

Návrh rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2003 – OBSAH

1) Úvod	strana 2
2) Návrh rozpočtu příjmů – komentář	strana 3
3) Návrh rozpočtu výdajů – komentář	strana 5
4) Návrh rozpočtu příjmů – tabulková část	strana 12
5) Návrh rozpočtu výdajů – tabulková část	strana 14
6) Návrh kapitálového rozpočtu PO na rok 2003	strana 21
7) Příloha č. 1 k TABULKÁM 1,2,2a	strana 22
8) Příloha č. 2 k TABULCE č. 2	strana 27
9) Příloha č. 3 k TABULCE č. 1	strana 28

I. Úvod

Návrh rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2003 (dále jen „návrh rozpočtu 2003“) je předkládán v souladu s ustanovením § 35 odst. 2 písm. j) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení) v platném znění Zastupitelstvu Karlovarského kraje ke schválení, které je zastupitelstvu dle tohoto ustanovení vyhrazeno v samostatné působnosti kraje. Rozpočet 2003 je koncipován v návaznosti na Rozpočtový výhled Karlovarského kraje pro období let 2003 a 2004 (dále jen „schválený rozpočtový výhled“) (dle § 11 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů), který byl schválen Zastupitelstvem Karlovarského kraje (dále jen „ZKK“) na jeho řádném jednání dne 19.9.2002 pod číslem usnesení ZK 76/09/02. Dalšími zákonnými normami pro sestavení návrhu rozpočtu jsou zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, dále zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění zákona č. 492/2000 Sb. a zákona č. 483/2001 Sb., kterým je stanoven podíl výnosu některých daní územně samosprávným celkům, přičemž Karlovarský kraj se na tomto výnosu podílí dle přílohy č. 1 k tomuto zákonu 3,729188 % a v absolutním vyjádření nerespektuje predikci Ministerstva financí České republiky (dále jen „MFČR“).

II. Základní kritéria sestavení návrhu rozpočtu 2003

Ze strany státu nedošlo k novelizaci a aktualizaci zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, v platném znění a daňové příjmy Karlovarského kraje jsou téměř na stejné úrovni jako v roce 2002. Z tohoto důvodu návrh rozpočtu 2003 neumožňuje zcela řešit zejména nároky na realizaci dopravní obslužnosti, investičních záměrů v dostatečném množství, neumožňuje řešit zadluženost nemocnic, které na kraj přechází k 1.1.2003 a další finanční nároky spojené s reformou veřejné správy jako například tzv. ostatní činnosti (doposud hradil stát), kterými jsou např. lékařské pohotovosti, příspěvky na opravy kulturních památek, některé činnosti v oblasti ochrany životního prostředí. Dále pak neumožňuje řešit zcela reprodukci majetku, případně havárie většího rozsahu.

Z pohledu poměru příjmů a výdajů byla přijata zásada vyrovnaného rozpočtu, rozpracovaného dle potřeb a možností daných probíhající reformou veřejné správy a v souladu s platnou rozpočtovou skladbou.

Návrh rozpočtu 2003 počítá s vytvořením Fondu budoucnosti Karlovarského kraje (EU). Prostředky do tohoto fondu budou přidělovány v průběhu roku 2003 a dalších let a je třeba říci, že přesunutí jakýchkoli prostředků do Fondu budoucnosti Karlovarského kraje je důležitým krokem k tomu, aby byly naplněny záměry vyplývající jednak ze schváleného rozpočtového výhledu a zejména týkající se Programu rozvoje Karlovarského kraje a možnosti využití fondů EU.

III. Charakteristika návrhu rozpočtu 2003

Předložený návrh rozpočtu 2003 je rozdělen do dvou základních částí, a to z důvodu, že v souvislosti s probíhající reformou veřejné správy bude k 31.12.2002 zrušena činnost okresních úřadů, na jednotlivé kraje budou převedeny stávající státní příspěvkové organizace a organizační složky (dle zák. č. 290/2002 Sb.), zejména v oblasti zdravotnictví a sociální, a v neposlední řadě bude na kraje přenesen výkon státní správy v některých oblastech dosud spravovaných okresními úřady. Z toho vyplývá, že v návrhu rozpočtu 2003 jsou zahrnuty dva druhy organizací, jichž je Karlovarský kraj zřizovatelem, a to stávající organizace (oblast školství, dopravy a kultury) a organizace nově vznikající od 1.1.2003 (v oblasti sociální, zdravotnictví a kultury).

