

ROZPOČET
ZLÍNSKÉHO KRAJE
NA ROK 2005



ROZPOČET ZLÍNSKÉHO KRAJE NA ROK 2005

	strana
Obsah : A. Usnesení RZK č.	4
Usnesení ZZK č.	5
B. Důvodová zpráva	6
C. Souhrnná bilance rozpočtu	13
D. Rozpis rozpočtu – druhové třídění příjmů a výdajů	14
Příjmy Zlínského kraje	
Výdaje Zlínského kraje	
Financování	
Komentář bilance	
E. Odvětvové a odpovědnostní třídění příjmů a výdajů	20
Třídění příjmů	
Třídění výdajů	
Rekapitulace příjmů a výdajů	
Komentář třídění	
F. Závazné vztahy	24
G. Tvorba a čerpání fondů Zlínského kraje	34
H. Přílohy :	37
Příloha č. 1 – Rozpis příjmů podle ORJ	
Příloha č. 2 – Rozpis výdajů podle ORJ s komentářem	
Příloha č. 3 – Rozpis závazných vztahů obcí	
Příloha č. 4 – Rozpis investiční výstavby	

část : A. Usnesení RZK

Usnesení Rada Zlínského kraje
1147/R28/04 **ber e n a v ě d o m í**

návrh rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 v celkovém objemu příjmů 6 388 437 tis. Kč a výdajů 6 498 005 tis. Kč a financování 109 486 tis. Kč v členění dle přílohy č. 1336-04-P1 a

u k l á d á

vedoucímu Odboru ekonomického:

- a) dopracovat přílohy a projednat s vedoucími jednotlivých ORJ komentáře výdajů jednotlivých kapitol v termínu do 17. 12. 2004;
- b) rozeslat tento materiál jako přílohu k návrhu rozpočtu na rok 2005 finančnímu výboru ZZK k projednání v termínu do 17. 12. 2004 a

d o p o r u ě u j e

Zastupitelstvu Zlínského kraje:

1. schválit:

- a) v souladu, s § 35 odst. 2, písm. j) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, rozpočet Zlínského kraje na rok 2005 v části „C“ až „E“ s celkovým objemem příjmů 6 388 437 tis. Kč a výdajů 6 498 005 tis. Kč a financování 109 486 tis. Kč s tím, že financování bude tvořeno částečně přebytkem hospodaření z minulých let ve výši 59 568 tis. Kč a částečně čerpáním smluvního dlouhodobého bankovního úvěru ve výši 50 000 tis. Kč do výše celkového úvěrového rámce 250 000 tis. Kč;
- b) uzavření smlouvy o poskytnutí úvěru k „Vykrytí dočasného nesouladu příjmů a výdajů Zlínského kraje“ s poskytovatelem bankovních služeb na možnost krátkodobého nesouladu příjmů a výdajů Zlínského kraje formou čerpání poskytnutého úvěru do max. výše 50 000 tis. Kč, za podmínek:
 - debetní zůstatek v rámci sjednaného limitu, tj. 50 000 tis. Kč je úročen pohyblivou sazbou ve výši XM PRIBOR + 0,19 % p. a.,
 - cena za rezervaci zdrojů 0,01 % p. a.;

2. stanovit pro rok 2005:

- a) výši osobních výdajů krajského úřadu v objemu 114 500 tis. Kč;
- b) výši věcných výdajů krajského úřadu v objemu 129 588 tis. Kč;

3. zmocnit v souladu s § 59 odst. 1, písm. a) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, Radu Zlínského kraje:

- a) k provádění rozpočtových opatření vyvolaných zapojením účelově přijatých dotací, příspěvků a odvodů organizací s přímým vztahem;
- b) k provádění rozpočtových opatření, která v souladu s § 16 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, neovlivní celkové příjmy a výdaje rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005, mimo použití rozpočtové rezervy a mimo případy, kdy opatření objemem prostředků překročí 5 % schválené kapitoly, maximálně však do celkového objemu 5 mil. Kč;
- c) k provádění úprav závazných vztahů jednotlivých ORJ v případech, kdy je změna závazného vztahu vyvolána rozpočtovým opatřením schváleným dle bodu 3a) a 3b);
- d) k provádění změn závazných ukazatelů jednotlivých zřizovaných organizací se závazným finančním vztahem k rozpočtu Zlínského kraje;

4. uložit Radě Zlínského kraje:

- a) povinnost informovat Zastupitelstvo Zlínského kraje o provedených změnách rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 vždy na jeho nejbližším zasedání;
- b) povinnost informovat Zastupitelstvo Zlínského kraje o případném čerpání debetu bankovního účtu vždy na nejbližším jednání ZZK.

Usnesení ZZK

Usnesení Zastupitelstva Zlínského kraje

Usnesení Zastupitelstva Zlínského kraje
s c h v a l u j e

- c) v souladu, s § 35 odst. 2, písm. j) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, rozpočet Zlínského kraje na rok 2005 v části „C“ až „G“ s celkovým objemem příjmů 6 324 163 tis. Kč a výdajů 6 433 731 tis. Kč a financování 109 568 tis. Kč s tím, že financování bude tvořeno částečně přebytkem hospodaření z minulých let ve výši 59 568 tis. Kč a částečně čerpáním smluvního dlouhodobého bankovního úvěru ve výši 50 000 tis. Kč do výše celkového úvěrového rámce 250 000 tis. Kč;
- d) uzavření smlouvy o poskytnutí úvěru k „Vykrýtí dočasného nesouladu příjmů a výdajů Zlínského kraje“ s poskytovatelem bankovních služeb na možnost krátkodobého nesouladu příjmů a výdajů Zlínského kraje formou čerpání poskytnutého úvěru do max. výše 50 000 tis. Kč, za podmínek:
 - debetní zůstatek v rámci sjednaného limitu, tj. 50 000 tis. Kč je úročen pohyblivou sazbou ve výši XM PRIBOR + 0,19 % p. a.,
 - cena za rezervaci zdrojů 0,01 % p. a.;

s t a n o v u j e

pro rok 2005:

- a) výši osobních výdajů krajského úřadu v objemu 114 500 tis. Kč;
- b) výši věcných výdajů krajského úřadu v objemu 129 588 tis. Kč a

z m o c ň u j e

v souladu s § 59 odst. 1, písm. a) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, Radu Zlínského kraje:

- e) k provádění rozpočtových opatření vyvolaných zapojením účelově přijatých dotací, příspěvků a odvodů organizací s přímým vztahem;
- f) k provádění rozpočtových opatření, která v souladu s § 16 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, neovlivní celkové příjmy a výdaje rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005, mimo použití rozpočtové rezervy a mimo případy, kdy opatření objemem prostředků překročí 5 % schválené kapitoly, maximálně však do celkového objemu 5 mil. Kč;
- g) k provádění úprav závazných vztahů jednotlivých ORJ v případech, kdy je změna závazného vztahu vyvolána rozpočtovým opatřením schváleným dle bodu a) a b);
- h) k provádění změn závazných ukazatelů jednotlivých zřizovaných organizací se závazným finančním vztahem k rozpočtu Zlínského kraje a

u k l á d á

Radě Zlínského kraje:

- c) povinnost informovat Zastupitelstvo Zlínského kraje o provedených změnách rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 vždy na jeho nejbližším zasedání;
- d) povinnost informovat Zastupitelstvo Zlínského kraje o případném čerpání debetu bankovního účtu vždy na nejbližším jednání ZZK.

