

Karlovarský kraj



Rozpočet Karlovarského kraje na rok

2013

Důvodová zpráva

Komentář k Rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013

Čl. I. Legislativní rámec

Rozpočet Karlovarského kraje na rok 2013 je sestaven a předkládán na základě příslušných ustanovení zákonů:

č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů,

č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů,

č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,

č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

Čl. II. Východiska sestavení rozpočtu

Návrh Rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013 je sestaven na bázi dvou základních východisek:

1. Prvním východiskem je poslední verze **Rozpočtového výhledu** Karlovarského kraje, která reaguje na poslední aktualizaci Programu rozvoje kraje a jeho Akčního plánu, který byl schválen Zastupitelstvem Karlovarského kraje na jeho 5. jednání dne 3.9.2012 usnesením č. ZK 274/09/12. Takto aktualizovaný Rozpočtový výhled finančně pokrývá nároky na spolufinancování a předfinancování projektů obsažených v Akčním plánu a počítá i s obdržetím příslušného evropského a státního podílu po ukončení projektů, popř. jejich etap. Popsaný dokument je zastupitelstvu předkládán na stejném jednání společně s návrhem Rozpočtu na rok 2013.
2. Druhým východiskem je obvykle **vládní návrh zákona o Státním rozpočtu České republiky** na rok 2013, ale vzhledem ke skutečnosti, že v době zpracovávání tohoto materiálu byl **vládní návrh zákona o Státním rozpočtu České republiky** na rok 2013 vrácen Ministerstvu financí ČR k přepracování, nebyl tedy potvrzen finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtům obcí, předkládaný materiál tudíž tuto informaci neobsahuje. Jakmile bude zákon o Státním rozpočtu České republiky na rok 2013 schválen, bude Zastupitelstvu Karlovarského kraje předložen doplňující materiál v tomto smyslu.

Čl. III. Sestavení rozpočtu

Návrh Rozpočtu na rok 2013 obsahuje v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění tři základní součásti:

1. **Očekávané příjmy** - v oblasti očekávaných příjmů je návrh Rozpočtu rozčleněn do jednotlivých tříd dle druhového členění rozpočtové skladby:

a) Daňové příjmy a poplatky

V oblasti daňových příjmů kraje vycházíme z předpokladů budoucího vývoje ekonomiky v eurozóně. Nepřehledná ekonomická situace ve světě však způsobuje problémy nejen při sestavování státního rozpočtu, ale taktéž při sestavování rozpočtů regionální úrovně.

Jediným vodítkem, které je v této době k dispozici, je odhad ekonomického vývoje, který Ministerstvo financí udělalo v říjnu 2012:

Propočet předpokládaných daňových příjmů Karlovarského kraje na rok 2013:

Predikce MF ČR – sdílené daně pro všechny kraje (predikce MF ČR z října 2012)	46,4 mld. Kč
Procento, kterým se podílí KK na sdílených daních	3,77299 %
Výše sdílených daní pro KK dle predikce MF (46,4 mld. x 3,77299%)	1 751 mil. Kč
Předpokládaná výše sdílených daní pro KK (97,5 % predikce)	1 707 mil. Kč

Kategorie daňových příjmů a poplatků v sobě zahrnuje taktéž inkaso správních poplatků, které bylo na základě skutečného průběhu v minulých letech odhadnuto na cca 1 mil. Kč. Celkem tedy KK očekává inkaso daňových příjmů a poplatků ve výši 1 708 mil. Kč (ř.č.1 tab.č.1A).

b) Nedaňové příjmy

Jedná se o příjmy, které tvoří přijaté úroky z vkladů. Při odhadu této kategorie vycházel ekonomický odbor ze skutečnosti inkasa úroků v roce 2012 a rozpočtovaná částka činí tedy 8,3 mil. Kč (ř.č.2 tab.č.1A).

c) Nedaňové příjmy – odvody z odpisů

V souladu se zákonem o účetnictví vytvářejí příspěvkové organizace (dále jen PO) zřizované územně samosprávnými celky účetní odpisy. Tyto náklady jsou jim ze strany zřizovatele (Karlovarského kraje) finančně sanovány v rámci provozního příspěvku a organizace část těchto prostředků čtvrtletně odvádějí zpět do rozpočtu Karlovarského kraje za účelem kumulace finančních prostředků, ze kterých jsou realizovány investice většího rozsahu.

