

## **Obsah:**

1) Komentář	str. 2
2) Návrh rozpočtu příjmů	str. 12
3) Návrh rozpočtu výdajů	str. 14
4) Návrh rozpočtu finančních vztahů k PO	str. 21
5) Návrh kapitálového rozpočtu PO	str. 26
6) Návrh finančního vztahu SR k rozpočtům obcí	str. 31

## I. Úvod

Na přelomu roku 2004 a 2005 dochází v systému hospodaření s veřejnými financemi k zásadní změně. Touto zásadní změnou je v oblasti veřejných rozpočtů posun participace vyšších územních samosprávných celků – krajů na sdílených daních, který byl kraji již dlouhou dobu očekáván. Vláda České republiky předložila Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR návrh novely zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, kterou by se procento podílu krajů na výnosech sdílených daní zvýšilo z platných 3,1% na 15,06%. Tato novela prošla v průběhu jejího projednávání v poslanecké sněmovně několika změnami, které na samém konci vyústily v návrh, který přiznává krajům podíl na sdílených daních ve výši 8,92%. Celá tato procedura a zejména pak její výsledek znamená jediné. Kraje budou mít vyšší podíl vlastních zdrojů, což znamená, že se sníží počet účelově vázaných dotací a krajské samosprávy tak budou moci uplatnit své postavení a plnit samosprávnou funkci, budou moci rozhodovat o využití vlastních zdrojů kraje, i když ne stále v optimální míře (přímé náklady na vzdělávání, provozní příspěvky na příspěvkové organizace v oblasti sociálních věcí – stále forma dotace). Tato zásadní změna se projevuje i v návrhu rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2005 (dále jen „rozpočet 2005“).

## II. Základní kritéria sestavení návrhu rozpočtu 2005

Návrh rozpočtu 2005 je předkládán v souladu s ustanovením § 35 odst. 2 písm. j) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů ke schválení Zastupitelstvu Karlovarského kraje, jemuž je schvalování rozpočtu dle výše citované právní normy vyhrazeno. Návrh rozpočtu 2005 je dále sestaven v souladu s ustanoveními zákona č. 675/2004 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2005 (dále jen „zákon o SR“), v souladu s ustanoveními zákonů č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů a 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů a v neposlední řadě ve vazbě na novelizovaný zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní. Návrh rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2005 je předkládán ve vazbě na organizační řád Krajského úřadu Karlovarského kraje platný od 16.12.2004.

**Návrh rozpočtu Karlovarského kraje je sestaven jako vyrovnaný, tzn., že vzájemné saldo příjmů a výdajů je rovno nule.**

## III. Charakteristika návrhu rozpočtu 2005

Návrh rozpočtu 2005 je již tradičně rozdělen do dvou základních částí. První část představuje návrh rozpočtu příjmů a výdajů Karlovarského kraje v roce 2005 a v druhé části je obsažen finanční vztah obcí Karlovarského kraje ke státnímu rozpočtu ČR na rok 2005, který je uveden v zákoně o SR.

V návrhu rozpočtu 2005 jsou dále zahrnuty potřeby jednotlivých odborů Krajského úřadu Karlovarského kraje (dále jen „KÚKK“), vycházející zejména ze zákonných norem souvisejících s výkonem samostatné a přenesené působnosti a z převodu některých kompetencí v souvislosti s přijetím novely zákona o rozpočtovém určení daní.

Návrh rozpočtu též počítá se stanovením vztahů k příspěvkovým organizacím Karlovarského kraje, a to na úrovni provozních příspěvků i v oblasti investičních transferů.

## IV. Charakteristika příjmů 2005

Základním parametrem pro sestavení návrhu příjmů Karlovarského kraje na rok 2005 je zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, který byl novelizován s účinností od

1.1.2005. Příjmová základna krajů se v oblasti daňových příjmů zvýšila z doposud platného podílu 3,1% na sdílených daních na 8,92%. V praxi toto představuje, že se podíl vlastních zdrojů krajů zvýší a sníží se počet (objem) účelově vázaných dotací ze SR.