část : B. Důvodová zpráva

Pro zpracování a schválení rozpočtu územních samosprávných celků je určujícím ustanovením zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Územní samosprávný celek vypracovává svůj roční rozpočet v návaznosti na **svůj rozpočtový výhled** (je-li schválen) a na základě údajů z **rozpisu platného státního rozpočtu** nebo státního rozpočtového provizoria jímž :

» *státní rozpočet určuje své vztahy k rozpočtům krajů*

Z uvedeného vyplývá, že limitujícím faktorem pro sestavení rozpočtu územního samosprávného celku je rozpis údajů státního rozpočtu, při jeho nepřijetí pak rozpis údajů rozpočtového provizoria státního rozpočtu. Má-li územní samosprávný celek zpracován a schválen svůj rozpočtový výhled, vychází při sestavení svého rozpočtu také z tohoto výhledu.

Příprava rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 nemohla probíhat zcela v souladu se schváleným harmonogramem, jelikož nebyla a to ani ke dni, kdy byla 1.verze rozpočtu Zlínského kraje předložena k projednávání v RZK známa výsledná podoba novelizovaného zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (dále jen RUD). V rámci přípravy rozpočtu Zlínského kraje tak bylo možné vycházet jen z podoby platné právní úpravy zákona č.243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní .

Limitujícím faktorem přípravy rozpočtu tedy byl objem příjmů, vázaný na současnou právní úpravu, která pro Zlínský kraj zajišťuje pro rok 2005 zdroje v objemu 6.324.163 tis. Kč. V porovnání s rokem 2004 je to o 597.959 tis. Kč méně. K propadu přitom dochází především na straně investičních zdrojů, přičemž objem běžných výdajů lze rozpočtovat pouze v úrovni roku 2004, s možností mírného navýšení v odůvodněných případech (rozběh nového sídla kraje, nové spolufinancování získaných podpor a programů apod.). Při současně platné právní úpravě rozpočtových pravidel lze predikované příjmy posílit o očekávaný přebytek hospodaření r.2004, případně zapojit nedočerpaný bankovní úvěr. Celkové zdroje by tak v porovnání s rokem 2004 umožnily financování následných objemů výdajů:

	Rok 2004	Rok 2005
Běžné výdaje	6.002.299 tis. Kč	5.924.787 tis. Kč
Kapitálové výdaje	1.219.658 tis. Kč	508.944 tis. Kč

Výdaje celkem	7.221.957 tis. Kč	6.433.731 tis. Kč

Jako zásadní a ve svém důsledku negativní lze tedy považovat skutečnost, že rostoucí daňová výtěžnost sdílených daní, očekávaná v roce 2005 v úrovni cca 7% nárůstu oproti roku 2004 bude v rozpočtech krajů opětovně realizována jen v rámci 3,1% objemu jim náležejících sdílených daní, zatímco zlepšený daňový výnos ze zbývajících částí sdílených daní případně státnímu rozpočtu.

Akceptování současně platné právní úpravy rovněž znamená, že značná část investic v oblasti dopravy bude i nadále financována z prostředků SDFI. Přijetí novely RUD by tyto zdroje přesunulo do vlastních příjmů krajů, avšak rozdělovaných plošným procentním podílem, což v případě Zlínského kraje znamená pokles zdrojů, oproti přímému financování z rozpočtu SDFI.

Základní charakteristika rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005

S ohledem na dosud neschválený, ale již projednávaný návrh státního rozpočtu na rok 2005 byl návrh rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 sestavován zejména na základě současně platného znění zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní a vládní verzi návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2005 s využitím informací pracovníků ministerstva financí, jakož i s využitím porovnatel-

ných ukazatelů z předchozích let. To se týkalo především podkladů pro odhady reálně dosažitelného výnosu sdílených daní. Jednalo se především o kvantifikaci těchto položek:

- Příjmy:**
- Vlastní daňové i nedaňové příjmy
 - Dotační vztahy, vycházející z návrhu zákona o státním rozpočtu
 - Programové financování ze státního rozpočtu a státních fondů
- Výdaje:**
- Kvantifikace nárůstu nákladů na činnost KÚ a zastupitelstva
 - Definování výdajů a nezbytných potřeb navazujících na dopad novely RUD
 - Zajištění zdrojů na krytí nákladů zřizovaných PO a zdrojů pro veřejnou podporu

Základními indikátory státního rozpočtu na rok 2005 jsou :

- Růst HDP..... 3,6 %
- Míra inflace 3,3 %
- Nezaměstnanost 10,3 %

Očekávané plnění rozpočtu Zlínského kraje za rok 2004

Odhady očekávané skutečnosti roku 2004 vycházejí z poznatků a pravidelného sledování dosavadního průběhu hospodaření Zlínského kraje, jakož i z aktuálních informací o vývoji relevantních proměnných, které budou do konce roku 2004 ovlivňovat jak příjmovou, tak i výdajovou stranu všech veřejných rozpočtů. Očekávané plnění příjmových i výdajových veličin rozpočtu Zlínského kraje je uvedeno v následujícím přehledu.

I. Příjmy

a) Daňové příjmy

Na základě realizovaného plnění daňových výnosů za období 01. až 09. 2004 byly vyhodnoceny predikované objemy sdílených daní a s ohledem na vývoj v uplynulých měsících byla při úpravě rozpočtu v měsíci 10/2004 provedena korekce odhadu celkového výnosu sdílených daní a to jejich povýšením o 11 mil. Kč. Následné sledování daňových výnosů za období 10 až 12/2004 potvrzuje reálnost odhadnutého navýšení a dává předpoklad, že upravený objem sdílených daní bude v rozpočtovém roce 2004 naplněn v objemu 673.236 mil. Kč.

b) Nedaňové příjmy

Plnění nedaňových příjmů odpovídá v souhrnu plánovanému objemu, byť jednotlivé příjmy jsou plněny odlišně.

Příspěvek obcí na dopravní obslužnost

- rozpočtovaný objem 29 719 tis. Kč. Úhrady ze strany obcí jsou v zásadě plněny až na obce, které nemají žádný linkový autobusový spoj a necítí tedy důvod podílet se na hrazení dopravní obslužnosti.

Příjmy z pronájmu majetku

- hlavní část příjmů z pronájmu majetku je tvořena příjmem za pronájem majetku nemocnic Zlínského kraje, které jsou následně použity na zajištění reprodukce uvedeného majetku formou poskytnuté dotace do investičních fondů jednotlivých nemocnic. Další část příjmů v objemu 1 380 tis. Kč je tvořena tržbami za pronájem objektů v areálu Svitů.

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku

- dosažené výnosy z úroků již za jedenáct měsíců dosáhly výše 7 890 tis. Kč a lze očekávat, že v rámci celoročního výnosu bude upravený rozpočtovaný objem mírně překročen.