Vývoj účetních odpisů a odvodů z investičních fondů PO v jednotlivých oblastech za rok 2012 a plánu na rok 2013 ukazuje v Kč následující tabulka:

rezort	2012		2013	
	odpisy	celkem příjem kraje (odvod z IF)	odpisy	celkem příjem kraje (odvod z IF)
dopravy	117 550 000	0	112 330 000	50 000
kultury	8 568 000	8 568 000	9 524 000	7 902 000
regionálního rozvoje	269 000	269 000	245 000	245 000
sociálních věcí	22 441 000	22 441 000	23 210 000	23 210 000
zdravotnictví	18 228 000	16 113 000	11 281 000	9 272 000
školství	48 650 000	41 554 000	64 171 000	42 200 000
celkem	215 706 000	88 945 000	220 761 000	82 879 000

Údaj o úhrnu příjmů z odvodu odpisů PO je obsažen v tab. č. 1A na řádku č.3.

d) Kapitálové příjmy

Jde o příjmy z prodeje vlastního majetku kraje. Vzhledem k tomu, že v roce 2013 kraj neplánuje prodej majetku většího rozsahu, očekává kraj příjem v této oblasti ve výši 2 mil. Kč, shodně jako v předchozím roce 2012 (ř.č.4 tab.č.1A).

e) Přijaté dotace

Tato skupina příjmů v sobě zahrnuje:

- vztah SR k rozpočtu kraje – dle informací vládního návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2013 nebude dotace na přenesený výkon státní správy pro Karlovarský kraj v roce 2013 nijak valorizována a její výše zůstane shodná jako v roce 2012, tj. 50.378 tis. Kč (ř.č.6 tab.č.1A).
- oblast tzv. přímých výdajů (tj. prostředků z kapitoly 333 – MŠMT), kde je pro rok 2013 rozpočtována částka 2,2 mld. Kč (ř.č.7 tab. č.1A), což je o 100 mil. Kč více než pro rok 2012. Navrhovaný objem vychází z reálného objemu dotace, který byl ze strany MŠMT poskytnut v roce 2012. Tyto prostředky jsou určeny zejména na platy a související odvody pedagogických a nepedagogických pracovníků škol zřizovaných Karlovarským krajem, obcemi a dobrovolnými svazky obcí v kraji. Objem přidělených prostředků strany Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy je přímo úměrný počtu dětí, žáků, studentů a kapacitě lůžek v dětských domovech v Karlovarském kraji celkem. Pro rok 2013 počítáme s nárůstem počtu dětí v mateřských školách, se stabilizací počtu žáků v základních školách a vyšším poklesem počtu žáků na středních školách. Od roku 2012 také došlo ke snížení kapacit dětských domovů.

f) Příjmy do fondů kraje

V roce 2013 plánuje Karlovarský kraj pouze jediný přiděl, a to do sociálního fondu ve výši 3,7 mil. Kč (ř.č.9 tab.č.1A), jehož výše je shodná s alokací v r. 2012.

g) Přijaté dotace – na projekty z fondů EU

V roce 2013 očekává Karlovarský kraj dotace poskytnuté EU v rámci projektů realizovaných krajem s podporou EU ve výši cca 959,7 mil. Kč (ř.č.17, tab.č.1A). Tento údaj vyplývá z poslední aktualizované verze materiálu „Rozpočtový výhled Karlovarského kraje pro období let 2013 až 2015“.

Celkové očekávané příjmy kraje v roce 2013 činí 2 811 435 tis. Kč (součet ř.č. 1,2,3,4,6 a 17 tab. č.1A) .

Včetně zohlednění dotace MŠMT na přímé náklady v regionálním školství (ř.č.7, tab.1A) činí celkový návrh rozpočtových příjmů kraje pro rok 2013 **5 011 435 tis. Kč** (ř.č.18, tab.1A).

2. Plánované výdaje – v oblasti plánovaných výdajů je návrh Rozpočtu rozčleněn do jednotlivých tříd dle druhového členění rozpočtové skladby

a to:

a) Běžné výdaje

V oblasti běžných výdajů se jedná o výdaje potřebné k plynulému zajištění základních funkcí Karlovarského kraje - zajištění finančních prostředků pro:

- běžný provoz krajského úřadu
- zajištění plnění na základě podepsaných smluv a objednávek
- zajištění finančních prostředků pro PO kraje

b) Kapitálové výdaje

V oblasti kapitálových výdajů se jedná o:

- výdaje na pořízení věcí a práv majících povahu dlouhodobého majetku
- investiční transfery, tj. poskytnutí finančních prostředků jiným subjektům na investiční výdaje (PO kraje, cizí subjekty)

Z hlediska pokrytí výdajové části rozpočtu jednotlivými zdroji, lze rozdělit návrh rozpočtu výdajů kraje na rok 2013 do dvou okruhů, a to:

Okruh č. 1 – Jedná se o tzv. standardní výdaje kryté očekávanými příjmy v daném rozpočtovém roce. **Tento rozpočet je koncipován jako mírně přebytkový.**

Zjednodušeně lze konstatovat, že v roce 2013 bude Karlovarský kraj schopen pokrýt vlastními příjmy v celkové výši **4 051 672 tis. Kč** (viz součet ř. 1,2,3,4 a 5 tab.č.1A) veškeré výdaje odborů včetně příspěvků vlastním PO ve výši **4 014 072 tis. Kč** (ř.č.42 tab.č.1) a taktéž splátky jistin a úroků dvou úvěrů.

