshraniční spolupráce – EU</i>	10 226 014,08
	xxxxx	Investiční transfery od mezinárodních institucí - celkem	10 226 014,08
Dotace poskytnuté kraji v roce 2016 - celkem			7 513 556 023,67

Při finančním vypořádání za rok 2016 vrátil kraj z účelově určených prostředků pro vlastní kraj i obce státnímu rozpočtu nevyužité prostředky v objemu 8 713,70 tis. Kč.

<i>Kapitola</i>	<i>UZ</i>	<i>Označení a účel poskytnuté dotace</i>	<i>Vratka v Kč</i>
Úřad vlády	04001	Podpora koordinátorů romských poradců	16 519,81
Úřad vlády	04428	Podpora terénní sociální práce	8 555,97
MPSV	13011	Dotace na výkon činnosti ORP v oblasti SPOD	1 063 590,36
MPSV	13015	Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou SPOD)	5 270,000
MPSV	13016	Dotace na podporu samosprávy v oblasti stárnutí	1 133 767,00
MPSV	13307	Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	551 640,00
MV	14004	Neinvestiční transfery krajům podle § 27 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně	27 239,00
MV	14018	Podpora prevence kriminality – program č. 114080 - neinvestice	202 223,23
MV	14024	Bezpečnostní dobrovolník	15 565,00
MŽP	15091	Program péče o krajinu	161 194,00
MŽP	15340	Ostatní neinvestiční dotace obcím a krajům	63 477,27
MD	27960	Účelové dotace na pořízení a technické zhodnocení silniční sítě ve správě obcí	73 412,70
MD	27355	Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy	89 020,46
MŠMT	33024	Rozvojový program MŠMT pro děti – cizince ze třetích zemí	23 300,00
MŠMT	33025	Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru	31 948,00
MŠMT	33040	Podpora zavádění diagnostických nástrojů	225,00
MŠMT	33050	Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů	98 783,00
MŠMT	33064	Naplňování koncepce podpory mládeže na krajské úrovni	38 721,37
MŠMT	33069	Podpora navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních	599,00
MŠMT	33122	Program sociální prevence a prevence kriminality	250,00
MŠMT	33155	Dotace pro soukromé školy	59 931,00
MŠMT	33160	Projekty romské komunity	20 034,00
MŠMT	33215	Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách	3 300,00
MŠMT	33353	Přímé náklady na vzdělávání	51 013,22
MK	34070	Kulturní aktivity	160 000,00
VPS	98074	Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev v obcích	78 444,60
VPS	98116	Účelové neinvestiční dotace obcím	1 848,05
VPS	98193	Účelové dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Senátu a zastupitelstev krajů	4 733 828,63
Celkem v roce 2016 nepoužito a vráceno při finančním vypořádání			8 713 700,67

V. Mimorozpočtové zdroje – účelové fondy kraje

Kraj zřizuje 8 peněžních fondů pro konkrétní účely. Jejich celkový konečný zůstatek k 31. 12. 2016 činil celkem 1 757 845 394,60 Kč.

Fond sociálních potřeb (FSP) pracovníků KÚ tvořený 3,4 % přídělem ze skutečně vyplacených mezd pracovníků KÚ – počáteční stav 774 541,60 Kč, příjmy 7 474 549,03 Kč, výdaje 6 978 809,36 Kč, konečný zůstatek 1 270 281,27 Kč.

Fond vodního hospodářství (FVH) – počáteční stav 44 948 178,25 Kč, příjmy 23 628 086,55 Kč, výdaje 33 648 906,37 Kč, konečný zůstatek 34 927 358,43 Kč (10 000 000,00 Kč je zákonem stanovená částka pro minimální zůstatek na účtu).

Fond rozvoje školství Jihočeského kraje (FRŠ) – počáteční stav 32 971 648,16 Kč, příjmy 82 983 294,50 Kč, výdaje 75 118 762,19 Kč, konečný zůstatek 40 836 180,47 Kč.

Fond zastupitelů Jihočeského kraje (FZ) – počáteční stav 123 368,13 Kč, příjmy 40,80 Kč, výdaje 88 536,00 Kč, konečný zůstatek 34 872,93 Kč.

Fond stavebního řádu (FSŘ) – počáteční stav 1 516 538,66 Kč, příjmy 755,08 Kč, výdaje 0,00 Kč, konečný zůstatek 1 517 293,74 Kč.

Fond rozvoje sociální oblasti (FRSO) – počáteční stav 164 781 750,29 Kč, příjmy 35 910 804,79 Kč, výdaje 41 171 484,23 Kč, konečný zůstatek 159 521 070,85 Kč.