Příjmy z prodeje majetku

- plnění příjmů bylo v průběhu roku negativně ovlivněno tím, že zastupitelstvo opakovaně schvalovalo prodeje majetku s tím, že výnos z prodeje byl přidělen příslušné příspěvkové organizaci, což způsobilo, že namísto plnění plánovaných příjmů docházelo k navyšování jejich plánu bez potřebného krytí. Proto byl rozpočet v této položce upraven z 26 500 tis. Kč na 13 000 tis. Kč.

c) Dotační vztahy

Dotační příjmy jsou vesměs plněny v souladu se schváleným rozpočtem. Výjimku tvoří pouze dotační tituly z ostatních ministerstev, původně rozpočtované v sekretariátu hejtmána na protidrogovou prevenci a prevenci kriminality. Tyto prostředky byly v rámci programového financování přiděleny z ministerstev obcím a „proteky“ tak mimo rozpočet vlastního Zlínského kraje.

Nad rámec původně rozpočtovaných zdrojů získal kraj účelové prostředky na sanaci sesuvů a na vybavení sídla kraje. Tyto prostředky nebyly čerpány na vymezené účely v r.2003, a se souhlasem státního rozpočtu je bylo možno použít na krytí stejných výdajů v roce 2004.

II. Výdaje**a) Výdaje ORJ**

Výdaje jednotlivých ORJ jsou vesměs čerpány v souladu se schváleným rozpočtem a nejsou žádné signály, že by mělo dojít k zásadním odchylkám od schváleného rozpočtu. V některých případech dojde k časovému posuvu plnění tak, že akce jejichž realizace započala v r.2004 bude dokončena a uhrazena z rozpočtu r.2005. V těchto případech je nezbytné, aby příslušné odbory zahrnuly jejich financování do rozpočtu r.2005.

b) Hospodaření zřízených organizací

Z průběžného hodnocení výsledků hospodaření vybraných příspěvkových organizací vyplývá, že v návaznosti na přijatá opatření se podařilo snížit nepříznivý hospodářský vývoj u lůžkových zdravotnických zařízení – nemocnic. Ve většině z nich se zřejmě podaří dosáhnout vyrovnané hospodaření, celkově by hospodaření nemocnic mělo skončit ziskem.

III. Závěr

S ohledem na vývoj hospodaření lze očekávat výsledek za rok 2004 s určitým přebytkem. Ten to je však částečně tvořen položkami, které mají účelové vymezení (sanace sesuvů, poplatky za odběr podzemních vod) a proto nemohou použity k „financování“ deficitního rozpočtu roku 2005. Očekává se, že použitelný objem přebytku hospodaření k pokrytí výdajů roku 2005, dosáhne výše cca 59 568 tis. Kč

Zkušenosti z hospodaření r.2004 rovněž ukázaly, že je nezbytné pro jednotlivé správce rozpočtových kapitol – ORJ rozpočtovat také jejich příjmy a zvláště v případech, kdy je určitý výdaj věcně svázán s naplněním určitého příjmu neumožnit v budoucnu čerpání výdajů, pokud nebyly věcně příslušné příjmy naplněny.

Struktura rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005

Rozpočet Zlínského kraje je navržen v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., v třídění podle rozpočtové skladby, která byla upravena vyhláškou č. 586/2002 Sb. a která nabyla účinnosti k 1.1.2004. Návrh byl sestavován při respektování organizační struktury Krajského úřadu Zlínského kraje, s přihlédnutím k vazbám příslušných odborů a odpovědných míst na zřizované příspěvkové organizace a další, krajem financované subjekty.

Rozpočet je, v souladu s § 4 odst. 5, zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů navrhován jako schodkový s tím, že vzniklý schodek bude uhrazen zčásti přebytkem hospodaření z minulých let a z části cizími zdroji – zůstatkem nedočerpaného dlouhodobého bankovního úvěru.

Objem dotačních vztahů vede k tomu, že rozpočet kraje je v souladu s ustanovením § 6, zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní schodkový a úvěrový zdroj vykrývá financování schodku. Uvedený postup je plně v souladu se zákonnou úpravou rozpočtových pravidel pro financování orgánů územní samosprávy.

Návrh rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 je předkládán tak, aby vyjadřoval hlediska třídění příjmů a výdajů a to:

a) Hledisko odpovědnosti

- příjmy a výdaje jsou členěny podle kapitol (ORJ). Každá kapitola má v rámci organizační struktury KÚ svého správce, který odpovídá za plnění příjmů a čerpání výdajů v souladu se schváleným rozpočtem

b) Hledisko druhové

- příjmy a výdaje jsou členěny podle jednotlivých druhů. Příjmovým druhem je právní důvod platby, která organizaci plyne, u příjmů za poskytnutí věcí, služeb, prací, výkonů nebo práv, pak příslušný druh takového úkonu a u příjmů z transferů pak druh přijímané podpory nebo zdroj transferu. U výdajů je členění rozlišeno na úkony, proti kterým stojí přijaté plnění (nákup materiálu, výkonů nebo služeb), na financování zřízených a založených subjektů a na transfery poskytnuté jiným příjemcům bez toho, že by za ně byla poskytnuta protihodnota či protiplnění.

c) Hledisko odvětvové

- odvětvím se rozumí druh činnosti z které příjmy plynou nebo na kterou se výdaje vynakládají, případně zaměření právního subjektu, který finanční prostředky poskytuje nebo jemuž jsou poskytnuty

Předkládaná forma rozpočtu Zlínského kraje je upravena tak, aby schválený rozpočet v souladu s § 12, odst. (2), zákona č. 250/2000 Sb., jasně vyjadřoval **závazné ukazatele**, jimiž se mají řídit:

- a) Výkonné orgány územního samosprávného celku při hospodaření podle rozpočtu
- b) Právnícké osoby zřízené nebo založené v působnosti územního samosprávného celku
- c) Další osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků dle schváleného rozpočtu

V návaznosti na schválení rozpočtu v zastupitelstvu ZK bude proveden neprodleně jeho rozpis v členění podle podrobné rozpočtové skladby. Změny schváleného rozpočtu se provádějí rozpočtovými opatřeními, která schvalují příslušné orgány Zlínského kraje. Změny v rozpisu rozpočtu jsou prováděny v souladu s metodickým pokynem ředitele KÚ, vždy na základě podnětu správce rozpočtové kapitoly a to prostřednictvím oddělení rozpočtu ekonomického odboru KÚ.

Objemy výdajů pro jednotlivé odbory a resorty jsou, s ohledem na zatím nedořešenou novelu RUD a neuzavřené jednání o podobě státního rozpočtu na rok 2005, navrženy ve většině případů u běžných výdajů v úrovni roku 2004 a u kapitálových výdajů ve vztahu k zjištěným zdrojům, z nichž většina je dotačního charakteru s účelovým zaměřením.

Nezařazení některých požadavků jednotlivých odborů neznamená jejich definitivní odmítnutí. Podle vývoje a výsledné podoby RUD a státního rozpočtu na rok 2005 bude nezbytné navrhnout případné rozpočtové změny směřující k zapojení reálně dosažitelných příjmů, jakož i zohlednění priorit nově ustaveného zastupitelstva Zlínského kraje na straně výdajů. V ostatních případech bude možné uplatnit nezařazené požadavky při dalších případných úpravách rozpočtu.

Závaznost vztahů v rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005

a) Vlastní příjmy

Základní položkou vlastních příjmů je podíl na výnosu sdílených daní. Vzhledem k nepřijetí vládního návrhu novelizované podoby zákona č.243/2000 Sb. se bude Zlínský kraj i nadále podílet na celkovém objemu daňových příjmů stanoveným procentem, které činí 5,302314% z objemu sdílených daní určených pro kraje, což je 3,1 % jejich celostátního objemu. Při uvedeném procentu by Zlínskému kraji připadlo cca 813.777 tis. Kč.