Návrh rozpočtu kraje 2003 zahrnuje též potřeby jednotlivých odborů Krajského úřadu Karlovarského kraje (dále jen „KÚKK“) vzešlé zejména ze zákonných norem souvisejících s výkonem státní správy v přenesené působnosti. Dalším hlediskem a záměrem návrhu rozpočtu 2003 je snaha o využití možností, které skýtá financování směrem z Evropské Unie (dále jen „EU“) a jejích fondů.

V neposlední řadě je v návrhu rozpočtu 2003 uvažováno s potřebami organizací kraje, a to především v oblasti odpisů, tedy kapitálových zdrojů a nutností efektivně posoudit tyto potřeby u jednotlivých zařízení, s cílem současně zabezpečit reálnou podobu odpisových plánů příspěvkových organizací ve vazbě na zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Součástí návrhu rozpočtu kraje 2003 jsou dle zákona č. 579/2002 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2003 též finanční vztahy k rozpočtům obcí.

IV. Charakteristika příjmů 2003

Základním podkladem pro sestavení návrhu rozpočtu příjmů Karlovarského kraje na rok 2003 je zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, v platném znění a zejména zákon č. 579/2002 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2003. Na základě predikcí MFČR a predikcí ekonomického odboru Krajského úřadu Karlovarského kraje byl sestaven návrh rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2003 uvažující s následujícími předpokládanými příjmy a navrhovanými výdaji, zejména potřebami organizací jak stávajících, tak nově vznikajících.

Z uvedeného opětovně vyplývá, že předpokládané příjmy kraje neumožňují plně realizovat potřeby schváleného Programu rozvoje Karlovarského kraje.

V a). Příjmy Karlovarského kraje

Tabulkový návrh rozpočtu příjmů Karlovarského kraje na rok 2003 zobrazuje TABULKA č.1., která rovněž obsahuje nedaňové příjmy organizací Karlovarského kraje jak stávajících, tak nově vzniknuvších (příspěvkové organizace a organizační složky).

Úhrnný návrh rozpočtu příjmů Karlovarského kraje na rok 2003 obsahuje čtyři druhy příjmů, které označují „třídy“ (**sloupec 2 TABULKY č. 1**). Jsou to:

- **Třída 1** představuje daňové příjmy Karlovarského kraje v roce 2003 a vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, v platném znění, predikce MFČR a následně predikce ekonomického odboru KÚKK. Vzhledem k tomu, že zákon o rozpočtovém určení daní nedoznal změn, nejsou daňové příjmy Karlovarského kraje o mnoho vyšší, než v roce 2002, jejich nárůst (o 6,55 %) zobrazuje sloupec 7 TABULKY č. 1, řádek 1.
- **Třída 2** jsou nedaňové příjmy Karlovarského kraje v roce 2003, a ta se dělí dále na tři části:

V **první části (řádek 2, sl. 6, TAB. 1)** jsou zaznamenány příjmy z úroků, které pro Karlovarský kraj v roce 2003 představují částku **1,2 mil. Kč**, oproti roku 2002 zde není zahrnuta půjčka poskytnutá příspěvkové organizaci kraje ve výši 1,6 mil. Kč.

Druhá část (řádek 3, sl. 6 TAB. 1) ukazuje příjmy od organizačních složek kraje a příspěvkových organizací kraje v celoroční podobě, které jsou členěny dle oblastí organizací, a to v celkové výši **69 066 tis. Kč**.