Fond rezerv a rozvoje Jihočeského kraje (FRR) – počáteční stav 999 171 588,56 Kč, příjmy 972 885 580,38 Kč, výdaje 462 338 626,52 Kč, konečný zůstatek 1 509 718 542,42 Kč.

Fond rozvoje dopravní infrastruktury Jihočeského kraje (FRDI) – počáteční stav 5 015 010,58 Kč, příjmy 5 004 784,91 Kč, výdaje 1,00 Kč, konečný zůstatek 10 019 794,49 Kč.

Následující tabulka **rekapituluje hospodaření fondů kraje** v průběhu roku 2016 a zapojení prostředků do rozpočtu roku 2017 (v Kč):

<i>Název fondu</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Výsledek hospodaření za rok 2016</i>	<i>Konečný stav k 31. 12.2016</i>	<i>Zapojeno do schváleného rozpočtu 2017</i>	<i>Nezapojeno do schváleného rozpočtu 2016</i>
<i>FSP</i>	774 541,60	+495 739,67	1 270 281,27	1 000,00	1 269 281,27
<i>FVH</i>	44 948 178,25	-10 020 819,82	34 927 358,43	24 989 000,00	9 938 358,43
<i>FRŠ</i>	32 971 648,16	+7 864 532,31	40 836 180,47	0,00	40 836 180,47
<i>FZ</i>	123 368,13	-88 495,20	34 872,93	0,00	34 872,93
<i>FSŘ</i>	1 516 538,66	+755,08	1 517 293,74	-600,00	1 517 893,74
<i>FRSO</i>	164 781 750,29	-5 260 679,44	159 521 070,85	124 416 370,00	35 104 700,85
<i>FRR</i>	999 171 588,56	+510 546 953,86	1 509 718 542,42	710 650 130,00	799 068 412,42
<i>FRDI</i>	5 015 010,58	+5 004 783,91	10 019 794,49	-7 800,00	10 027 594,49
<i>Celkem</i>	1 249 302 624,23	+508 542 770,37	1 757 845 394,60	860 048 100,00	897 797 294,60

VI. Provedená rozpočtová opatření

Rozpočet kraje byl upraven **425** rozpočtovými opatřeními, jimiž došlo (po konsolidaci) ke zvýšení **schváleného rozpočtu výdajů o 451 048,20 tis. Kč** a **schváleného rozpočtu příjmů o 1 336 265,19 tis. Kč**. Mezi nejpodstatnější důvody patřilo zejména zapojení v roce 2015 nespotřebovaných prostředků, převáděných do roku 2016 na základě principu meziroční převoditelnosti výdajů (např. na modernizaci Jihočeského letiště), dále realizace projektů financovaných Evropskou unií (např. Technologické vybavení Zdravotnické záchranné služby, OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost, Transformace sociálních služeb v Jihočeském kraji, Přeložka silnic II/156 a II/157 v Č. Budějovicích) a také zapojení Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje za účelem rozpočtového krytí akcí financovaných ze SFDI (vlastního podílu). Kromě toho byly v průběhu roku upravovány příjmy i výdaje o celou řadu dotací poskytovaných do rozpočtu kraje z jednotlivých kapitol státního rozpočtu (zejména dotace z MPSV na sociální služby) a ze státních fondů. Nutnost změn dále vyvolaly i potřebné operativní přesuny mezi položkami a paragrafy včetně např. čerpání rozpočtové rezervy, vlivy finančního vypořádání za předcházející rok a podobně.

VII. Prostředky poskytnuté obcím a DSO z rozpočtu kraje

Z vlastních prostředků kraje byly městům, obcím a DSO poskytnuty účelové prostředky v celkovém objemu **253 556,67 tis. Kč**, z toho neinvestiční 126 750,94 tis. Kč a investiční 126 805,73 tis. Kč.