Součástí vlastních příjmů jsou dále rozpočtovány výnosy z úroků a realizace finančních operací ve výši 8 000 tis.Kč, výnosy ze správních a jiných poplatků ve výši 1.655 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 400 tis. Kč. Samostatnou kapitolou jsou rozpočtovány příjmy z pronájmu a prodeje investičního majetku, které jsou pro r.2005 definovány pro jednotlivé ORJ s tím, že se stávají zdrojem pro krytí výdajů příslušného ORJ až tehdy, když jsou skutečně realizovány. Uvedené vlastní příjmy by měly především pokrýt náklady na provoz samosprávy, výkon správních činností KÚ a výdaje na výkon zřizovatelských funkcí k organizacím, které byly na krajskou samosprávu postupně převáděny od 1. 1. 2002.

Při projednávání a schvalování rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 je nutné si uvědomit určité riziko možné nenaplněnosti příjmové části navrhovaného rozpočtu, které pramení z možného propadu daňových výnosů i některých dalších příjmů, které mohou být v průběhu roku ovlivněny různými subjektivními vlivy. Z tohoto důvodu je očekáváno zapojení případného přebytku hospodaření r. 2004 jednak jako zdroje pro krytí schodku i jako možné rezervy na krytí propadu daňových příjmů. O případném zapojování rezervy do výdajů rozpočtu bude možné v průběhu roku 2005 rozhodnout s ohledem na skutečný vývoj v oblasti daňových příjmů. Vzhledem k tomu, že zapojení této rezervy je vhodné realizovat nejdříve na přelomu III. a IV.Q.2005, je potřebné ji směřovat spíše do oblasti běžných provozních výdajů, neboť případná realizace stavebně-investičních akcí v tomto termínu již bude, s ohledem na lhůty i povětrnostní vlivy, velmi problematická.

b) Dotační vztahy

Široká oblast činnosti kraje bude i nadále financována prostřednictvím dotačních vztahů ke státnímu rozpočtu a státním fondům. Jejich objemy jsou při respektování současně platné právní úpravy navrženy následovně:

> souhrnný dotační vztah k VPS	1 083 371 tis.Kč
v tom: - příspěvek na výkon státní správy	80 297 tis.Kč
<i>z toho dotace pro sbory dobrovolných hasičů</i>	<i>3 260 tis.Kč</i>
- dotace na výkon zřizovatelských funkcí	711 187 tis.Kč
<i>z toho: - na sociální služby</i>	<i>461 594 tis.Kč</i>
- dotace na běžný rozvoj ÚSC	1 083 tis.Kč
- dotace na dopravní obslužnost	290 804 tis.Kč
> dotace od MŠMT pro krajské školství	1 545 024 tis.Kč
> dotace od MŠMT pro školství v obcích	2 000 000 tis.Kč
> dotace od MŠMT – ostatní účelové dotace	247 288 tis.Kč
> účelové dotace z ostatních ministerstev	85 030 tis.Kč
> ostatní neinvestiční dotace	65 972 tis.Kč
> dotace na investiční rozvoj ÚSC	261 070 tis.Kč
> ostatní inv.dotace ze SR (Koryčany-Stupava)	33 331 tis.Kč

dotační vztahy celkem 5 321 086 tis.Kč

Dotace na investiční činnosti kraje koncipována v návaznosti na novelu RUD a vychází z původně navržených objemů investičních zdrojů, které by měly být krajům převedeny do sdílených daní v návrhu novely RUD. Takto navržené objemy zahrnují:

> drobné vodohosp. a ekologické akce	16 959 tis.Kč
> památková péče	5 798 tis.Kč
> podpora rozvoje a obnovy MTZ zařízení soc.péče	4 829 tis.Kč
> pořízení a techn.obnova majetku zařízení soc.péče	17 254 tis.Kč
> obnova venkova	22 294 tis. Kč
> investice u krajských zdravotnických zařízení	59 069 tis.Kč
> investice v krajském školství	53 300 tis.Kč

Jednotlivé dotační vztahy získají plnou závaznost teprve schválením státního rozpočtu na rok 2005 a nepřijetím novelizace RUD. Případné změny bude nutné promítnout do rozpočtu Zlínského kraje v průběhu jeho dalšího projednávání, případně prostřednictvím úpravy rozpočtu v následujícím období.

> příspěvek na výkon státní správy

- v souladu s ustanovením § 29 odst. 3 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, obdrží kraj ze státního rozpočtu příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti. Uvedený objem zahrnuje prostředky na financování výkonu přenesené působnosti vyplývající z I. a II. fáze reformy veřejné správy. Součástí příspěvku je také objem prostředků pro jednotky Sborů dobrovolných hasičů v obcích.

> dotace na sociální služby

- je určena na financování provozních výdajů zařízení sociálních služeb, jejichž zřizovateli jsou kraje. Dotace ze státního rozpočtu plně nepokrývá provozní výdaje ústavů sociální péče, **jedná se o určitý příspěvek poskytnutý na úhradu provozních výdajů**. Východiskem pro stanovení objemu dotace byla úroveň rozpočtu roku 2004, s valorizací 3 %.. Dotace pro Zlínský kraj byla snížena o 31 858 tis. Kč v návaznosti na převod DD ÚSP na obce (Kroměříž). Výše dotace s sebou i nadále nese nedostatečné zohlednění dopadů předchozích změn daňových i jiných norem (např. zavedení 16 třídní tarifní stupnice). Financování případných zvýšených nákladů na sociální služby by tedy bylo nutné řešit na úkor vlastních příjmů krajů, což jen prohlubuje napjatost jejich rozpočtů .

c) Výkon zřizovatelských funkcí

Předpokládané příspěvky na činnost jednotlivých PO jsou rozpočtovány v návaznosti na úroveň jejich rozpočtů v letošním roce a reálné zhodnocení jejich potřeb. Nadále zůstává v platnosti tvorba zdrojů pro reprodukci majetku schválená RZK v roce 2004. Tímto rozhodnutím došlo ke zpomalení tvorby odpisů oproti předchozímu roku o 25 %.

Souhrnné objemy příspěvků na provoz PO jsou v jednotlivých odborech následující:

Běžné výdaje PO – kultura	91 150 tis.Kč
Běžné výdaje PO – sociální služby	443 659 tis.Kč
Běžné výdaje PO – doprava	81 000 tis.Kč
Běžné výdaje PO – školství	1 941 801 tis. Kč
Běžné výdaje PO – zdravotnictví	190 943 tis.Kč

celkem	2 748 553 tis. Kč

Uvedené objemy byly stanoveny s ohledem na očekávané náklady, spojené s činností jednotlivých PO a vycházejí z aktualizovaných údajů o nákladech těchto organizací v roce 2004, při snaze o

respektování požadavků jednotlivých odborů KÚ. Případné přesuny jsou plně v samosprávné kompetenci kraje a lze je přerozdělit podle vlastních priorit jednotlivých krajů.

Pro zajištění převedených zřizovatelských funkcí v oblasti silničního hospodářství jsou v návrhu rozpočtu kraje zachovány principy financování kraje a její organizace silničního hospodářství prostřednictvím dotačního vztahu k SFDI. V případě schválení novelizace RUD by došlo k nahrazení přímého příspěvku našim organizacím na údržbu silnic II. a III. třídy ze státního fondu dopravní infrastruktury navýšením vlastních daňových příjmů.