- 1) V oblasti dopravy a silničního hospodářství (**řádek 5, sl. 6 TAB. 1**) jsou příjmy Karlovarského kraje nulové, neboť zůstávají příjmem příspěvkové organizace dle z.č. 250/2000 Sb..
- 2) V oblasti kultury (**řádek 7, sl. 6 TAB.1**) jsou příjmy Karlovarského kraje též nulové, neboť zůstávají opět příjmem příspěvkové organizace dle z.č. 250/2000 Sb..
- 3) V oblasti sociálních věcí a zdravotnictví (**řádek 9, sl. 6 TAB. 1**) bude Karlovarský kraj od 1.1.2003 zřizovatelem celkem 24 organizací, přičemž úsek sociálních věcí se skládá ze 14-ti organizačních složek a 1 příspěvkové organizace a úsek zdravotnictví představuje 7 příspěvkových organizací a 2 organizační složky. Celkové příjmy organizačních složek odváděné do rozpočtu zřizovatele představují částku **69 066 tis. Kč (řádek 9, sl. 6 TAB. 1)**.
- 4) V oblasti školství, mládeže a tělovýchovy (**řádek 17, sl. 6 TAB. 1**) jsou příjmy Karlovarského kraje nulové, neboť zůstávají příjmem příspěvkových organizací dle z.č. 250/2000 Sb..

Ve **třetí části (řádek 19, sl. 6 TAB. 1)**, jsou zahrnuty nedaňové příjmy kraje ze stávajících organizací, a to z odvodů odpisů, která je v souladu s navrhovaným odpisovým plánem na rok 2003 v celkové výši **39 064 tis. Kč**.

Z toho:

- 1) oblast kultury (**řádek 21, sl. 6 TAB. 1**), představuje odvody z odpisů tří příspěvkových organizací v celkové výši **993 tis. Kč**
- 2) oblast školství (**řádek 22, sl. 6 TAB. 1**), zahrnuje předpokládané odvody z odpisů sedmdesáti šesti příspěvkových organizací v oblasti škol a školských zařízení v celkové výši **38 071 tis. Kč**

➤ **Třída 3** zobrazuje kapitálové příjmy Karlovarského kraje na rok 2003 (**řádek 23, sl. 6 TAB.1**), kterých bude dosaženo prodejem nepotřebného majetku v celkové výši **6 542 tis. Kč**.

➤ **Třída 4** jsou přijaté dotace Karlovarským krajem v roce 2003 (**řádek 24 až 33, sl. 6 TAB. 1**), přičemž je vycházeno z návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2003, jedná se o příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti kraje (**16 043 tis. Kč – řádek 26, sl. 6 TAB. 1**), dále o příspěvek na financování dopravní obslužnosti (**180 000 tis. Kč – řádek 27, sl. 6 TAB. 1**), a o dotace na výkon zřizovatelských funkcí (**413 395 tis. Kč – řádek 28, sl. 6 TAB. 1**)- rozpis viz řádek 30-32, a v neposlední řadě o dotace na financování reprodukce majetku (**54 494 tis. Kč – řádek 33, sl. 6 TAB. 1**).

Třída 4 obsahuje mimo dotací ze státního rozpočtu ČR též příjmy do fondů kraje (**řádek 34, sl. 6 TAB. 1**), přičemž se jedná o konsolidační položky.

Úhrn návrhu rozpočtu příjmů po konsolidaci Karlovarského kraje na rok 2003 (**řádek 40, sl. 6 TAB. 1**) je předpokládán v celkové výši **1 189 804 tis Kč**. TABULKA č. 1 – příjmy – ukazuje ve **sloupci 7 index** poměru příjmů v roce 2002 a 2003, kdy příjmy v roce 2003 budou oproti příjmům v roce 2002 o **195,06 %** vyšší, a to především z důvodu dotací poskytovaných na provoz nových organizací.

V. b) Finanční vztahy k rozpočtům obcí

V souvislosti se zánikem okresních úřadů budou od roku 2003 obcím poskytovány dotace prostřednictvím rozpočtů krajů, v jejichž obvodu příslušné obce leží, pokud není zákonem stanoveno jinak. Tato skutečnost vyplývá z novely zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění, kde je tato povinnost dána krajům v ustanovení § 19 a z usnesení vlády č. 1084/2002, odst. 2). Finanční vztahy k rozpočtům obcí v Karlovarském kraji jsou stanoveny ve výši **555 458 tis. Kč (řádek 41., sl. 6 TAB. 1)** a k rozpočtům obcí s rozšířenou působností ve výši **156 309 tis. Kč (řádek 51., sl. 6 TAB.1)**. Tyto vztahy vyplývají ze zákona č. 579/2002 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2003 a z podrobného rozpisu finančních vztahů rozpočtu Karlovarského kraje a obcí v Karlovarském kraji vypracovaného Ministerstvem financí České republiky. Na hospodaření s prostředky ze státního rozpočtu a ze státních fondů krajům a obcím se vztahují příslušná ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Metodika alokace dotací ze státního rozpočtu obcím na rok 2003 je stanovena v podrobném rozpisu státního rozpočtu MFČR ze dne 27.12.2002, č.j. 121/143 194/2002.