O **konkrétních objemech poskytnutých dotací** v členění dle jednotlivých dotačních programů podává podrobnou informaci následující tabulka (údaje v tis. Kč):

Název dotačního programu	skutečně poskytnuté transfery		
	celkem	neinvestiční	investiční
Podpora rozvoje sociálních služeb (UZ 412)	410,00	410,00	0,00
Krajský dotační program na podporu sociálních služeb (UZ 389)	1 841,02	1 841,02	0,00
Podpora plánování sociálních služeb na území správních obvodů ORP v JČK (UZ 441)	110,95	110,95	0,00
Podpora služeb nedefinovaných v zákoně č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (UZ 405)	65,02	65,02	0,00
Podpora odstraňování bariér v objektech občanského vybavení, v dopravní infrastruktuře a na veřejných prostranstvích (UZ 442)	111,40	111,40	0,00
Podpora rodinné politiky (UZ 409)	110,00	110,00	0,00
Podpora školství (UZ 414)	1 128,21	978,21	150,00
Podpora práce s dětmi a mládeží (UZ 415)	655,83	615,83	40,00
Podpora sportu (UZ 416)	3 305,14	1 619,65	1 685,49
Podpora odstraňování bariér v objektech občanského vybavení, v dopravní infrastruktuře a na veřejných prostranstvích (UZ 442)	1 176,76	0,00	1 176,76
Úpravy zdravotnických zařízení (UZ 443)	210,00	0,00	210,00
Podpora zřízení bezpečnostních prvků na pozemních komunikacích (UZ 420)	1 687,95	505,36	1 182,59
Podpora cyklistiky a cyklodopravy v JČK (UZ 446)	1 600,47	120,00	1 480,47
Podpora výstavby a modernizace autobusových zastávek a jejich vybavení (neplatí pro MHD) (UZ 421)	738,14	253,12	485,02
Úcta k předkům (UZ 422)	958,98	758,98	200,00
Podpora obnovy zásahových požárních automobilů JSDH obcí JČK, zařazených do kategorie JPO II a JPO III (UZ 445)	8 439,17	0,00	8 439,17
Podpora rekonstrukcí a oprav požárních nádrží (návesních rybníčků) v obcích (UZ 423)	2 201,68	1 239,56	962,12
Podpora činnosti útulků pro zvířata (UZ 424)	155,83	155,83	0,00

Název dotačního programu	skutečně poskytnuté transfery		
	celkem	neinvestiční	investiční
Podpora tvorby územně plánovací dokumentace obcí Jihočeského (UZ 425)	3 420,70	0,00	3 420,70
Podpora jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí Jihočeského kraje (UZ 427)	5 806,10	2 495,30	3 310,80
Dotace na reprezentaci JčK (UZ 444)	220,00	220,00	0,00
Podpora kultury (UZ 428)	3 270,14	3 270,14	0,00
Podpora muzeí a galerií (UZ 429)	547,10	511,10	36,00
Objekty kulturního dědictví (UZ 431)	2 384,58	2 384,58	0,00
Kulturní památky (UZ 432)	5 366,63	5 366,63	0,00
Podpora cestovního ruchu (UZ 433)	1 717,18	1 506,46	210,72
Rozvoj venkova a krajiny – Opatření Podpora výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury (UZ 434)	27 207,82	14 423,42	12 784,40
Rozvoj venkova a krajiny, Podopatření: Tvorba krajiny a podpora biodiverzity, Podpora chovu ryb ve vodních tocích, Podpora chovu včel, Podpora ekologického vzdělávání, výchovy a osvěty (UZ 435)	3 798,50	3 753,50	45,00
Dotace na hospodaření v lesích (UZ 437)	2 737,26	2 737,26	0,00
Ochrana před povodněmi (UZ 438)	456,76	417,76	39,00
Rozvoj hospodářsky slabých oblastí JčK (UZ 439)	7 817,01	0,00	7 817,01
Podpora českých divadel (UZ 746)	2 250,00	2 250,00	0,00
Jižní Čechy olympijské 2016 (UZ 450)	434,57	434,57	0,00
Regionální funkce knihoven v Jihočeském kraji (UZ 744)	9 000,00	9 000,00	0,00
Příspěvky v souvislosti s památkami UNESCO (UZ 749)	3 000,00	3 000,00	0,00
Dotace vlastníkům a nájemcům pozemků ve vybraných ZCHÚ JčK (UZ 715)	347,84	347,84	0,00
Lékařská služba první pomoci (UZ 732)	4 285,00	4 285,00	0,00
Dotace pro jednotky sboru dobrovolných hasičů obcí JčK (UZ 399)	11 714,40	0,00	11 714,40
Program obnovy venkova – výdaje na akce neinvestiční (UZ 710) a investiční (UZ 711)	94 117,51	56 697,92	37 419,59
Příspěvky na hlavní činnosti Jednotek sborů dobrovolných hasičů - neinvestiční (UZ 706) a investiční (UZ 707)	5 957,76	1 985,27	3 972,49
Kompenzace provozu letiště (UZ 757)	850,00	0,00	850,00
Spolufinancování akcí v rámci dotačního programu MZ - ČOV (UZ 753)	27 997,60	0,00	27 997,60
Podpora tvorby ÚPD obcí JčK (UZ 302)	802,18	0,00	802,18
Celkem dotační politika kraje obcím a DSO:	250 413,19	123 981,68	126 431,51
Ostatní: příspěvky, záštity, dary, výpomoci, mimořádné, ostatní nevyhlašované příspěvky KHEJ (UZ: 92,93,94,768)	2 913,48	2 539,26	374,22
Zvlášť významné akce Jihočeského kraje (UZ 800)	230,00	230,00	0,00
Celkem ostatní transfery kraje obcím a DSO:	3 143,48	2 769,26	374,22
CELKEM DOTACE OBCÍM A DSO V ROCE 2016	253 556,67	126 750,94	126 805,73