## V. Návrh rozpočtu příjmů 2005

### A) Příjmy Karlovarského kraje (str. 12, TAB. č. 1)

Návrh rozpočtu příjmů Karlovarského kraje na rok 2005 představuje tabulka č. 1.

#### 1. Daňové příjmy a poplatky (str. 12, TAB č. 1, řádek 1, sl. 4)

V oblasti daňových příjmů došlo ke zvýšení podílu krajů na sdílených daních z 3,1% na 8,92%, přičemž procento podílu Karlovarského kraje na výnosu sdílených daní bylo stanoveno na 3,772990%. Návrh rozpočtu příjmů Karlovarského kraje na rok 2005 počítá s výnosem sdílených daní ve výši 1.498.732 tis. Kč.

#### 2. Nedaňové příjmy (str. 12, TAB č. 1, řádek 2, 3, sl. 4)

- a) Jedná se o příjmy z úroků ve výši 1.320 tis. Kč.
- b) Příjmy z odvodů odpisů příspěvkových organizací Karlovarského kraje byly navrženy ve výši 44.636 tis. Kč za jednotlivé oblasti takto:

Doprava	73 tis. Kč
Kultura	5.603 tis. Kč
Sociální oblast	8.353 tis. Kč
Školství	30.607 tis. Kč
Celkem	44.636 tis. Kč

#### 3. Kapitálové příjmy (str. 12, TAB č. 1, řádek 4, sl. 4)

S kapitálovými příjmy je v návrhu rozpočtu 2005 uvažováno ve výši 5.000 tis Kč.

#### 4. Přijaté dotace (str. 12, TAB č. 1, řádek 5, sl. 4)

Přijaté dotace pro Karlovarský kraj (finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2005) byly sestaveny na základě zákona č. 675/2004 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2005. Jedná se o:

**Finanční vztah ke SR** **245.258 tis. Kč (str. 12, TAB č. 1, řádek 5, sl. 4)**

z toho:

- Příspěvek na výkon státní správy 44.004 tis. Kč (str. 12, TAB č. 1, řádek 7, sl. 4)
- Dotace na výkon zřizovatelských funkcí 201.254 tis. Kč (str. 12, TAB č. 1, řádek 11, sl. 4)

#### 5. Úhrn návrhu příjmů 2005

Úhrn příjmů Karlovarského kraje na rok 2005 je po zapracování tzv. konsolidačních položek navrhován v celkové výši **1.794.946 tis. Kč**.

## **B) Finanční vztahy k rozpočtům obcí (str. 13, TAB č. 1)**

V souladu s usnesením vlády ČR číslo 1084/2002 o toku finančních prostředků jsou prostřednictvím rozpočtu Karlovarského kraje poskytovány prostředky ze státního rozpočtu obcím v územním obvodu Karlovarského kraje. Finanční vztahy k rozpočtům obcí v Karlovarském kraji byly stanoveny zákonem č. 675/2004 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2005, a to ve výši 552 869 tis. Kč k rozpočtům obcí (str. 13, TAB č. 1, řádek 23, sl. 4) a 133 614 tis. Kč k rozpočtům obcí s rozšířenou působností (str. 13, TAB č. 1, řádek 33, sl.4). Na hospodaření s prostředky ze státního rozpočtu se vztahují příslušná ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů. Metodika alokace dotací ze SR obcím na rok 2005 je součástí rozpisu státního rozpočtu.

## **VI. Charakteristika návrhu výdajů 2005**

Návrh rozpočtu 2005 vychází ve výdajové části ze zákonných povinností, z navrhovaných potřeb příspěvkových organizací Karlovarského kraje a odborů Krajského úřadu Karlovarského kraje, z potřeb vyplývajících z novely zákona o rozpočtovém určení daní a v neposlední řadě z příjmové části návrhu rozpočtu 2005.