- a) Prvním z nich je úvěr s celkovým rámcem čerpání 500 mil. Kč na finanční zajištění akce „Pavilon akutní medicíny a centrálního vstupu“. Splátka jistiny a úroků je v roce 2013 fixována na částku 35 mil. Kč a v daném roce by měl tento podíl činit 4 mil. Kč na splátkách úroků (ř.č. 28 tab. č. 1) a 31 mil. Kč na splátkách jistiny (ř.č. 43 tab. č. 1). Úvěrový rámec tohoto úvěru byl zcela vyčerpán v měsíci září 2012 v souvislosti s ukončením této stavby.
- b) Dalším úvěrovým závazkem Karlovarského kraje je dlouhodobý úvěr investičního charakteru určený na výstavbu sídla Zdravotnické záchranné služby Karlovarského kraje (ZZS KK). Jedná se o úvěr splácený po dobu 10 let s úvěrovým rámcem 75 mil. Kč. Roční splátka jistiny včetně úroků činí 7,5 mil. Kč (ř.č. 29 a č. 44 tab. č.1). Celková výše úvěru byla zcela vyčerpána v srpnu 2012, kdy byla stavba dokončena a kolaudována.

Okruh č. 2 – Zde jsou řešeny:

- a) Finanční potřeby na **předfinancování a spolufinancování projektů obsažených v Programu rozvoje Karlovarského kraje** (dále jen „PRK“), zahrnutých do 5. aktualizace Akčního plánu. Tento materiál byl schválen Zastupitelstvem Karlovarského kraje dne 13.9.2012 usnesením č. ZK 274/09/12. Pro rok 2013 jsou takto vymezené výdaje předpokládány **ve výši 1 266 763 tis. Kč** (ř.č. 46, tab.č. 1). Zdrojem financování těchto plánovaných výdajů jsou:
- Dotace z EU, které by měl Karlovarský kraj obdržet v rámci projektů realizovaných krajem s podporou EU ve výši 959 763 tis. Kč (ř. č.17, tab. č. 1A)
 - Vlastní zdroje našetřené v průběhu minulých let alokované na fondech Karlovarského kraje – Fondu rezerv a rozvoje, Fondu budoucnosti a Fondu řízení likvidity (ř. č. 6, 7 a 8 tab. č.1).
- b) Splátky dlouhodobého úvěru přijatého ve výši 1,3 mld. Kč ,jehož roční splátka je fixována ve výši 170 mil. Kč, z toho 162 mil. Kč činí splátka jistiny (ř.č.45, tab.č.1) a 8 mil. Kč bude tvořit předpokládaná splátka úroků (ř.č.30, tab.č.1). Tento výdaj je kryt vlastními zdroji našetřenými v minulých letech alokovanými na Fondu budoucnosti (ř.č.4, tab. č.1). Úvěrový rámec byl zcela dočerpán v měsíci únoru 2012.

Okruh č. 2 je koncipován jako schodkový. Je to právě z důvodu používání tzv. financování (vlastní našetřené zdroje) namísto vlastních očekávaných příjmů.

Základní parametry obou okruhů ukazuje následující přehled:

tis.Kč	Okruh č.1	Okruh č.2	Rozpočet r. 2013 celkem	odkazy-tab.č.1
Očekávané příjmy	4 051 672	959 763	5 011 435	ř.1
Financování		477 000	477 000	ř.2
Vlastní zdroje-předfinancování a kofinancování projektů		307 000	307 000	ř.6+7+8
Vlastní zdroje-na splátky úvěru	0	170 000	170 000	ř.4
Plánované výdaje	4 014 072	1 436 763	5 450 835	ř.48
Plánované stand. výdaje	4 014 072	0	4 014 072	ř.42
Výdaje mimo standardní	0	1 436 763	1 436 763	ř.47
Výdaje na projekty EU	0	1 266 763	1 266 763	ř.46
Splátka jistiny a úroků úvěru 1,3 mld. Kč	0	170 000	170 000	ř.30+ ř.45
Saldo rozpočtu = Příjmy-Výdaje (+přebytkový, - deficitní)	+ 37 600	-477 000	-439 400	ř.53 = ř.54