VIII. Hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací

Kraj byl k 31. 12. 2016 zřizovatelem **160 příspěvkových organizací**. Jejich výsledky hospodaření za rok 2016 byly předmětem jednání Rady Jihočeského kraje dne 4. 5. 2017. V souladu s ustanovením § 59 odst. 1 písm. n) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je radě kraje vyhrazeno schvalovat účetní závěrku kraje zřízené příspěvkové organizace sestavenou k rozvahovému dni. Usnesením č. 485/2017/RK-14 ze dne 4. 5. 2017 schválila rada kraje jako zřizovatel roční účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016 u celkem 159 příspěvkových organizací, zřízených Jihočeským krajem, včetně rozdělení hospodářských výsledků, přidělů do fondů a způsobu řešení ztráty za rok 2016. U jedné příspěvkové organizace účetní závěrka sestavená k tomuto datu schválena nebyla.

Souhrnné výsledky za jednotlivé oblasti jsou uvedeny v následujícím přehledu:

<i>Odvětví PO</i>	<i>Počet PO ziskových</i>	<i>Zisk (v Kč)</i>	<i>Počet PO ztrátových</i>	<i>Ztráta (v Kč)</i>	<i>PO s nulovým výsledkem</i>
<i>Školství</i>	<i>120</i>	<i>27 329 948,22</i>	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>7</i>
<i>Kultura</i>	<i>10</i>	<i>2 321 933,29</i>	<i>1</i>	<i>83 382,03</i>	<i>1</i>
<i>Zdravotnictví</i>	<i>2</i>	<i>216 587,58</i>	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
<i>Sociální věci</i>	<i>10</i>	<i>388 045,97</i>	<i>1</i>	<i>903 974,16</i>	<i>6</i>
<i>Cestovní ruch</i>	<i>1</i>	<i>132 689,33</i>	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
<i>Doprava</i>	<i>1</i>	<i>13 263 833,42</i>	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
<i>Celkem</i>	<i>144</i>	<i>43 653 037,81</i>	<i>2</i>	<i>987 356,19</i>	<i>14</i>

Ve **školství** byl k 31. 12. 2016 kraj zřizovatelem **127 škol a školských zařízení**, přičemž jejich celkový výsledek hospodaření za rok 2016 činil 27 329 948,22 Kč. Ze všech těchto organizací pak 120 z nich dosáhlo za uplynulý rok zlepšeného výsledku hospodaření po zdanění a u 7 organizací byl vykázán nulový výsledek hospodaření. Celkový výsledek hospodaření po zdanění včetně doplňkové činnosti nad 100 tis. Kč vykázalo 54 organizací.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti po zdanění v celkové výši 12 117 717,42 Kč byl v roce 2016 ovlivněn zejména výnosy z prodeje služeb, tj. výnosy z úplat, např. za vzdělávání, ubytování a stravování a výnosy z produktivní práce žáků. Úspory v nákladech byly dosaženy zejména u nákladů na služby, opravy a údržbu, nákupu drobného dlouhodobého majetku a ve spotřebě materiálu.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti po zdanění za všechny organizace byl vykázán v celkové výši 15 212 230,80 Kč, což tvoří 56 % celkového výsledku hospodaření po zdanění v oblasti školství. Významný podíl na VH z doplňkové činnosti (30 %) tvoří výsledek hospodaření Krajského školního hospodářství – z těžby dřeva cca 2 900 000 Kč a prodeje ryb 1 500 000 Kč. U ostatních organizací se jedná zejména o hostinskou činnost ve školních jídelnách pro cizí strážníky, ubytování na domovech mládeže v období letních prázdnin, prodej nakoupeného zboží v kantýnách, pořádání odborných kurzů a lektorské činnosti v prostorách škol mimo vyučovací proces, a dále prodej vlastních služeb a výrobků - např. prodej cukrářských, truhlářských, sklářských, keramických a sochařských výrobků, kopírovací a gastronomické služby, autoškola, svářečská škola, opravy silničních vozidel, provozování STK, kadeřnictví, zámečnictví, silniční motorová doprava atd.