## **VII. Návrh rozpočtu výdajů 2005 (str. 14, TAB č. 2)**

Návrh rozpočtu výdajů Karlovarského kraje na rok 2005 je členěn do dvou základních okruhů, kterými jsou A) Zastupitelstvo Karlovarského kraje a B) Krajský úřad celkem, přičemž návrh výdajů je předložen v tabulce č. 2.

### **A) Zastupitelstvo Karlovarského kraje**

#### **Oblast 1 (str. 14, TAB. č. 2, řádek 1-16, sl. 8)**

##### **Zastupitelstvo**

- ř. 1 V tomto řádku sledujeme celkový rozpočet výdajů Zastupitelstva Karlovarského kraje, jehož celková výše je **39 472 tis. Kč**.
- ř.3 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 pozdějších předpisů.
- ř. 4 Zákonné odvody jsou ve výši 2 609 tis. Kč (sociální a zdravotní pojištění).
- ř.5.-14 V těchto položkách jsou zahrnuty nákupy materiálu, služeb, vody, energií a paliv, konkrétně tyto položky představují náklady na poštovné zastupitelstva, telekomunikační služby, proškolení, cestovné zastupitelstva, příspěvek Asociaci krajů České republiky a příspěvky cizím subjektům. Jedná se o rozpis dle platné rozpočtové skladby. Sociální fond zastupitelstva je tvořen za účelem poskytování příspěvku na stravu zastupitelům dle platných právních předpisů po 1.1.2005.
- ř.15 Jedná se o kapitálové výdaje, které budou využity na pořízení dlouhodobého hmotného majetku dle potřeb zastupitelstva.
- ř.16 Tato položka je určena na poskytnutí finanční pomoci pro Vysoké Tatry a pro oblasti postižené zemětřesením v Jihovýchodní Asii

## **B) Krajský úřad celkem**

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 (str.14, TAB. č. 2, řádek 18-27, sl. 8) Ředitel Krajského úřadu**

- ř. 19-21 Platy zaměstnanců včetně zákonných odvodů – jedná se o náklady spojené s vyplácením mzdy zaměstnancům Karlovarského kraje zařazených do krajského úřadu, se zákonnými odvody (sociální a zdravotní pojištění) z těchto platů a ostatní platby za provedené práce. V položce platů byla zapracována změna v souvislosti s novelou zákona č. 143/1992 Sb., o platu ve znění pozdějších předpisů (prováděcí předpis NV č. 330/2003 Sb., ve znění NV č. 637/2004 Sb.).
- ř. 22 Nákup služeb zahrnuje prostředky na školení zaměstnanců, dále náklady spojené s konáním zkoušek zvláštní odborné způsobilosti, hrazené zaměstnavatelem ze zákona (129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů) a náklady na poradenské služby.
- ř. 23 Náklady na závodní preventivní péči vycházejí z ustanovení zákona č. 65/1965 Sb., zákoník práce ve znění pozdějších předpisů.
- ř. 24 Ostatní nákupy – náklady na pohoštění, 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 Výdaje související s neinvestičními nákupy na reprezentaci Krajského úřadu Karlovarského kraje, jeho jednotlivých odborů a sekretariátů, náhrady a ostatní nákupy.
- ř. 26 Výdaje sociálního fondu představují možnost zaměstnavatele poskytovat zaměstnancům příspěvek na stravné ve výši do 55% dle platných právních norem.
- ř. 27 Jedná se o kapitálové výdaje určené na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (studie).

### **Oblast 3 (str. 15, TAB. č. 2, řádek 28-38, sl. 8) Odbor vnitřních záležitostí**

- ř. 29 Nákup materiálu – jedná se o výdaje na nákup materiálu pro zajištění technického zázemí Krajského úřadu Karlovarského kraje a zabezpečení výkonu státní správy v přenesené působnosti, nákup knih, spotřebního materiálu apod.