Jak již bylo řečeno výše, výdaje odborů včetně příspěvků krajem zřizovaným PO tvoří tzv. standardní výdaje. Jejich vývoj a změny ve výši výdajů obsažených v návrhu rozpočtu na rok 2013 oproti vyšším uvedeným v rozpočtu na rok 2012 popisuje následující komentář:

Zastupitelstvo - celkové snížení o 1 634 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 50 tis. Kč – nákup materiálu
- navýšení běžných výdajů o 50 tis. Kč – tiskoviny
- navýšení běžných výdajů o 10 tis. Kč – služby pošt
- snížení běžných výdajů o 14 tis. Kč – pojištění
- snížení běžných výdajů o 15 tis. Kč – nájemné
- snížení běžných výdajů o 60 tis. Kč – opravy a udržování
- snížení běžných výdajů o 73 tis. Kč – cestovné
- snížení běžných výdajů o 30 tis. Kč – poplatky v zahraničí + víza
- snížení běžných výdajů o 4 tis. Kč – nákup kolků
- zvýšení běžných výdajů o 2 tis. Kč – nákup dálničních známek
- snížení běžných výdajů o 1 500 tis. Kč – výdaje na zastoupení Karlovarského kraje v Bruselu
- snížení kapitálových výdajů o 50 tis. Kč – obnova vozového parku

Odbor kancelář ředitele úřadu - celkové zvýšení o 4 903 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 4 903 tis. Kč na objemu platů zaměstnanců v pracovním poměru z důvodu snížení objemu finančních prostředků na platy hrazených z rozpočtů projektů spolufinancovaných z fondů EU (6 262 tis. Kč)

Odbor vnitřních záležitostí - celkové snížení o 1 616 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 166 tis. Kč – nákup elektrické energie
- snížení běžných výdajů o 700 tis. Kč – opravy a udržování
- snížení kapitálových výdajů o 750 tis. Kč – pořízení dlouhodobého hmotného majetku

Odbor regionálního rozvoje - celkové snížení o 1 689 tis. Kč

- snížení kapitálových výdajů o 100 tis. Kč - územní studie
- snížení běžných výdajů o 50 tis. Kč – brožury
- snížení běžných výdajů o 13 tis. Kč – nájemné veletrhy
- snížení běžných výdajů o 20 tis. Kč – poradenské služby
- snížení běžných výdajů o 437 tis. Kč – nákup služeb
- snížení běžných výdajů o 1 069 tis. Kč - na provozní příspěvky příspěvkovým organizacím kraje

Odbor dopravy a silničního hospodářství - celkové snížení o 791 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 4 586 tis. Kč - na zajištění finančních prostředků na základní dopravní obslužnost - silnice
- navýšení běžných výdajů o 9 316 tis. Kč - na zajištění finančních prostředků na základní dopravní obslužnost – dráhy
- navýšení běžných výdajů o 400 tis. Kč – vážení vozidel (novela zák.č.13/1997 Sb.)
- snížení běžných výdajů o 14 tis. Kč – na odstraňování nepovolených reklam, Besip
- snížení běžných výdajů o 7 tis. Kč – znalecké posudky
- snížení kapitálových výdajů o 14 650 tis. Kč – investiční příspěvek pro Krajskou správu a údržbu silnic, příspěvkovou organizaci
- snížení běžných výdajů o 200 tis. Kč – neinvestiční příspěvek na údržbu cyklostezky Ohře
- navýšení běžných výdajů o 128 tis. Kč – neinvestiční příspěvek pro Koordinátora informačního a dopravního systému, příspěvkovou organizaci
- snížení kapitálových výdajů o 350 tis. Kč – zrušení investičního příspěvku pro Koordinátora informačního a dopravního systému, příspěvkovou organizaci

Odbor životního prostředí a zemědělství - celkové navýšení o 291 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 50 tis. Kč - na akci Regionální potravina
- navýšení běžných výdajů o 10 tis. Kč – nájem sálu, posuzování vlivů na životní prostředí
- navýšení běžných výdajů o 50 tis. Kč – znalecké posudky - odpadové hospodářství
- navýšení běžných výdajů o 234 tis. Kč - na úhrady aktivit environmentální výchovy a osvěty
- snížení běžných výdajů o 50 tis. Kč – na farmářské trhy
- snížení běžných výdajů o 3 tis. Kč – organizační zajištění, pohoštění

Odbor kultury, památkové péče, lázeňství a cest. ruchu - celkové snížení o 415 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 270 tis. Kč - Představení pro školskou mládež a zpracování "konceptu kultury"
- snížení běžných výdajů o 100 tis. Kč – služby odd. památkové péče - Vyplyvá z PRK a role kraje v aktivitách UNESCO