Přiděly do fondů z výsledku hospodaření po zdanění u jednotlivých příspěvkových organizací podle jejich návrhů v souladu s § 30 odst. 1 a § 32 odst. 1 a 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů:

- do rezervního fondu v celkové výši 20 875 458,03 Kč (76 % z celkového VH),
- do fondu odměn v celkové výši 6 454 490,19 Kč (24 % z celkového VH).

Rozdělení zlepšených výsledků hospodaření vylo dne 4. 5. 2017 schváleno radou kraje usnesením č. 459/25017/RK-14.

V odvětví **kultury** byl k 31. 12. 2016 kraj zřizovatelem 12 organizací, přičemž 10 organizací hospodařilo se ziskem 2 321 933,29 Kč, jedna se ztrátou 83 382,03 Kč a jedna vykázala nulový výsledek

hospodaření. Z výsledků hospodaření bylo do rezervních fondů přiděleno 2 121 933,29 Kč a do fondů odměn 200 000,00 Kč, ztráta ve výši 83 382,03 Kč byla pokryta z rezervního fondu organizace. Rozdělení výsledků hospodaření a přiděly do fondů byly provedeny v souladu s usnesením č. 451/2017/RK-14 ze dne 4. 5. 2017.

V oblasti **zdravotnictví** byl ke dni 31. 12. 2016 Jihočeský kraj zřizovatelem 2 organizací - Zdravotnické záchranné služby Jihočeského kraje hospodařící se ziskem 206 407,79 Kč a Psychiatrické léčebny Lnáře hospodařící se ziskem 155 609,79 Kč, resp. 10 179,79 Kč po zdanění. Po schválení výsledků hospodaření radou kraje dne 4. 5. 2017 a v souladu s usnesením č. 426/2017/RK-14 bude u Zdravotnické záchranné služby Jihočeského kraje i Psychiatrické léčebny Lnáře proveden přiděl ze zisku do rezervního fondu.

V **sociální oblasti** byl Jihočeský kraj k 31. 12. 2016 zřizovatelem 17 organizací - 11 domovů pro seniory, 4 domovů pro osoby se zdravotním postižením, 1 denního a týdenního stacionáře, 1 centra sociálních služeb. 10 příspěvkových organizací zřízených Jihočeským krajem v sociální oblasti skončilo hospodaření za rok 2016 se zlepšeným výsledkem hospodaření a 6 příspěvkových organizací s vyrovnaným výsledkem hospodaření. 1 organizace z důvodu rozsáhlé investiční akce skončila se ztrátovým hospodařením. Výsledek hospodaření za rok 2016 po zdanění v součtu za všechny organizace představuje ztrátu ve výši 515 928,19 Kč. Návazně na projednání v radě kraje dne 4. 5. 2017 bylo podle usnesení č. 465/2017/RK-14 provedeno rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (zisku) za rok 2016 do peněžních fondů příspěvkových organizací. U jedné příspěvkové organizace Rada Jihočeského kraje neschválila účetní závěrku, tedy i výsledek hospodaření za rok 2016 z důvodu nedostatků zjištěných při provedené následné kontrole hospodaření. Dle protokolu z kontroly vyplývá, že účetnictví je neúplné a neprůkazné. Z nedostatků zjištěných následnou kontrolou je zřejmé, že v organizaci není věnována náležitě pozornost ekonomickým agendám a není plně uplatňován dohled nad jednotlivými účetními operacemi včetně jejich nedostatečného dokládání.

V odvětví **cestovního ruchu** byl k 31. 12. 2016 kraj zřizovatelem 1 organizace - Jihočeské centrály cestovního ruchu, která vykázala zisk po zdanění ve výši 132 689,33 Kč. Návazně na projednání v radě kraje dne 4. 5. 2017 bylo podle usnesení č. 417/2017/RK-14 schválen přiděl ze zisku do rezervního fondu organizace.

V odvětví **dopravy** byl k 31. 12. 2015 kraj zřizovatelem 1 organizace - Správy a údržby silnic Jihočeského kraje, která vykázala zisk po zdanění ve výši 13 263 833,42 Kč. Návazně na projednání v radě kraje dne 4. 5. 2017 byl podle usnesení č. 481/2017/RK-14 schválen přiděl ze zisku do rezervního fondu organizace.