- ř. 30 Placené úroky a ostatní finanční výdaje představují prostředky na krytí kurzovních ztrát.
- ř. 31 Nákup vody, paliv a energií zahrnuje náklady spojené s čerpáním elektrické energie, vody, plynu a pohonných hmot služebních vozidel Karlovarského kraje.
- ř. 32 Nákup služeb slouží k úhradě služeb spojených s poštovními, telekomunikačními, bankovními a ostatními službami.
- ř. 33 Položka ostatních nákupů je k zabezpečení výdajů na cestovné, opravy a údržbu.
- ř. 34 Poskytnuté zálohy, jistiny a jiné záruky představují v roce 2005 zálohy na CCS karty.
- ř. 35.-37 Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům zahrnují prostředky na nákup kolků a dálničních známek.
- ř. 38 Jedná se o kapitálové výdaje, které budou využity na obnovu kopírovacích strojů, zařízení kuchyně, vybavení telefonní ústředny apod.

**Oblast 4 (str. 15, TAB. č. 2, řádek 39-55, sl. 8)  
Odbor regionálního rozvoje**

- ř. 40-43 Oddělení územního plánování a stavebního řádu zahrnuje náklady na pořízení map Karlovarského kraje, dotisky těchto map, jejich laminování, dále náklady na znalecké posudky ve věcech stavebního řízení, v kapitálových výdajích je počítáno s prostředky na územní plán vyššího územního celku, jedná se o náklady vyplývající z již uzavřených smluv. Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně představují náklady na územní plánovací dokumentaci obcí Karlovarského kraje.
- ř. 44-48 Oddělení regionálního rozvoje zahrnuje prostředky na školení, příspěvky veřejným rozpočtům územní úrovně jak neinvestiční, tak investiční, na soutěž Vesnice roku, elektronickou komunikaci, a v neposlední řadě příspěvky na obnovu venkova.
- ř. 49-51 Oddělení GIS (geografického informačního systému) zahrnuje prostředky na aktualizaci dat, nákup nových dat do systému a na pořízení koncepce geografického informačního systému.
- ř. 52-54 Oddělení průmyslu, těžby nerostných surovin a sanací rozpočtuje prostředky na prezentaci Karlovarského kraje v oblasti průmyslu a těžby nerostných surovin, školení v oblasti regionální podnikatelské sítě, podporu malého a středního podnikání a prostředky na budování cyklostezek v Karlovarském kraji.
- ř. 55 Neinvestiční dotace podnikatelským subjektům

**Oblast 5 (str. 16, TAB. č. 2, řádek 56-64, sl. 8)  
Odbor dopravy a silničního hospodářství**

- ř. 57-58 Položky uvedené v těchto řádcích představují neinvestiční (str. 21, TAB č. 2a, řádek 1, sl.5) a investiční (str. 21, TAB č. 2a, řádek 1, sl. 6) transfery pro Krajskou správu a údržbu silnic Karlovarského kraje. Jedná se o finanční prostředky na provoz pro tuto

organizaci a dále o prostředky na opravy a údržbu silnic II. a III. třídy, které tato organizace až do konce roku 2004 inkasovala od Státního fondu dopravní infrastruktury. Dále se jedná o prostředky na investice do silnic II. a III. třídy, které stejným způsobem do konce roku 2004 přiděloval SFDI.

- ř. 59 Jedná se o provozní příspěvek na provoz krajské příspěvkové organizace Koordinátor integrovaného dopravního systému (str. 21, TAB č. 2a, řádek 2, sl. 5).
- ř. 60 Výdaje související s neinvestičními příspěvky představují finanční prostředky na krytí prokazatelných ztrát v dopravní obslužnosti, a to u autobusové a drážní dopravy, prostředky na žakovské jízdné. Tyto prostředky byly až do konce roku 2004 uvolňovány Ministerstvem financí ČR ze všeobecné pokladní správy formou účelových státních dotací.
- ř. 61-64 Výdaje v těchto položkách představují vlastní potřeby odboru, kterými jsou finanční prostředky na nákup služeb – BESIP, příspěvek dopravnímu svazu, prostředky na pořízení znaleckých posudků a odstraňování nepovolených reklam.