Financování školství :

Od 1.1.2005 budou finanční toky v regionálním školství upraveny dle platného znění zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), jakož i dle platného znění zákonů o rozpočtových pravidlech, tj. zákonů č. 218/2000 Sb. a č. 250/2000 Sb.

Ze zákona č. 561/2004 Sb., vyplývá :

➤ definice přímých výdajů na vzdělávání a definice provozních výdajů

1. **Přímými výdaji na vzdělávání** (hrazenými z účelové dotace ze SR) se rozumí finanční prostředky na platy a náhrady platů, popř. mzdy a náhrady mezd, na odměny za pracovní pohotovost, odměny za práci vykonávanou na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr a odstupné, na náklady na zvláštním způsobem stanovené odvody do sociálních a zdravotních fondů a ostatní náklady vyplývající z pracovněprávních vztahů. Dále pak na nezbytné zvýšení nákladů spojených s výukou dětí zdravotně postižených, na výdaje na učební pomůcky, učebnice a školní potřeby, pokud se žákům poskytují bezplatně a rovněž výdaje na další vzdělávání pedagogických pracovníků a finanční prostředky nad stanovený rozsah finančních prostředků pro školy a školská zařízení, v nichž probíhá pokusné ověřování nových forem, metod nebo řízení vzdělávání, popř. na další rozvojové programy vyhlášené ministerstvem v souladu se schváleným dlouhodobým záměrem ministerstva a příslušného kraje.

Přímé výdaje na vzdělávání – krajům je ve smyslu školského zákona č. 561/2004 Sb. delegována pravomoc tyto dotace rozepisovat a poskytovat přímo právníkům osobám vykonávajícím činnost škol a školských zařízení. **Provozními výdaji** (hrazenými z vlastních příjmů zřizovatele) se rozumí ostatní běžné výdaje neuvedené v předchozím odstavci.

Provozní výdaje zabezpečují ze svých rozpočtů příslušní zřizovatelé (kraje, obce, soukromé subjekty, církve atp.)

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy stanoví pro jednotlivé krajské úřady rozpočtové ukazatele a objemy závazných ukazatelů přímých výdajů na vzdělání pro školství zřizované krajem. MŠMT dále vydá závazné zásady a metodické pokyny pro stanovení normativů a rozpis přímých výdajů na vzdělávání krajskými úřady. Odbory školství krajských úřadů následně **provedou rozpis přidělených krajských objemů finančních prostředků** jednotlivým školám a školským zařízením v kraji.

Prostředky určené pro **soukromé školy** budou vzhledem k nepřijetí vládního návrhu novely zákona č. 243/2000 Sb., o RUD i nadále součástí dotačního vztahu k rozpočtu MŠMT.

Financování obcí :

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtům obcí bude zpracován do přílohy jako návrh, vycházející z dostupných informací o stavu přípravy státního rozpočtu na rok 2005 a to v návaznosti na kritéria, stanovená přílohami návrhu stát.rozpočtu.

část : C. Souhrnná bilance

v tis. Kč

BILANCE ROZPOČTU ZLÍNSKÉHO KRAJE NA ROK 2005 - PŘÍJMY	
Příjmy z vlastního majetku a majetkových práv	127 645
Příjmy z hospodářské činnosti	
Příjmy z hospodářské činnosti zřízených organizací	3 600
Příjmy ze správních činností a výkonu státní správy	2 055
Výnosy daní podle zvláštního zákona	869 777
Dotace ze státního rozpočtu a státních fondů	5 321 086
Přijaté peněžní dary a příspěvky	
Jiné příjmy podle zvláštních zákonů	0
Příjmy ze správních činností orgánů státní správy	
Prostředky poskytnuté prostřednictvím Národního fondu	
Finanční výpomoci ze SR nebo rozpočtu jiného ÚSC	
PŘÍJMY CELKEM	6 324 163

v tis. Kč

BILANCE ROZPOČTU ZLÍNSKÉHO KRAJE NA ROK 2005 - VÝDAJE	
Osobní výdaje	126 100
Neinvestiční nákupy a související výdaje ZK	231 763
Neinvestiční transfery a platby jiným rozpočtům	5 566 924
Kapitálové výdaje - investice ZK	465 950
Kapitálové výdaje - investiční transfery	42 994
VÝDAJE CELKEM	6 433 731

v tis. Kč

BILANCE ROZPOČTU ZLÍNSKÉHO KRAJE NA ROK 2005 - FINANCOVÁNÍ		
	2004	2005
Krátkodobé přijaté půjčky	0	0
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	49 835	59 568
Dlouhodobé přijaté půjčky	200 000	50 000
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	0	0
Změna stavu dlouhodobých přijatých prostředků na účtech	0	0
CELKEM	249 835	109 568

část : D. Rozpis rozpočtu – druhové třídění příjmů a výdajů**Rozpis rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 - příjmy**

Druhové třídění		v tis. Kč
ř.č.	Druh příjmu	rok 2005
1	Podíly na sdílených daních	813 777
2	z toho > DPFO - závislá činnost a funkční požitky	188 071
3	> DPFO - podnikatelé OSVČ	31 345
4	> DPFO - zvláštní sazba	13 261
5	> Daň z příjmů právnických osob	199 266
6	> Daň z přidané hodnoty	381 834
7	Ostatní daňové příjmy	58 055
8	z toho > Daň z příjmů právnických osob - nesdílená	56 000
9	> správní poplatky	1 655
10	> ostatní daňové příjmy	400
11	Nedaňové příjmy	118 245
12	z toho > příjmy z vlastní činnosti	0
13	> transfery od obcí	34 819
14	> příjmy z pronájmu majetku	49 676
15	> příjmy z úroků a realizace finančního majetku	8 000
16	> odvod organizací s přímým vztahem	3 600
17	> poplatky za čerpání vody	22 000
18	> ostatní nedaňové příjmy	150
19	Kapitálové příjmy	13 000
20	z toho > příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	13 000
21	> ostatní kapitálové příjmy	0
22	Vlastní daňové a nedaňové příjmy celkem (ř.1+ř.7+ř.11+ř.19)	1 003 077
23	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně	5 026 685
24	z toho > koordinátoři romských poradců	0
25	> souhrnný dotační vztah k VPS	1 083 371
26	- z toho příspěvek na výkon státní správy	80 297
27	- dotace na dopravní obslužnost	290 804
28	- dotace na výkon zřizovatelských funkcí	711 187
29	- dotace na běžný a investiční rozvoj	1 083
30	> neinvestiční dotace ze státních fondů	0
31	> MŠMT - přímé náklady na vzdělání (krajské školství)	1 545 024
32	> MŠMT - přímé náklady na vzdělání (obecní školství)	2 000 000
33	> ostatní účelové dotace z MŠMT	247 288
34	> účelové dotace z ostatních ministerstev	85 030
35	> ostatní neinvestiční dotace	65 972
36	Dotace na běžné výdaje celkem (ř.23)	5 026 685
37	Investiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně	294 401
38	z toho > z VPS státního rozpočtu	0
39	> ze SR - souhrnný dotační vztah	261 070
40	> investiční dotace ze státních fondů	0
41	> ostatní investiční dotace ze SR	33 331
42	Dotace na kapitálové výdaje celkem (ř.37)	294 401
43	P Ř Í J M Y C E L K E M (ř.22 + ř.36 + ř.42)	6 324 163