- snížení běžných výdajů o 100 tis. Kč – propagační předměty odd. cestovního ruchu (přesun do Odboru kancelář hejtmana)
- navýšení běžných výdajů o 30 tis. Kč – zpracování koncepce cestovního ruchu
- navýšení běžných výdajů o 350 tis. Kč – činnost v rámci propagace turistické destinace „Živý kraj“
- snížení běžných výdajů o 750 tis. Kč – služby při zajištění veletrhů KK + repase stánku
- snížení běžných výdajů o 75 tis. Kč – služby na zajištění inzerce – tuzemská a zahraniční média
- navýšení kapitálových výdajů o 1 000 tis. Kč – zajištění rekonstrukce střechy Císařských lázní (spolufinancování, dotace z MF)
- snížení kapitálových výdajů o 500 tis. Kč - investiční příspěvky pro příspěvkové organizace kraje (výše odpisů)

Odbor sociálních věcí - celkové snížení o 1 698 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 30 tis. Kč - zákon č. 359/1999 Sb.
- snížení běžných výdajů o 150 tis. Kč – zákon č. 359/1999Sb., příprava pěstounů
- navýšení běžných výdajů o 40 tis. Kč – zákon č. 359/1999 Sb., setkání pěstounů
- snížení běžných výdajů o 1 487 tis. Kč – nákup ostatních služeb
- navýšení ostatních neinvestičních výdajů o 100 tis. Kč – rezerva § 93 zákona č.108/2006 Sb.
- navýšení běžných výdajů o 769 tis. Kč – provozní příspěvky příspěvkovým organizacím kraje
- snížení kapitálových výdajů o 1 000 tis. Kč – investiční transfery příspěvkovým organizacím kraje

Odbor zdravotnictví - celkové snížení o 3 030 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 950 tis. Kč – činnost krizového managementu
- snížení běžných výdajů o 345 tis. Kč – systém ohledání zemřelých
- zvýšení běžných výdajů o 724 tis. Kč - provozní příspěvky příspěvkovým organizacím kraje
- snížení kapitálových výdajů o 2 459 tis. Kč - investiční příspěvky příspěvkovým organizacím kraje

Odbor školství mládeže a tělovýchovy - celkové navýšení o 104 450 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 100 000 tis. Kč – přímé výdaje regionálního školství
- snížení běžných výdajů o 400 tis. Kč – vyrovnání disproporcí
- snížení běžných výdajů o 242 tis. Kč - evaluace
- navýšení běžných výdajů o celkem 1 120 tis. Kč - rezerva určená na realizaci dlouhodobého záměru ve školství
(navýšení o: 500 tis. Kč na financování studia učitelů základních a středních škol, 50 tis. Kč – podpora vzdělávání pedagogických pracovníků, 1 470 tis. Kč – Udržitelnost individuálních projektů KK
snížení o: 200 tis. Kč na nákup přijímacích testů na zajištění přijímacího řízení na středních školách zřizovaných Karlovarským krajem, 700 tis. Kč na zajištění organizace výuky Pedagogické fakulty Západočeské univerzity v Plzni v KK)
- snížení kapitálových výdajů o 150 tis. Kč – analýzy, studie proveditelnosti, plán obnovy

- navýšení běžných výdajů o 650 tis. Kč – Letní a zimní olympiáda dětí a mládeže ČR (prádlo, oděv, obuv)
- navýšení běžných výdajů o 500 tis. Kč – Letní a zimní olympiáda dětí a mládeže ČR
- navýšení běžných výdajů o 100 tis. Kč – vyhlášení nejlepšího sportovce roku
- navýšení běžných výdajů o 1 865 tis. Kč - provozní příspěvky příspěvkovým organizacím kraje
- snížení kapitálových výdajů o 153 tis. Kč - investiční transfery příspěvkovým organizacím kraje
- navýšení běžných výdajů o 1 160 tis. Kč – provozní náklady projektů EU

Odbor investic a grantových schémat - celkové navýšení o 74 843 tis. Kč

- navýšení běžných výdajů o 500 tis. Kč – konzultační a poradenské služby
- snížení běžných výdajů o 200 tis. Kč – inzerce, publicita
- snížení běžných výdajů o 257 tis. Kč – studie do 60 tis. Kč
- snížení kapitálových výdajů o 900 tis. Kč - dodatečné úpravy PAM
- snížení kapitálových výdajů o 20 000 tis. Kč - KKN, a.s., nem.Sokolov - výtahy (dokončeno)
- navýšení kapitálových výdajů o 23 700 tis. Kč – KKN, a.s., nem.Cheb – dokončení rekonstrukce pavilonu B
- navýšení kapitálových výdajů o 72 000 tis. Kč – KKN, a.s., nem.Sokolov – investiční akce