**Oblast 6 (str. 16, TAB. č. 2, řádek 65-80, sl. 8)**  
**Odbor životního prostředí a zemědělství**

- ř. 66-67 Nákup služeb zahrnuje platby komisím na hodnocení trofejí a finanční prostředky na poradenské a konzultační služby.
- ř. 68 Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku představuje prostředky na programové vybavení.
- ř. 69-70 Nákup služeb zahrnuje posudky a služby – hodnocení vlivu na životní prostředí a zpracovávání informací pro prevenci vážných havárií dle zákona č. 353/1999 Sb, o prevenci havárií způsobených nebezpečnými chemickými látkami ve znění pozdějších předpisů
- ř. 71-73 Prostředky na drobné vodohospodářské a ekologické akce – protipovodňová opatření, koncepce pro plány povodí
- ř. 74 Představuje finanční prostředky na plán odpadového hospodářství.
- ř. 75 Nákup služeb – prostředky na péči o zvláště chráněná území.
- ř. 76 Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku slouží k doložení koncepce ochrany přírody.
- ř. 77 Jedná se o finanční prostředky na nákup znaleckých posudků zejména v přenesené působnosti v rámci správních řízení.
- ř. 78 Tyto prostředky jsou určeny na zemědělské granty a ochranu životního prostředí.
- ř. 79 Zahrnuje prostředky na ekologickou výchovu a osvětu.

- ř. 80 Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku je určeno pro zajištění ochrany ovzduší, integrované prevence a omezování znečišťování.

**Oblast 7 (str. 16,17, TAB. č. 2, řádek 81-111, sl. 8)**  
**Odbor kultury, památkové péče, lázeňství a cestovního ruchu**

- ř.82-105 Oddělení kultury zahrnuje prostředky na provoz příspěvkovým organizacím Karlovarského kraje v oblasti kultury (Krajská knihovna, muzea a galerie, celkem 7 organizací - str. 21, TAB č. 2a, řádek 4 – 10, sl. 5) a investiční příspěvky těmto organizacím, které jsou jmenovitě uvedeny v TABULCE (str. 26, TAB č. 2b) „Návrh kapitálového rozpočtu PO Karlovarského kraje na rok 2005“ oblast kultury. Oddělení kultury dále zahrnuje příspěvky cizím subjektům, které jsou v návrhu rozpočtu uvedeny jednotlivě, a v neposlední řadě též prostředky na podporu českých divadel.
- ř. 106-107 Oddělení památkové péče zahrnuje finanční prostředky na obnovu památek v Karlovarském kraji, dále pak na nákup služeb spojených s obnovou památek a finanční prostředky na Evropský den památek.
- ř. 108-111 Oddělení lázeňství a cestovního ruchu čítá prostředky na pohoštění, tiskoviny, veletrhy a propagaci Karlovarského kraje. Jsou zde také zahrnuty prostředky na poskytnutí grantů pro podnikatele na zvýšení úrovně cestovního ruchu v Karlovarském kraji.

**Oblast 8 (str. 18, TAB. č. 2, řádek 112-122, sl. 8)**  
**Odbor sociálních věcí a neziskových organizací**

- ř. 113,114 Jedná se o příspěvek na provoz příspěvkových organizací v oblasti sociálních věcí (str. 22, TAB č. 2a, řádek 12 – 27, sl. 5) a o investiční příspěvek na jmenovité investiční akce (str. 27, TAB č. 2b).
- ř. 115 Představuje dotace obcím na pečovatelskou službu, která je ze strany Karlovarského kraje podporována.
- ř. 116-122 Výdaje navrhované v těchto položkách jsou zejména na výdaje spojené s pěstounskou péčí, zdravotními prohlídkami při umísťování do ústavů sociální péče, na sociální služby seniorům, protidrogovou politiku, prevenci kriminality a v neposlední řadě též na podporu regionálních aktivit v Karlovarském kraji.