Rozpis rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 - výdaje

Druhové třídění		v tis. Kč
ř.č.	Druh výdajů	rok 2005
44	Osobní výdaje	126 100
45	z toho - platy a ostatní osobní výdaje KÚ	114 500
46	- odměny, náhrady a osobní výdaje zastupitelstva	11 600
47		0
48	Neinvestiční nákupy a související výdaje	231 763
49	z toho - běžné výdaje na činnost KÚ	116 588
50	- běžné výdaje na činnost zastupitelstva	4 000
51	- běžné výdaje na činnost odborů KÚ	111 175
52	- rezerva rozpočtu	0
53	Běžné výdaje orgánů ZK celkem (ř.44+ř.48)	357 863
54	Neinvestiční transfery a platby jiným rozpočtům	5 566 924
55	z toho - zřizované organizace - kultura	91 150
56	- zřizované organizace - sociální věci	443 659
57	- zřizované organizace - doprava	81 000
58	- zřizované organizace - školství	1 941 801
59	- zřizované organizace - zdravotnictví	190 943
60	- dotace SDH	3 835
61	- přímé výdaje škol a ŠZ zřizovaných obcemi	2 000 000
62	- nestátní školství	213 742
63	- podpora dopravní obslužnosti	320 523
64	- Fond kultury	8 798
65	- Fond mládeže a sportu	3 300
66	- Programový fond - neinvestiční část	205 546
67	- veřejná podpora - ORJ 20	3 840
68	- veřejná podpora - ORJ 70	1 470
69	- veřejná podpora - ORJ 90	1 883
70	- veřejná podpora - ORJ 100	18 235
71	- veřejná podpora - ORJ 110	6 500
72	- veřejná podpora - ORJ 120	17 580
73	- veřejná podpora - ORJ 150	13 119
74	- veřejná podpora - ORJ 170	0
75	Běžné výdaje ZK celkem (ř.53+ř.54)	5 924 787
76	Kapitálové výdaje - investice orgánů ZK	69 374
77	z toho - kapitálové výdaje na činnost KÚ	7 000
78	- kapitálové výdaje zastupitelstvo	0
79	- kapitálové výdaje odbory ZK	49 374
80	- Investiční výdaje - 14.budova areálu Svitů	13 000
81	Kapitálové výdaje - investiční dotace zřizovaným PO	396 576
82	- Investiční dotace zřizované organizace ORJ 90	20 417
83	- Investiční dotace zřizované organizace ORJ 100	19 000
84	- Investiční dotace zřizované organizace ORJ 110	200 143
85	- Investiční dotace zřizované organizace ORJ 150	98 100
86	- Investiční dotace zřizované organizace ORJ 170	58 916
87	Kapitálové výdaje - investiční transfery jiným příjemcům	42 994
88	- Programový fond - investiční část	42 394
89	- Ostatní investiční transfery	600
90	Kapitálové výdaje celkem (ř.76+ř.81+ř.87)	508 944
91	V Ý D A J E C E L K E M (ř.75 + ř.90)	6 433 731

Rozpis rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005 - financování

Druhovité třídění		v tis. Kč
ř.č.	Druh operace	rok 2005
92	Krátkodobé vydané dluhopisy	
93	Uhrazené splátky krátkodobých dluhopisů	
94	Krátkodobé přijaté půjčky	
95	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjček	
96	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	59 568
97	- použití finanč. prostř. vytvořených v min.letech (vlastní)	59 568
98	- použití finanč. prostř. vytvořených v min.letech (st.dotace)	
99	- rezerva finančních prostředků	
100	Aktivní krátkodobé operace k řízení likvidity - poskytnuté	
101	Aktivní krátkodobé operace k řízení likvidity - splátka	
102	Dlohodobé vydané dluhopisy	
103	Uhrazené splátky dlohodobých vydaných dluhopisů	
104	Dlohodobé přijaté půjčky	50 000 *
105	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjček	
106	Změna stavu dlouhodobých přijatých prostředků na účtech	
107	Aktivní dlouhodobé operace k řízení likvidity - poskytnuté	
108	Aktivní dlouhodobé operace k řízení likvidity - splátka	
109	Financování ze zahraničí	
110	FINANCOVÁNÍ CELKEM	109 568

*) zapojení dlouhodobého bankovního úvěru je zařazeno jako očekávané financování prostřednictvím cizích zdrojů

Komentář rozpisu rozpočtu – druhové třídění:

Z hlediska druhového se třídí jednotlivé příjmy a výdaje podle příjmových a výdajových druhů a to následovně:

Příjmy:

- Podíly na sdílených daních
- Ostatní daňové příjmy
- Nedaňové příjmy
- Kapitálové příjmy
- Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně
- Investiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně

Výdaje:

- Osobní výdaje
- Neinvestiční nákupy a související výdaje
- Neinvestiční transfery a platby jiným rozpočtům
- Kapitálové výdaje – investice orgánů ZK
- Kapitálové výdaje – investiční dotace zřizovaným PO
- Kapitálové výdaje – investiční transfery jiným příjemcům

1) Příjmy**K řádku 1**

Podíly na sdílených daní jsou vymezeny zákonem č.243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní a rozpočtovaná výše představuje kvantifikovaný odhad, vycházející z predikce MF ČR, které, s ohledem na přijaté novely daňových zákonů, přijatých v rámci reformy veřejných financí, očekává v roce 2005 následující vývoj sdílených daní:

Druh	nárůst 2005
- daň z příjmu fyz. osob ze závislé činnosti	9,5 %
- daň z příjmu fyz. osob ze samostat. výdělečné činnosti	27,8 %
- daň z příjmu fyz. osob z kapitálových výnosů	5,4 %
- daň z příjmu právnických osob	9,7 %
- daň z přidané hodnoty	24,3 %

Uvedené hodnoty představují vztah k celkovým daňovým kvótám, z nichž zákon o rozpočtovém určení daní převádí na orgány územní samosprávy vybrané druhy. Pro příjmy Zlínského kraje na rok 2005 lze definovat tyto objemy sdílených daní:

- daň z příjmu fyz. osob ze závislé činnosti	188 071 tis. Kč
- daň z příjmu fyz. osob ze samostat. výděleč. činnosti	31 345 tis. Kč
- daň z příjmu fyz. osob z kapitálových výnosů	13 261 tis. Kč
- daň z příjmu právnických osob	199 266 tis. Kč
- daň z přidané hodnoty	381 834 tis. Kč

K řádku 7

Ostatní daňové příjmy jsou součástí vlastních příjmů kraje. Tvořeny jsou výnosem nesdílené daně z příjmů právnických osob, což je daň z příjmů placená Zlínským krajem. Tato daň představuje očekávanou daňovou povinnost Zlínského kraje za rok 2004, která se po odvedení stává příjmem kraje, při souvztažném zúčtování ve výdajích. Převážnou část správních poplatků tvoří poplatky za vydání správních rozhodnutí podle zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, a zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě.

Ostatní nedaňové příjmy plynou ze správních činností jednotlivých odborů KÚ.