Odbor bezpečnosti a krizového řízení - celkové snížení o 57 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 200 tis. Kč – aktualizace částí krizového plánu kraje
- snížení běžných výdajů o 57 tis. Kč – vybavení krizového štábu kraje a pracoviště krizového řízení
- navýšení běžných výdajů o 200 tis. Kč – obnova zabezpečovacích systémů krajského úřadu (rekonstrukce prvků systému CCTV)

Odbor projektového řízení a informatiky - celkové navýšení o 9 035 tis. Kč

- navýšení kapitálových výdajů o 130 tis. Kč – operační systémy, moduly
- navýšení kapitálových výdajů o 670 tis. Kč – výpočetní technika
- navýšení běžných výdajů o 400 tis. Kč výdajů na obnovu PC a kancelářské techniky
- navýšení běžných výdajů o 3 301 tis. Kč – služby - internet, ICT, Microsoft
- navýšení běžných výdajů o 4 534 tis. Kč – provozní výdaje projektu IOP

Odbor správy majetku - celkové snížení o 45 tis. Kč

- zvýšení běžných výdajů o 22 tis. Kč - nájemné DTCH–dopravní terminál Cheb
- zvýšení běžných výdajů o 70 tis. Kč - znalecké posudky geometrické plány
- snížení běžných výdajů o 127 tis. Kč - MISYS
- zvýšení běžných výdajů o 90 tis. Kč - platby daní a poplatků státnímu rozpočtu
- snížení běžných výdajů o 100 tis. Kč – pojistné

Odbor ekonomický - celkové snížení o 35 553 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 4 100 tis. Kč – úroky z úvěrů
- snížení běžných výdajů o 31 453 tis. Kč - snížení rezervy pro mimořádné výdaje

Odbor správních agend a krajský živnostenský úřad - celkové snížení o 15 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 15 tis. Kč - v oblasti vedení správních agend a správních řízení

Odbor legislativní a právní - celkové snížení o 20 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 20 tis. Kč - v oblasti soudních sporů a právního zastupování kraje

Příspěvky cizím subjektům

Zastupitelstvo – celkové snížení o 60 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 60 tis. Kč – poskytnutí příspěvků dle rozhodnutí orgánů Karlovarského kraje

Odbor regionálního rozvoje – celkové snížení o 14 947 tis. Kč

- snížení kapitálových výdajů o 60 tis. Kč - poskytnutí příspěvků na Územně plánovací dokumentaci
- snížení běžných výdajů o 20 tis. Kč - poskytnutí příspěvků na údržbu a značení lyžařských běžeckých tras
- snížení kapitálových výdajů o 72 tis. Kč - poskytnutí příspěvků na Program obnovy venkova
- snížení běžných výdajů o 50 tis. Kč – půjčovny jízdních kol
- snížení běžných výdajů o 20 tis. Kč – poskytnutí příspěvku Klubu českých turistů
- snížení běžných výdajů o 50 tis. Kč - poskytnutí příspěvku na FOR ARCH
- snížení výdajů pro Regionální radu regionu Soudržnosti na financování projektů ROP o 14 675 tis. Kč

Odbor dopravy a silničního hospodářství – celkové snížení o 11 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 11 tis. Kč - na EgroNet - smlouva ev. č. 238/2004 z 1.1.04

Odbor životního prostředí a zemědělství - celkové snížení o 727 tis. Kč

- snížení běžných výdajů o 200 tis. Kč – příspěvky na rozvoj včelařství
- snížení běžných výdajů o 700 tis. Kč – příspěvky na hospodaření v lesích
- snížení běžných výdajů o 60 tis. Kč – příspěvek na časopis pro okresní myslivecký spolek
- navýšení běžných výdajů o 73 tis. Kč – granty na úseku ochrany životního prostředí
- snížení běžných výdajů o 100 tis. Kč – ekologická výchova a osvěta
- navýšení běžných výdajů o 260 tis. Kč – na příspěvky pro zájmová občanská sdružení

Odbor kultury, památkové péče, lázeňství a cest. ruchu – na úrovni schváleného rozpočtu roku 2012

Odbor sociálních věcí – celkové navýšení o **3 742 tis. Kč**

- navýšení běžných výdajů o 942 tis. Kč – Fond nestátních a neziskových organizací
- navýšení běžných výdajů o 200 tis. Kč – začleňování seniorů do společnosti
- navýšení běžných výdajů o 300 tis. Kč – podpora rodiny
- navýšení běžných výdajů o 300 tis. Kč – ANNA KK
- navýšení běžných výdajů o 2 mil. Kč - Veřejná služba