IX. Hospodaření založených obchodních společností

Podrobný přehled hospodaření za **jednotlivé konkrétní subjekty** je uveden v Přílohách č. 7 a č. 8. Údaje jsou čerpány z předložených podkladů Rozvaha k 31. 12. 2016 a Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2016, jsou uvedeny v celých tisících Kč a případné rozdíly tak mohou být způsobeny zaokrouhlením.

Souhrnný přehled výsledků hospodaření **nemocnic** za rok 2016:

<i>Název</i>	<i>Výnosy celkem</i>	<i>Náklady celkem</i>	<i>Zisk/ztráta po zdanění</i>	<i>Objem majetku k 31. 12. 2016</i>
<i>Jihočeské nemocnice, a.s. - holding</i>	<i>6 881</i>	<i>6 680</i>	<i>201</i>	<i>4 541</i>
<i>Nemocnice České Budějovice, a.s.</i>	<i>3 723 900</i>	<i>3 670 798</i>	<i>53 102</i>	<i>2 780 749</i>
<i>Nemocnice Český Krumlov, a.s.</i>	<i>416 460</i>	<i>412 862</i>	<i>3 598</i>	<i>479 832</i>
<i>Nemocnice Dačice, a.s.</i>	<i>54 991</i>	<i>54 962</i>	<i>29</i>	<i>45 723</i>
<i>Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.</i>	<i>601 969</i>	<i>601 015</i>	<i>954</i>	<i>890 664</i>
<i>Nemocnice Písek, a.s.</i>	<i>689 549</i>	<i>684 315</i>	<i>5 234</i>	<i>720 592</i>
<i>Nemocnice Prachatice, a.s.</i>	<i>291 808</i>	<i>291 275</i>	<i>533</i>	<i>419 429</i>
<i>Nemocnice Strakonice, a.s.</i>	<i>548 518</i>	<i>544 726</i>	<i>3 792</i>	<i>598 044</i>
<i>Nemocnice Tábor, a.s.</i>	<i>830 544</i>	<i>827 801</i>	<i>2 743</i>	<i>646 261</i>
<i>Celkem nemocnice</i>	<i>7 164 620</i>	<i>7 094 434</i>	<i>70 186</i>	<i>6 585 835</i>

Souhrnný přehled výsledků hospodaření **ostatních subjektů** za rok 2016:

<i>Název</i>	<i>Výnosy celkem</i>	<i>Náklady celkem</i>	<i>Zisk/ztráta po zdanění</i>	<i>Objem majetku k 31. 12. 2016</i>
<i>RERA a.s.</i>	<i>5 281</i>	<i>5 086</i>	<i>195</i>	<i>6 804</i>
<i>Jihočeské letiště České Budějovice a.s.</i>	<i>42 791</i>	<i>41 123</i>	<i>1 668</i>	<i>18 463</i>
<i>Jihočeský vědeckotechnický park, a.s.</i>	<i>10 657</i>	<i>10 657</i>	<i>0</i>	<i>48 843</i>
<i>JIKORD s.r.o.</i>	<i>7 580</i>	<i>7 580</i>	<i>0</i>	<i>2 133</i>
<i>Celkem ostatní subjekty</i>	<i>66 309</i>	<i>64 446</i>	<i>1 863</i>	<i>76 243</i>

X. Evropské projekty

Jihočeský kraj se jako příjemce, zprostředkující subjekt, či partner v roce 2016 finančně podílel na 67 projektech spolufinancovaných v rámci příslušných programů EU. Z toho 46 projektů se týkalo předešlého programovacího období 2007-2013 a 21 projektů bylo financováno z programovacího období 2014-2020 (mj. 6 projektů v rámci IROP a 5 projektů v rámci programů přeshraniční, meziregionální a nadnárodní spolupráce).

V průběhu roku bylo ukončeno (finančně vyúčtováno) celkem 46 projektů, které Jihočeský kraj finančně podpořil nejenom v roce 2016, ale i v předchozích letech (mj. 16 projektů v rámci ROP NUTS II Jihozápad, 10 projektů v rámci OP Životní prostředí a 9 projektů v rámci OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost).