K řádku 11

Nedaňové příjmy jsou příjmy z činností kraje a lze je druhově rozdělit následovně:

- příspěvek obcí na dopravní obslužnost	29 719 tis. Kč
- vratky půjček obcím z POV	5 100 tis. Kč
- příjmy z pronájmu majetku	49 676 tis. Kč
- příjmy z úroků a realizace fin. majetku	8 000 tis. Kč
- odvod přebytků organizací s přímým vztahem	3 600 tis. Kč
- poplatky za čerpání vody	22 000 tis. Kč
- ostatní nedaňové příjmy	150 tis. Kč

K řádku 19

Kapitálové příjmy představují očekávané výnosy z kapitálových hodnot – jde o příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a jsou součástí vyjmenovaných příjmů vybraných ORJ a to:

- ORJ 150 - školství	10 000 tis. Kč
- ORJ 170 - zdravotnictví	3 000 tis. Kč

K řádku 23

Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů centrální úrovně jsou rozpočtovány v návaznosti na aktuálně dostupné informace o přípravě státního rozpočtu, rozpočtů jednotlivých ministerstev a státních fondů. Vývoj uvedených legislativních norem bude průběžně sledován a případné změny budou zpracovány do návrhu rozpočtu.

K řádku 37

V návrhu stát.rozpočtu na rok 2005 je pro Zlínský kraj navržen objem 261 070 tis. Kč na financování investičního rozvoje ÚSC a účelová dotace 33.331 tis. Kč.

Při popracování návrhu rozpočtu byla respektována kritéria MF k rozdělení těchto prostředků :

- obnova venkova	22 294 tis. Kč
- podpora rozvoje a obnovy MTZ soc.péče	4 829 tis. Kč
- pořízení a techn.obnova inv. majetku ve správě ÚSP a DD	17 254 tis. Kč
- drobné vodohosp. a ekologické stavby	16 959 tis. Kč
- investice v krajském školství	53 300 tis. Kč
- investice u krajských zdravotnických zařízení	59 069 tis. Kč
- památková péče	5 798 tis. Kč
- investiční akce ORJ 30,110,120,150	81 567 tis. Kč
<hr/>	
celkem	261 070 tis. Kč
- účelová dotace Koryčany - Stupava	33 331 tis. Kč
<hr/>	
Investiční dotace od veř.rozpočtů celkem	294 401 tis. Kč

2) VýdajeK řádku 44

V rámci novely zákona č. 129/2000 Sb. o krajích bylo z § 35 vypuštěno ustanovení, které zastupitelstvu kraje výslovně ukládalo povinnost stanovit objem osobních a věcných výdajů krajského úřadu. Ačkoliv se v současnosti nejedná o zákonnou povinnost lze vnímat stanovení objemu osobních a věcných výdajů krajského úřadu jako žádoucí ukazatel rozpočtu a proto je tento ukazatel do návrhu rozpočtu zahrnut. Odměny a osobní výdaje zastupitelů jsou rozpočtovány na stav uvolněných i neuvolněných zastupitelů a členů ostatních orgánů ZK do voleb 2004. Lze očekávat, že v souvislosti s ukončením mandátů a nástupem nových zastupitelů po volbách v závěru r.2004 dojde k určitým výkyvům v čerpání osobních výdajů, jejichž rozsah nelze přesně odhadnout

K řádku 48

Objem běžných neinvestičních výdajů se skládá ze tří základních oblastí, kterými jsou činnost zastupitelstva, krajského úřadu a činnost jednotlivých odborů, což je jejich činnost profesní. Objem běžných výdajů na činnost odborů krajského úřadu bude v průběhu roku 2005 poznamenán výdaji, spojenými s dokončením a provozem nového sídla kraje. Celkové výdaje na dovybavení a provoz sídla kraje jsou předběžně odhadnuty na objem přes 20 mil. Kč

K řádku 54

Neinvestiční transfery a platby jiným rozpočtům jsou ve své většině závaznými vztahy jiných rozpočtů k rozpočtu Zlínského kraje a jsou, coby závazné ukazatele, součástí samostatných částí rozpočtu Zlínského kraje. Jejich financování probíhá buďto přímo z rozpočtu Zlínského kraje, nebo prostřednictvím účelových fondů, které mají vlastní rozpis tvorby a čerpání .

Vztah rozpočtu Zlínského kraje k rozpočtům účelových fondů je specifikován samostatnou položkou v odpovědnostním a odvětvovém třídění rozpočtu. Příslušná položka představuje objem prostředků, převáděných do tvorby jednotlivých účelových fondů, z nichž jsou pak realizovány jednotlivé transfery, v souladu s přijatými pravidly pro poskytování veřejné podpory i statuty účelových fondů ZK.

K řádku 76

Oblast kapitálových výdajů orgánů ZK je tvořena převážně výdaji na reprodukci majetku Zlínského kraje, dovybavení sídla KÚ a investiční aktivity v souvislosti s přípravou rekonstrukce ob-

jektu č. 14 – Bařův areál. Součástí kapitálových výdajů jsou v rámci jednotlivých odborů rozpočtovány také položky na pořízení nehmotných investic, tedy studií, koncepcí či projektů.

K řádku 81

Oblast kapitálových výdajů – investičních dotací zřizovaným PO zahrnuje očekávané investiční dotace pro příspěvkové organizace v objemech, navazujících na nutné výdaje v souvislosti s rozestavenými investičními akcemi, zahrnuje objem vlastních příjmů, tak i předpokládaných účelových zdrojů z kapitoly VPS.

K řádku 87

Oblast kapitálových výdajů – investičních transferů jiným příjemcům představuje očekávané investiční transfery prostřednictvím Programového fondu nebo jiné formy veřejné podpory. Jako ostatní investiční transfery jsou zahrnuty očekávané výdaje na podporu rozvoje materiálně technické základny sborů dobrovolných hasičů a příspěvky na budování varovných systémů. Tyto položky mohou mít, v návaznosti na výslednou podobu smlouvy o poskytnutí veřejné podpory, i neinvestiční charakter, což by znamenalo přesun rozpočtovaných prostředků do oblasti neinvestičních transferů.

3) Financování

K řádku 92 až 110

Financování představuje kapitolu přechodných a vyrovnávacích operací rozpočtu. Prostřednictvím řádku č.97 se realizovat zapojení přebytků minulých účetních období, které mají sloužit k případnému dofinancování rozpočtem nekrytých výdajů – rozpočtového deficitu. Tento postup vyplynul z upravených rozpočtových pravidel a znamená, že pokud příjmy nového rozpočtového období nepostačují ke krytí plánovaných výdajů, sestavuje se deficitní rozpočet. Použití zdrojů loňského (ale i jakéhokoliv jiného) přebytku se bez ohledu na skutečnost zdali budou čerpány z účelových fondů nebo použity přímo ze základního běžného účtu, neprojeví jako skutečně realizovaný příjem, ale pouze jako **financování** – snížení stavu prostředků na bankovních účtech.

Rozumný deficitní rozpočet v žádném případě není synonymem špatného rozpočtu.

K řádku 104

Rozhodnutí o financování potřeb Zlínského kraje v roce 2004 prostřednictvím dlouhodobého bankovního úvěru bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Zlínského kraje dne 5.11.2003. Poskytovatel byl vybrán na základě usnesení Zastupitelstva dne 18.2.2004. Ze schváleného úvěrového rámce ve výši 250 mil. Kč bylo vyčerpáno 100 mil. Kč, do konce roku 2004 je předpoklad dalšího čerpání ve výši 100 mil. Kč. Zbývajících 50 mil. Kč bude na základně uzavřeného dodatku k úvěrové smlouvě možno čerpat v průběhu 1. pololetí roku 2005.