**Oblast 9 (str. 18, TAB. č. 2, řádek 123-128, sl. 8)**  
**Odbor zdravotnictví**

- ř. 124 Tato položka představuje prostředky na provoz příspěvkových organizací v oblasti zdravotnictví (str. 23, TAB č. 2a, řádek 28 – 34, sl. 5).
- ř. 125 Jedná se o investiční příspěvky příspěvkovým organizacím (str. 28, TAB č. 2b).
- ř. 126 Čítá neinvestiční příspěvek Horské službě ČR, oblast Krušné hory na provoz a pořízení zdravotnického materiálu.



- ř. 127 Výdaj zahrnuje prostředky na úhradu faktur za likvidaci nepoužitelných léčiv.
- ř. 128 V této položce jsou zahrnuty výdaje nehrzené zdravotními pojišťovkami, a to zejména na pohotovosti, sociální sestry, onkologické registry apod.

**Oblast 10 (str. 18,19, TAB. č. 2, řádek 129-144, sl. 8)  
Odbor školství, mládeže a tělovýchovy**

- ř. 130,131 Zde jsou zahrnuty příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím v oblasti školství (str. 24, 25, TAB č. 2a, řádek 35 – 104, sl. 5) a prostředky na vyrovnání disparit v přímých nákladech na vzdělávání.
- ř. 132 Představuje investiční příspěvky pro příspěvkové organizace v oblasti školství. Jmenovitý seznam investičních akcí je uveden v tabulce návrh kapitálového rozpočtu příspěvkových organizací Karlovarského kraje na rok 2005 oblast školství. Organizacím bylo v investičním fondu ponecháno 7 793 500,- Kč z celkového objemu odpisů v odvětví (38 400 000,- Kč). Tato částka je výsledkem výpočtu, kdy na každé dítě bylo organizaci v investičním fondu ponecháno 500,- Kč. V případech kdy nebylo možné z objektivních důvodů dodržet algoritmus 500,- Kč/dítě byla zvolena adekvátní paušální částka. V případech kdy odpisy organizace nedosahovaly výše inv. příspěvku, který byl vypočítán dle výše zmíněného algoritmu 500,-Kč/dítě, byl tento rozdíl vyrovnán (str. 29, 30, TAB č. 2b).
- ř. 133-142 Tyto položky zahrnují vlastní výdaje odboru na nákup služeb, z příspěvků cizím subjektům nejen na školní a sportovní akce krajského významu, ale i na podporu extraligových sportovních mužstev Karlovarského kraje.
- ř. 143,144 Obsahuje výdaje na nákup služeb a analýzu využitelnosti informačních technologií ve školství.

**Oblast 11 (str. 19, TAB. č. 2, řádek 145-151, sl. 8)  
Odbor investic a grantových schémat**

- ř. 146 Jedná se o investiční prostředky na pokračování výstavby sídla Krajské knihovny Karlovarského kraje.
- ř. 147 Tyto výdaje představují pokračování investiční akce dostavba a modernizace Nemocnice Karlovy Vary, s.r.o. ve výši 500 tis. Kč a prostředky na dokončení investiční akce modernizace Integrované střední školy technické a ekonomické Sokolov ve výši 159 tis. Kč, obě se spoluúčastí státního rozpočtu.
- ř. 148-151 Oddělení grantových schémat zajišťuje služby externích hodnotitelů pro jednotlivé projekty a ostatní s tím spojené služby.

**Oblast 12 (str. 19, TAB. č. 2, řádek 152-156, sl. 8)**  
**Odbor krizového řízení**

- ř. 153 Zahrnuje prostředky na civilní nouzové plánování.
- ř. 154 Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně jsou prostředky pro obce Karlovarského kraje na financování jednotek sborů dobrovolných hasičů. Podrobný rozpis na jednotlivé obce bude Hasičským záchranným sborem Karlovarského kraje dodán do konce února 2005.
- ř. 155 Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně představují příspěvek pro Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje na řídicí složku integrovaného záchranného systému dle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému ve znění pozdějších předpisů.
- ř. 156 Nákup služeb pro Integrovaný záchranný systém Karlovarského kraje.