Z rozpočtu kraje bylo v r. 2016 na „projekty EU“ (včetně zálohových prostředků EU a SR) poskytnuto cca 361 558 tis. Kč. Výše přijatých prostředků na „projekty EU“ (včetně návratných finančních

výpomocí) činila v roce 2016 celkem cca 641 813 tis. Kč, z toho na zálohách, tj. částkách poskytnutých z platebního orgánu před výdajem na realizaci projektů v rámci průběžné financování a přeposlaných finančních prostředků pro zřizované organizace obdržel kraj částku cca 236 957 tis. Kč včetně úroků.

V roce 2016 se již naplno rozeběhlo podávání projektů ze strany Jihočeského kraje do vyhlášených výzev nového období 2014-2020 pro projekty EU. Jihočeský kraj v roce 2016 (bylo vydáno rozhodnutí) jako žadatel uspěl v 9 projektech. Jedná se o projekty v IROP (4x), OP Zaměstnanost (2x), OP Výzkum, vývoj, vzdělávání (2x), OP Technická pomoc (1x). Do počtu úspěšných projektů v operačních programech nejsou zahrnuty projekty příspěvkových organizací a subjektů s majetkovou účastí kraje.

XI. Majetek Jihočeského kraje

Podrobný přehled o **celkovém stavu majetku** kraje je uveden v Příloze č. 4 - Zpráva o majetku kraje k 31. 12. 2016.

Přehled o **stavu finančního majetku** kraje je součástí Přílohy č. 5 (Příloha k účetní závěrce Jihočeského kraje za rok 2016). Součástí této přílohy jsou rovněž výkazy: ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY a PŘÍLOHA. V účetnictví kraje byl k 31. 12. 2016 vykázan tento stav finančního majetku:

- **Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem:**

K 31. 12. 2016 činil stav na **úctu 061** celkem **8 252 793 155,90 Kč** (tzn. navýšení o částku 134 400 000,00 Kč proti 8 118 393 155,90 Kč k 31. 12. 2015). V průběhu roku 2016 došlo k navyšování základního kapitálu formou peněžitých vkladů Jihočeského kraje na základě uzavřených smluv o upsání akcií Jihočeského kraje jako jediného akcionáře s jednotlivými akciovými společnostmi a dle usnesení valných hromad. Tato skutečnost měla vliv na výše uvedené navýšení majetkové účasti kraje v osobách s rozhodujícím vlivem.

- **Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem:**

K 31. 12. 2016 činil stav **úctu 062** celkem **1 633 600,00 Kč** (stejně jako k 31. 12. 2001). Účetní hodnota vkladu - RERA a.s. 633 600,00 Kč, Jihočeské letiště České Budějovice a.s. 1 000 000,00 Kč. Podíl na základním kapitálu - RERA a.s. 30 %, Jihočeské letiště České Budějovice a.s. 50 %.

Podrobný konkrétní přehled o **hospodaření krajem založených subjektů** v roce 2016 je uveden za **nemocnice** v Příloze č. 7 a za **další osoby s majetkovou účastí kraje** v Příloze č. 8.

- **Dlouhodobé půjčky:**

K 31. 12. 2016 činil stav **úctu 067** celkem **14 197 905,97 Kč**. Na tomto účtu jsou evidovány dlouhodobé půjčky vůči založeným společnostem s rozhodujícím či podstatným vlivem kraje v případech, kdy jsou tyto společnosti současně realizátory projektů EU. Položkami účtu jsou pohledávky z dlouhodobých půjček za těmito založenými společnostmi:

- Nemocnice Český Krumlov, a.s. (IČ 26095149) - „Vybavení následné péče nemocnice Český Krumlov, a.s.“ ve výši 13 772 591,47 Kč,
- JIKORD, s. r. o. (IČO 28117018) – „Rural Mobility (ROMOBIL)“ ve výši 425 314,50 Kč.

XII. Významné vlivy působící na finanční hospodaření kraje

Z dlouhodobého pohledu má nejdůležitější vliv na hospodaření kraje výše uvedený stav **zůstatku nesplaceného úvěru od EIB**, který činil na konci roku 2016 celkem 275 mil. Kč. Úvěr v celkovém objemu 1,1 mld. Kč, účelově určený k finančnímu zajištění projektů spolufinancovaných v rámci Regionálního operačního programu Jihozápad na programovací období 2007-2013, byl čerpán v letech 2012 a 2013 téměř výlučně na projekty modernizace regionální sítě silnic II. a III. třídy, jeho splácení bylo zahájeno v roce 2014 a v souladu s aktuálně platným Střednědobým rozpočtovým výhledem Jihočeského kraje na období let 2016-2018 bude v pravidelných ročních splátkách ve výši 275 mil. Kč zcela splacen do konce roku 2017.