Odbor zdravotnictví – celkové navýšení o **206 tis. Kč**

- navýšení běžných výdajů o 206 tis. Kč – příspěvky pro organizace v oblasti zdravotnictví

Odbor školství, mládeže a tělovýchovy - celkové snížení o **300 tis. Kč**

- navýšení běžných výdajů o 500 tis. Kč – příprava olympiády, kvalifikace
- snížení běžných výdajů o 1 500 tis. Kč – příspěvek pro Český olympijský výbor na realizaci projektu „Žijeme Londýnem“
- navýšení běžných výdajů o 500 tis. Kč – Mistrovství světa v atletice mládeže
- navýšení běžných výdajů o 200 tis. Kč – projekt Ajax

Odbor bezpečnosti a krizového řízení - celkové zvýšení o **2 588 tis. Kč**

- snížení běžných výdajů o 36 tis. Kč - příspěvek na podporu portálu Záchraného kruhu
- navýšení běžných výdajů o 1 264 tis. Kč – neinvestiční příspěvek pro Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje
- navýšení kapitálových výdajů o 1 360 tis. Kč – investiční příspěvek pro Hasičský záchranný sbor Karlovarského kraje

3. Saldo rozpočtu

Lze konstatovat, že rozpočet Karlovarského kraje na rok 2013 je **navržen jako mírně přebytkový v oblasti vlastních příjmů a tzv. standardních výdajů** (viz okruh č.1). **Výsledné saldo rozpočtu je deficitní a rozpočet na rok 2013 je koncipován jako schodkový.** Důvodem je použití financování (vlastní naspořené zdroje) v rámci okruhu č. 2. (viz výše). Přehled výsledného salda návrhu Rozpočtu n a rok 2013 přibližuje tabulka na str. 6 tohoto komentáře.

Čl. IV. Schvalovací proces

Rozpočet bude předložen Zastupitelstvu Karlovarského kraje ke schválení, a to v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů. Zastupitelstvo Karlovarského kraje bude rozpočet schvalovat v rozsahu:

- 1) Celkové příjmy rozpočtu kraje
- 2) Celkové výdaje rozpočtu kraje (závazné ukazatele pro jednotlivé správce kapitol – vedoucí odborů a PO Karlovarského kraje)
- 3) Financování
- 4) Finanční vztah státního rozpočtu ČR k rozpočtu kraje a rozpočtům obcí ve správním obvodu Karlovarského kraje.

Po schválení rozpočtu zastupitelstvem bude ekonomickým odborem proveden rozpis jednotlivých výdajů v rámci kapitol, a to v členění dle oddílu, paragrafu a položky výdajů rozpočtu KK, a dále pak rozpis finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí ve správním obvodu Karlovarského kraje, a to do sedmi dnů ode dne doručení ověřeného usnesení Zastupitelstva Karlovarského kraje.

Čl. V. Změny rozpočtu Karlovarského kraje v roce 2013

Zastupitelstvu Karlovarského kraje se v rámci schvalování rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013 předkládá ke schválení návrh zmocnění Rady Karlovarského kraje a jednotlivých odborů Krajského úřadu Karlovarského kraje k provádění změn rozpočtu takto:

1) přesuny v rámci kapitoly (odboru)

Rozpočet výdajů KK byl Zastupitelstvem Karlovarského kraje schválen pro jednotlivé kapitoly (odborny) v členění na běžné a kapitálové výdaje, případně na příspěvky příspěvkovým organizacím. Přesuny mezi položkami výdajů v rámci jedné kapitoly a zároveň v rámci běžných či kapitálových výdajů jsou v kompetenci správců kapitol (vedoucích odborů) a budou prováděny ekonomickým odborem dle pravidel, která činí přílohu č. 1A tohoto materiálu. Vedoucí jednotlivých odborů mají ve své kompetenci požádat ekonomický odbor o přesun mezi položkami v rámci kapitoly, pokud nedojde ke snížení či zvýšení výdajů v rámci kapitoly a přesunu mezi běžnými a investičními výdaji. Tyto změny budou prováděny ekonomickým odborem technicky a nebude se tudíž jednat o rozpočtové změny ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

2) přesuny v rámci kapitoly (odboru) mezi běžnými a investičními výdaji

Přesuny v rámci rozpočtu jedné kapitoly (odboru) mezi běžnými a investičními výdaji budou prováděny výhradně rozpočtovými opatřeními, a to pouze za předpokladu, že nedojde ke změně salda rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013 a k těmto Zastupitelstvo Karlovarského kraje zmocňuje v souladu s ustanovením § 59 odst. 1 písm. a) Radu Karlovarského kraje.