**Oblast 13 (str. 19, TAB. č. 2, řádek 157-162, sl. 8)**  
**Odbor informatiky**

- ř. 158 Nákup materiálu zahrnuje prostředky na nákup spotřebního materiálu v oblasti informatiky a zabezpečení technického zázemí Krajského úřadu Karlovarského kraje.
- ř. 159 Nákup služeb – náklady spojené s financováním internetu a servisu výpočetní techniky Karlovarského kraje.
- ř. 160 Ostatní nákupy zahrnují prostředky na programové vybavení Karlovarského kraje.
- ř. 161-162 Kapitálové výdaje související s pořízením serverů a výpočetní techniky pro Krajský úřad Karlovarského kraje, operační systémy a moduly.

**Oblast 14 (str. 19, TAB. 2, řádek 163-165, sl. 8)**  
**Odbor majetkoprávní**

- ř. 164 Nákup služeb související s pořízením znaleckých posudků na oceňování majetku a prostředky na správu majetku Karlovarského kraje.
- ř. 165 Finanční prostředky na pořízení pozemků

**Oblast 15 (str. 19, TAB. č. 2, řádek 166-169, sl. 8)**  
**Odbor ekonomický**

- ř. 167-168 Nákup služeb, prostředky na daňové poradenství, konzultační a poradenské služby.
- ř. 169 Tato položka představuje neinvestiční prostředky, které zahrnují výdaje na financování tzv. ostatních činností (např. v oblasti kultury, zdravotnictví, odpadového hospodářství), dříve hrazených okresními úřady (do roku 2004 dotace SR), dále

finanční prostředky převedené z titulu novely zákona č. 243/2000 Sb., o RUD jako jsou například výdaje spojené s příspěvkem na hospodaření v lesích, nároky podle lesního zákona (z.č. 289/1995 Sb., lesní zákon ve znění pozdějších předpisů).

**Oblast 16 (str. 20, TAB. č. 2, řádek 170-171, sl. 8)**  
**Odbor správních agend, dozoru a krajský živnostenský úřad**

- ř. 171 Jedná se o finanční prostředky na nákup služeb za právní zastupování Karlovarského kraje a na soudní spory vedené Karlovarským krajem.

**Oblast 17 (str. 20, TAB. č. 2, řádek 172, sl. 8)**  
**Fond budoucnosti (EU)**

- ř. 172 Fond budoucnosti (EU) je jako každoročně navržen k možnosti využití společného financování v rámci fondů Evropské Unie (podíl na realizaci SROP – společný regionální operační program).

**Oblast 18 (str. 20, TAB. č. 2, řádek 173, sl. 8)**  
**Fond rezerv a rozvoje**

- ř. 173 Není plánován ve výdajích, do tohoto fondu se přidělují prostředky v rámci závěrečného účtu kraje za uplynulý rok, a to z kladného hospodářského výsledku.

**Oblast 19 (str.20, TAB. č. 2, řádek 174, sl. 8)**  
**Rezerva**

- ř. 174 Představuje úhrn nespecifikovaných prostředků, které jsou určeny k použití v mimořádných situacích.

**Oblast 20 (str. 20, TAB. č. 2, řádek 175, sl. 8)**  
**Fond rezerv havárií**

- ř. 175 Jedná se o rezervu na havárie podle vodního zákona, kterou jsou kraje povinny tvořit (zákon č. 20/2004 Sb. – euronovela vodního zákona).

**Úhrn výdajů**

Úhrn návrhu rozpočtu výdajů po konsolidaci představuje částku **1.794.946 tis. Kč** a koresponduje s navrhovaným rozpočtem příjmů Karlovarského kraje na rok 2005. Návrh rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2005 je předkládán jako **vyrovnaný**.