Pozitivně lze vyhodnotit rozhodnutí o zřízení **Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje**. Fond byl zřízen k 1. 7. 2013 na základě usnesení Zastupitelstva Jihočeského kraje č. 183/2013/ZK-5. Jeho

hlavním účelem je shromažďování vlastních finančních zdrojů kraje z přebytku hospodaření z minulých let, z mimořádných příjmů, které nejsou určeny k využití v běžném roce nebo z odložených, v rozpočtovém roce nerealizovaných, akcí. Použití fondu je určeno ke krytí schodku rozpočtu běžného roku, zejména při sestavování rozpočtu výdajů k financování víceletých a rozvojových akcí či projektů, v průběhu roku pak ke krytí schodku vzniklého případným výpadkem příjmů nebo k realizaci mimořádných výdajů kraje. Podle stavu k 31. 12. 2016 disponoval fond finančními prostředky na úrovni 1 509,72 mil. Kč.

XIII. Přezkoumání hospodaření kraje

Přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016 bylo provedeno 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.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření proběhlo v termínech:

- od 29. 8. 2016 do 13. 10. 2016 jako dílčí přezkoumání
- od 23. 1. 2017 do 2. 2. 2017; od 27. 2. 2017 do 3. 3. 2017 a od 3. 4. 2017 do 13. 4. 2017 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání provedla na základě pověření kontrolní skupina Ministerstva financí, odboru 17 Kontrola, oddělení Přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2016 byl řediteli KÚ na základě pověření předán dne 10. května 2017 a kraj proti němu neuplatnil žádnou námitku. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2016 byla dne 10. května 2017 projednána na úrovni hejtmanky kraje, a je obsahem Přílohy č. 9 tohoto materiálu.

V části D. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje je uvedeno:

- I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016, vykonaného ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., lze konstatovat, že **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.
- II. Při přezkoumání hospodaření **nebyla zjištěna rizika**, které mohou mít negativní dopad na hospodaření kraje v budoucnosti.
- III. Ukazatele ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016 – podíl pohledávek a závazků na rozpočtu kraje a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje:

a) podíl pohledávek na rozpočtu kraje	0,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu kraje	3,63 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje	0,00 %.

XIV. Seznam použitých zkratk

AP PRK	Akční plán programu rozvoje kraje
DD	Domov důchodců
DM	Drobný majetek
DP	Daň z příjmu
DSO	Dobrovolný svazek obcí
EIB	Evropská investiční banka
FSP	Fond sociálních potřeb
FM	Finanční majetek
EHP/Norsko	Evropské hospodářská pomoc/Norsko
FRSO	Fond rozvoje sociální oblasti
FRŠ	Fond rozvoje školství
FRR	Fond rezerv a rozvoje Jihočeského kraje
FRDI	Fond rozvoje dopravní infrastruktury
FSP	Fond sociálních potřeb
FSŘ	Fond stavebního řádu
FVH	Fond vodního hospodářství
FZ	Fond zastupitelů
GG	Globální grant
GP	Grantový program nebo projekt
JVTP	Jihočeský vědeckotechnický park
KÚ	Krajský úřad
MD	Ministerstvo dopravy
MF	Ministerstvo financí
MK	Ministerstvo kultury
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MV	Ministerstvo vnitra
MZ	Ministerstvo zdravotnictví
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NF	Národní fond
OEZI	Odbor evropských záležitostí
OP VK	Operační program Vzdělání pro konkurenceschopnost
ORJ	Organizační rozpočtová jednotka = odbor nebo samostatné oddělení
PO	Právnícká osoba
ORP	Obec s rozšířenou působností
PO	Příspěvková organizace
RO	Rozpočtové opatření
ROP	Regionální operační program
SF EU	Strukturální fond Evropské unie
SFDI	Státní fond dopravní infrastruktury
SFŽP	Státní fond životního prostředí
SPOD	Sociálně právní ochrana dětí
SOŠE	Střední odborná škola elektrotechnická
SR	Státní rozpočet

ÚPD	Územní projektová dokumentace
UR	Upravený rozpočet
ÚSC	Územní samosprávný celek
UZ	Účelový znak (součást rozpočtové věty pro bližší identifikaci prostředků)
VH	Výsledek hospodaření
VHI	Vodohospodářská infrastruktura
VOŠ	Vyšší odborná škola
VPS	Všeobecná pokladní správa (kapitola státního rozpočtu)
ZBÚ	Základní běžný účet