VI. Charakteristika výdajů 2003

Návrh rozpočtu 2003 ve výdajové části vychází ze zákonných povinností, z navrhovaných potřeb organizací Karlovarského kraje jak provozních, tak kapitálových, z předložených potřeb jednotlivých odborů Krajského úřadu Karlovarského kraje, a v neposlední řadě z tendence zachovat vyrovnaný rozpočet (též dle schváleného rozpočtového výhledu), tedy z příjmové části návrhu rozpočtu 2003.

VII. Výdaje Karlovarského kraje

Rozpočet 2003 je v oblasti výdajů členěn na 2 základní okruhy, kterými jsou **A) Zastupitelstvo Karlovarského kraje** a **B) Krajský úřad celkem**. Tabulkovou část návrhu rozpočtu výdajů Karlovarského kraje na rok 2003 představuje **TABULKA č. 2** a její příloha **TABULKA č. 2a**.

A) Zastupitelstvo Karlovarského kraje

Oblast 1 (řádek 1-17, sl. 8, TAB. 2, str.14) Zastupitelstvo

- ř. 1. V tomto řádku sledujeme celkový rozpočet výdajů Zastupitelstva Karlovarského kraje, jehož celková výše je **21 299 tis. Kč**.
- ř. 4. Odměny zastupitelů představují náklady na odměňování za výkon funkce člena krajského zastupitelstva dle zákona č. 358/2000 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev ve znění zákonů 173/2001 Sb., 122/2002 Sb., a 386/2002 Sb.
- ř. 5. Zákonné odvody jsou ve výši 1 637 tis. Kč.
- ř. 6–15. V těchto položkách jsou zahrnuty nákupy materiálu, služeb, vody, energií a paliv, konkrétně jsou sem zahrnuty náklady na poštovní zastupitelstva, telekomunikační služby, proškolení, cestovné zastupitelstva, je zde zahrnut též příspěvek Asociaci krajů ČR a příspěvky cizím subjektům. Jedná se o rozpis dle rozpočtové skladby.

- ř. 14. Sociální fond zastupitelstva je tvořen za účelem poskytování příspěvku na stravu zastupitelům dle platných právních předpisů po 1.1.2003, a to ve výši 4,58 % z odměn uvolněných zastupitelů.
- ř. 16, 17. Tyto řádky představují kapitálové výdaje zastupitelstva, které spočívají v nákupu hmotného investičního majetku pro zkvalitnění pracovně technického zázemí zastupitelů.

B) Krajský úřad Karlovarského kraje

Struktura návrhu výdajů Krajského úřadu Karlovarského kraje je koncipována tak, aby bylo možné prostřednictvím jednotlivých příslušných oblastí ve vazbě na odbory a oddělení krajského úřadu stanovit odpovědnost za realizaci úkolů tohoto rozpočtu.