3) přesuny v rámci kapitoly (odboru) mezi běžnými a investičními výdaji v souvislosti a financováním projektů spolufinancovaných z fondů EU

Přesuny v rámci rozpočtu jedné kapitoly mezi běžnými a investičními výdaji v souvislosti s financováním projektů spolufinancovaných z fondů EU budou z důvodu zjednodušení a zrychlení agendy prováděny jako přesun mezi položkami v rámci jednotlivých odborů, nebude se tudíž jednat o rozpočtové změny ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. V tomto případě bude postup stejný jako v bodě 1).

4) přesuny mezi kapitolami (odbory)

Přesuny mezi kapitolami (odbory) rozpočtu budou prováděny výhradně rozpočtovými opatřeními, a to pouze za předpokladu, že nedojde ke změně salda rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013 a k těmto Zastupitelstvo Karlovarského kraje zmocňuje v souladu s ustanovením § 59 odst. 1 písm. a) Radu Karlovarského kraje.

5) rozpočtová opatření prováděná z důvodu přijetí dotací ze státního rozpočtu

Zapojování příjmů z průběžně poskytovaných dotací ze státního rozpočtu ČR v roce 2013 bude prováděno výhradně rozpočtovými opatřeními, a to pouze za předpokladu, že nedojde ke změně salda rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013. K těmto Zastupitelstvo Karlovarského kraje zmocňuje v souladu s ustanovením § 59 odst. 1 písm. a) Radu Karlovarského kraje.

6) změny vyhrazené Zastupitelstvu Karlovarského kraje

Zastupitelstvu Karlovarského kraje je vyhrazeno provádět změny rozpočtu týkající se použití rozpočtové rezervy (fond rezerv a rozvoje) a dále veškeré změny vyhrazené zastupitelstvu kraje dle zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů.

Příloha č. 1A

Pravidla pro provádění změn rozpočtové skladby v rámci rozpočtové kapitoly

Po schválení návrhu rozpočtu Karlovarského kraje na rok 2013 zastupitelstvem bude proveden rozpis jednotlivých výdajů v rámci kapitol rozpočtu v členění dle oddílu, paragrafu a položky rozpočtové skladby a tento rozpis bude zaslán v elektronické podobě jednotlivým příkazcům operací za jednotlivé kapitoly (vedoucím odborů) a zapracován do rozpočtového softwaru ekonomickým odborem.

Změny položek a oddílu paragrafu rozpočtové skladby v rámci kapitoly (odboru) a zároveň charakteru výdajů (běžné x kapitálové) jsou v kompetenci správce kapitoly (příkazce operace, vedoucího odboru) a budou prováděny takto:

Správce kapitoly (vedoucí odboru) požádá o změnu rozpočtové skladby v rámci běžných nebo kapitálových výdajů svého rozpočtu ekonomický odbor, a to písemně na stanoveném formuláři, který je přílohou č. 1B tohoto materiálu. Změna charakteru výdajů nemůže být realizována formou změny rozpočtové skladby. Pouze v souvislosti s financováním projektů spolufinancovaných z fondů EU bude i při přesunu v rámci rozpočtu jedné kapitoly mezi běžnými a investičními výdaji prováděna změna rozpočtové skladby jako přesun mezi položkami v rámci jednotlivých odborů na základě žádosti správce dané kapitoly, a to písemně na stanoveném formuláři, který je přílohou č. 1B tohoto materiálu.

Změny, které ovlivní účel původně schválených výdajů, musí být projednány v orgánech Karlovarského kraje v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů (Rada KK, Zastupitelstvo KK).

Veškeré ostatní změny rozpočtu Karlovarského kraje v roce 2013 budou prováděny v souladu s ustanoveními zákonů č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů a č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zmocněním k provádění rozpočtových změn schváleným Zastupitelstvem Karlovarského kraje.

V případě nejasnosti charakteru změny rozpočtu výdajů (kompetence vedoucích odborů v rámci změn rozpočtové skladby nebo Rady a Zastupitelstva Karlovarského kraje v rámci rozpočtových opatření) budou o změnách rozpočtu rozhodovat orgány Karlovarského kraje (rada, zastupitelstvo).

Použité zkratky:

KK – Karlovarský kraj

HDP – hrubý domácí produkt

EU – Evropská unie

IF – investiční fond

PO – příspěvková organizace

MŠMT – Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy

ZZS KK – Záchraná a zdravotnická služba Karlovarského kraje

PRK – Program rozvoje kraje

KKN – Karlovarská krajská nemocnice

MFF KV – Mezinárodní filmový festival Karlovy Vary

ROP – regionální operační program

PC – personal komputer (osobní počítač)

UNESCO – United Nations Educational, Scientific and Cultural Organization (Organizace spojených národů pro výchovu, vědu a kulturu)

CCTV – Closed Circuit Television (kamerový systém)