Oblast 2 (řádek 19-27, sl. 8, TAB. 2, str.14, 15) Ředitel krajského úřadu

- ř. 20-22. Platy zaměstnanců včetně zákonných odvodů – jedná se o náklady spojené s vyplácením mzdy zaměstnancům Karlovarského kraje zařazených do krajského úřadu, se zákonnými odvody z těchto platů a ostatní platby za provedené práce. Stav zaměstnanců je v roce 2003 navýšen, zejména z důvodu realizace II. etapy reformy veřejné správy, kdy jsou na kraj delimitováni zaměstnanci z okresních úřadů na základě zákona a souvisejících usnesení Vlády ČR. Zákonné odvody představují částku 27 942 tis. Kč.
- ř. 23. Školení a konference jsou rozpočtovány v návaznosti na rozšiřování kvalifikace jednotlivých zaměstnanců kraje, tato položka též zahrnuje 500 tis. Kč na zkoušky zvláštní odborné způsobilosti (zákon č. 129/2000 Sb., o krajích).
- ř. 24. Pohoštění slouží k úhradě nákladů, které vznikají při příležitostech přijímání významných návštěv státního, regionálního, mezinárodního, kulturního a jiného významu a dalších akcí krajského úřadu a jeho jednotlivých odborů, k celkové reprezentaci Krajského úřadu Karlovarského kraje.
- ř. 25. Věcné dary jsou položkou sloužící k reprezentaci Krajského úřadu Karlovarského kraje a jeho jednotlivých odborů a sekretariátů.
- ř. 26. Sociální fond zaměstnanců krajského úřadu představuje možnost zaměstnavatele poskytovat zaměstnancům příspěvek na stravné ve výši do 55% dle platných právních norem. Je tvořen 4,58 % z objemu mezd.
- ř. 27. Závodní preventivní péče vychází ze zákonné povinnosti (zákon č. 65/1967 Sb., zákoník práce).

Oblast 3 (řádek 28-38, sl. 8, TAB. 2, str. 15)

Odbor vnitřních záležitostí

- ř. 30,31. Materiál a finanční výdaje představuje nákup materiálu pro zajištění technického zázemí krajského úřadu a zabezpečení výkonu státní správy v přenesené působnosti, nákup knih, spotřebního materiálu apod., finanční výdaje slouží ke krytí kurzovních ztrát pokladny KÚKK.
- ř. 32. Nákup vody, paliv a energie zahrnuje prostředky na krytí elektrické energie, spotřeby vody, plynu a pohonných hmot služebních vozidel Karlovarského kraje.
- ř. 33. Nákup služeb obsahuje úhradu služeb spojených s poštovními službami, telekomunikačními, bankovními a ostatními službami.
- ř. 34. Ostatní nákupy jsou položkou, která slouží k úhradě oprav na movitém majetku Karlovarského kraje a k vyplácení cestovních náhrad zaměstnanců kraje zařazených do krajského úřadu.
- ř. 35,36. Zálohy, jistiny (CCS karty), kolky na uzavřené smlouvy, nákup kolků, dálniční známky atd.
- ř. 38. Pořízení hmotného investičního majetku počítá s pořízením dlouhodobého majetku, jako například nákup strojů a dalšího technického vybavení souvisejícího s nárůstem pracovníků KÚKK od 1.1.2003 v rámci probíhající reformy veřejné správy.

Oblast 4 (řádek 39-61, sl. 8, TAB. 2, str.15, 16)

Odbor regionálního rozvoje

- ř. 40-44. Oddělení územního plánování a stavebního řádu představuje náklady spojené s pořízením projektů (Velký územní celek), územně plánovacích podkladů a dokumentace, mapy, dílčí studie a pořizování změn územních plánů.
- ř. 45-52. Oddělení regionálního rozvoje zahrnuje prostředky na zajištění vlastních aktivit tohoto oddělení, jako například prostředky na podporu regionálního rozvoje v Karlovarském kraji.
- ř. 53-56. Oddělení GIS obsahuje prostředky na realizaci geografického informačního systému Karlovarského kraje.
- ř. 57-61. Oddělení průmyslu, těžby nerostných surovin a sanací čítá finance na koncepci rozvoje cyklotras Karlovarského kraje, podporu vstupu investorů do regionu, vytvoření prezentace o Česko-bavorském geoparku a další.

Oblast 5 (řádek 62-71, sl. 8, TAB. 2, str. 16)

Odbor dopravy a silničního hospodářství

- ř. 63. Příspěvek na provoz Krajské správy a údržby silnic Karlovarského kraje.
- ř. 64. Nová organizace KIDS – jedná se o náklady spojené s činností této organizace (mzdy, odvody, pronájem, kancelářská technika).

- ř. 65. Příspěvek na dopravní obslužnost autobusové dopravy, v současné době je připravována koncepce dopravní obslužnosti.
- ř. 66. Dopravní obslužnost – dráhy představuje dotace na dopravní obslužnost ze státního rozpočtu na základě smluvních vztahů.
- ř. 67-71. Výdaje odboru jsou prostředky na vlastní činnost odboru dopravy a silničního hospodářství jako např. správní řízení, odstraňování nepovolených reklam atd.

Oblast 6 (řádek 72-84, sl. 8, TAB. 2, str. 16)
Odbor životního prostředí a zemědělství

- ř. 73,74. Ochrana přírody a krajiny zahrnuje prostředky na zpracování koncepcí a péči o ZCHÚ (zvláště chráněná území).
- ř. 75. Odpadové hospodářství – jedná se o zpracování Plánu odpadového hospodářství Karlovarského kraje (z.č. 185/2001 Sb., o odpadech).
- ř. 76. Prevence závažných havárií slouží ke stanovení zón havarijního plánování a vypracování vnějších havarijních plánů.
- ř. 77. IPPC (integrované povolení) – prostředky na vyjádření odborně způsobilé osoby. EIA (posouzení vlivů na životní prostředí) – veřejná projednání a posudky.
- ř. 78. Enviromentální výchova, vzdělávání a osvěta zahrnuje prostředky na zákonem stanovené aktivity v této oblasti.
- ř. 79-84. Tyto řádky představují výdaje na vodní hospodářství, zpracování plánu rozvoje vodovodů a kanalizací, program opatření, havárie, znalecké posudky, hydrogeologické průzkumy, lesnictví, myslivost, myslivecké programy a snižování emisí a imisí.

Oblast 7 (řádek 85-112, sl. 8, TAB. 2, str.16, 17)
Odbor kultury, památkové péče, lázeňství a cestovního ruchu

- ř. 86. Oddělení kultury – zde jde o souhrn řádků 88 až 104.
- ř. 105. Oddělení památkové péče zahrnuje především příspěvky na obnovu kulturních památek, značení kulturních památek apod.
- ř. 108. Oddělení lázeňství a cestovního ruchu představuje náklady spojené s propagačními materiály Karlovarského kraje jako např. jednotné informační označení, prezentace a v rámci kapitálových výdajů zpracování koncepcí zejména v oblasti cestovního ruchu.

Oblast 8 (řádek 113-133, sl. 8, TAB. 2, str.17, 18)
Odbory sociálních věcí a zdravotnictví

Oblast 8.1. (řádek 115-126, sl. 8, TAB. 2)
Odbor sociálních věcí

- ř. 116,117. Představují příspěvky na provoz příspěvkových organizací a náklady organizačních složek Karlovarského kraje v oblasti sociálních věcí, jichž je Karlovarský kraj zřizovatelem.

- ř. 118-126. Zahrnují výdaje na činnost odboru v oblasti sociální, jako např. sociální péče a pomoc rodině, prohlídky pro umístění v ÚSP a domovech důchodců, příspěvky cizím subjektům, komunitní plán Karlovarského kraje, který představuje metodu plánování sociálních služeb na úrovni obcí a krajů, romskou problematiku, prevenci kriminality a drog.

**Oblast 8.2. (řádek 127-133, sl. 8, TAB. 2)
Odbor zdravotnictví**

- ř. 128,129. Představují příspěvky na provoz příspěvkových organizací a náklady organizačních složek Karlovarského kraje v oblasti zdravotnictví, jichž je Karlovarský kraj zřizovatelem.
- ř. 130-133. Zobrazují náklady na výběrová řízení v oblasti zdravotnictví, zneškodňování léčiv, odvody branců apod..

**Oblast 9 (řádek 134-153, sl. 8, TAB. 2, str.18, 19)
Odbor školství, mládeže a tělovýchovy**

- ř. 135,136. Příspěvek stávajícím 76 příspěvkovým organizacím v oblasti školství na provoz (ř. 135) a úhrn kapitálových výdajů (ř. 136), přičemž priority jednotlivých investičních akcí byly navrženy odborem investic KÚKK. Jmenovitý návrh rozpisu investičních akcí viz. příloha TABULKA č. 2a.
- ř. 137-153. Výdaje odboru na vlastní aktivity v oblasti školství, mládeže a tělovýchovy představují zejména hry mládeže, náklady na prevenci drog, na soutěže, a na jmenovité sportovní akce dle tabulkového návrhu rozpočtu.

**Oblast 10 (řádek 154-156, sl. 8, TAB. 2, str.19)
Odbor investic**

- ř. 155. Pořízení nehmotného dlouhodobého majetku představuje pořízení studií v oblasti investic.
- ř. 156. Pořízení hmotného dlouhodobého majetku zahrnuje plánované úpravy v rámci sídla Krajské knihovny Karlovarského kraje (jedná se o projektovou dokumentaci).

**Oblast 11 (řádek 157-170, sl. 8, TAB. 2, str.19)
Odbor krizového řízení**

- ř. 158-167. Jedná se o výdaje na financování odvodních komisí, ochrany obyvatelstva, učební pomůcky, opatření v rámci krizových stavů, pořízení programového vybavení, civilní nouzové plánování a bezpečnost a veřejný pořádek.
- ř. 168. Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům představují příspěvek sborům dobrovolných hasičů, 100% jsou hrazeny ze státního rozpočtu a specifikuje je příloha č. 3 k TABULCE 2.
- ř. 169,170. Představuje náklady na ostatní činnosti v rámci integrovaného záchranného systému.

**Oblast 12 (řádek 171-178, sl. 8, TAB. 2, str.19)
Odbor informatiky**

- ř. 173-175. Jsou náklady na pořízení spotřebního materiálu v rámci výpočetní techniky, internetové služby a servis internetové komunikace, programové vybavení.
- ř. 177. Nehmotný dlouhodobý majetek – nákup software investičního charakteru.
- ř. 178. Hmotný dlouhodobý majetek – hardware je především nákup pracovních stanic PC, tiskáren a dalšího technicko-kancelářského vybavení.

**Oblast 13 (řádek 179-185, sl. 8, TAB. 2, str.19, 20)
Odbor ekonomický a majetkoprávní celkem**

- ř. 181. Majetkoprávní odbor zahrnuje náklady spojené se zápisy do obchodního rejstříku, aktualizací databází katastrálních úřadů, s pořízením znaleckých posudků a další.
- ř. 184. Nákup služeb představuje náklady na přezkum hospodaření Karlovarského kraje za uplynulý kalendářní rok auditorem.
- ř. 185. Financování ostatních činností – jedná se o dotace státního rozpočtu na financování tzv. ostatních činností hrazených okresními úřady, které po 1.1.2003 hradí kraj.

**Oblast 14 (řádek 186, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Příspěvky cizím subjektům**

- ř. 186. Výdaje z této oblasti jsou oproti rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2002 rozděleny a uplatňovány v rámci příslušných odborových oblastí (viz obl. 7, 8 a 9).

**Oblast 15 (řádek 187, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Fond budoucnosti (EU)**

- ř. 187. Fond budoucnosti (EU) navržen k možnosti využití společného financování v rámci fondů EU (podíl na realizaci SROP – společný regionální operační program). Navrhovaná částka představuje minimum ve vztahu k příjmové základně kraje v roce 2003.

**Oblast 16 (řádek 188, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Fond rezerv a rozvoje**

- ř. 188. Bude tvořen v průběhu roku 2003.

**Oblast 17 (řádek 189, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Rezerva**

- ř. 189. Rezerva v návrhu rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2003 představuje úhrn prostředků nespecifikovaných finančních prostředků (možnost použití v mimořádných situacích, havárií apod.).

**Oblast 18 (řádek 190, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Prostředky na výkon státní správy**

- ř. 190. Jedná se o prostředky státního rozpočtu na výkon státní správy (vychází ze zákona č. 579/2002 Sb., o státním rozpočtu ČR).

**Oblast 19 (řádek 191, sl. 8, TAB. 2, str.20)
Financování reprodukce majetku ÚSC**

- ř. 191. Představuje dotace ze státního rozpočtu na financování reprodukce majetku.

Úhrn výdajů Karlovarského kraje v roce 2003

Úhrn návrhu rozpočtu výdajů Karlovarského kraje po konsolidaci na rok 2003 (řádek 195, sl. 8 TAB. 2) koresponduje s úhrnem návrhu příjmů Karlovarského kraje po konsolidaci na rok 2003 (řádek 40, sl. 6 TAB. 1) a činí 1 189 804 tis. Kč.