část : E. Odvětvové a odpovědnostní třídění příjmů a výdajů

Příjmy Zlínského kraje

Druh		rozpočt. skladba	2004	2005		
VLASTNÍ PŘÍJMY	Běžné	Daňové	- Daň z příjmů fyzických osob	111X	202 062	232 677
			⇒ DPFO - závislá činnost	1111	166 940	188 071
			⇒ DPFO - podnikatelé OSVČ	1112	23 518	31 345
			⇒ DPFO - zvláštní sazba	1113	11 604	13 261
			- Daň z příjmů právnic. osob	1121	181 720	199 266
			- Daň z přidané hodnoty	1211	288 504	381 834
			- Daň z příjmů právnic. osob - nesdílená	1121	53 398	56 000
			- Správní poplatky	1361	1 155	1 655
			- Ostatní daňové příjmy	170X	0	400
			DAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 1)			726 839
Nedaňové	- Příjmy z vlastní činnosti	211X	600	0		
	- Transfery od obcí	2119	30 719	34 819		
	- Odvody organizací s přímým vztahem	212X	103 695	3 600		
	- Příjmy z pronájmu majetku	213X	154 850	49 676		
	- Příjmy z úroků a realizace fin. majetku	214X	8 000	8 000		
	- Příjmy z prodeje kapitálového a DDM	231X	0	0		
	- Poplatky za čerpání vody	2342	19 277	22 000		
	- Ostatní nedaňové příjmy	232X	2 515	150		
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 2)			319 656	118 245		
Kapitálové	- Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	311X	19 222	13 000		
	- Ostatní kapitálové příjmy	312X	0	0		
	- Příjmy z prodeje akcií a majetk. podílů	320X	0	0		
		0	0	0		
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (součet za třídu 3)			19 222	13 000		
VLASTNÍ PŘÍJMY (třídy 1+2+3)			1 065 717	1 003 077		
PŘIJATÉ DOTACE	Běžné	Dotace ze SR	- Neinvestiční dotace od veř.rozpočtů centr.úrovně	411X	5 353 368	5 026 685
			▶ dotace z Všeobecné pokladní správy	4111	49 864	0
			▶ souhrnný dotační vztah	4112	1 255 966	1 083 371
			- příspěvek na výkon státní správy	4112	35 337	80 297
			- dotace na dopravní obslužnost	4112	14 146	290 804
			- dotace na výkon zřizov.funkcí	4112	0	711 187
			- dotace na běžný a investiční rozvoj	4112	0	1 083
			▶ dotace na úhradu nájemného pro KÚ	4111	0	0
			▶ dotace na financování reprodukce majetku	4112	0	0
			▶ neinvestiční dotace ze SF	4113	1 460	0
			- dotace ze STŽP	4113	1 460	0
			- dotace ze SFDI	4113	0	0
			▶ ostatní neinvestiční dotace ze SR	4116	3 906 006	3 877 342
			- MŠMT - přímé náklady škol a škol.zařízení	4116	1 680 897	1 545 024
			- MŠMT - přímé náklady škol - ZŠ a MŠ	4116	2 000 000	2 000 000
			- ostatní účelové dotace z MŠMT	4116	188 738	247 288
			- ostatní ministerstva	4116	36 371	85 030
			▶ ostatní neinvestiční dotace	411X	125 926	65 972
			- finanční vztah SR k rozpočtům obcí - příjem	4112	1 509 489	1 395 063
	- finanční vztah SR k rozpočtům obcí - odvod	4112	-1 509 489	-1 395 063		
	⇒ Neinvestiční dotace ze zahraničí	415X	0	0		
	BĚŽNÉ DOTACE CELKEM			5 353 368	5 026 685	
	Kapitálové	Dotace ze SR	- Investiční dotace od veř.rozpočtů centr.úrovně	421X	669 177	294 401
▶ z VPS státního rozpočtu			4211	223 310	0	
▶ ze SR - souhrnný dotační vztah			4212	0	261 070	
▶ ze státních fondů			4213	0	0	
▶ ostatní investiční dotace ze SR			4216	445 867	33 331	
⇒ Investiční dotace ze zahraničí			423X	0	0	
KAPITÁLOVÉ DOTACE CELKEM			669 177	294 401		
PŘIJATÉ DOTACE (součet za třídu 4)			6 022 545	5 321 086		
ÚHRN PŘÍJMŮ			7 088 262	6 324 163		

Rekapitulace rozpočtu Zlínského kraje na rok 2005

ř.č.	rok 2005	ORJ 10	ORJ 20	ORJ 30	ORJ 60	ORJ 70	ORJ 90	ORJ 100	ORJ 110	ORJ 120	ORJ 130	ORJ 140	ORJ 150	ORJ 170
1	Daňové příjmy	1 400	0	869 977	0	200	0	0	180	0	0	0	0	75
2	Nedaňové příjmy	800	0	9 380	0	22 150	0	0	29 719	5 100	0	0	3 600	47 496
3	Kapitálové příjmy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	3 000
4	Vlastní příjmy celkem	2 200	0	879 357	0	22 350	0	0	29 899	5 100	0	0	13 600	50 571
5	Neinvestiční od věř. rozpočtů centrální úrovně	77 037	3 260	0	0	50	92 233	541 594	290 804	44 231	0	0	3 815 533	161 943
6	- Neinvestiční ze státních fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Ostatní neinvestiční ze SR	3 877 342	0	0	0	50	0	80 000	0	1 480	0	0	3 792 312	3 500
8	Investiční od věř. rozpočtů centrální úrovně	294 401	0	86 396	0	16 959	5 798	17 254	33 331	22 294	0	0	53 300	59 069
9	Přijaté dotace celkem	77 037	3 260	86 396	0	17 009	98 031	558 848	324 135	66 525	0	0	3 868 833	221 012
10	P R Í J I M Y C E L K E M	6 324 163	3 260	965 753	0	39 359	98 031	558 848	354 034	71 625	0	0	3 882 433	271 583
11	Osobní výdaje	126 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	z toho - platy a ostatní osobní výdaje KÚ	114 500												
13	- odměny, náhrady a osobní výdaje zastupitelstva	11 600												
14	- ostatní osobní výdaje	0												
15	Neinvestiční nákupy a související výdaje	231 763	10 280	63 650	0	8 590	1 370	890	1 000	5 850	6 040	535	8 320	4 650
16	z toho - běžné výdaje na činnost KÚ	116 588												
17	- běžné výdaje na činnost zastupitelstva	4 000												
18	- běžné výdaje na činnost odborů KÚ	111 175	10 280	63 650	0	8 590	1 370	890	1 000	5 850	6 040	535	8 320	4 650
19	- rezerva rozpočtu	0												
20	Neinvestiční transfery a platby jiným rozpočtům	5 566 924	0	0	0	25 970	101 831	542 394	408 023	90 855	0	0	4 195 183	191 493
21	z toho - Příspěvky na běžný provoz PO	2 748 553				91 150	443 659	81 000	81 000				1 941 801	190 943
22	- Transfery jiným rozpočtům	2 600 727	7 675			1 470	1 883	18 235	327 023	17 580			2 226 861	0
23	- Programový fond (neinvestiční část)	205 546	3 500			24 500	0	80 500	0	73 275			23 221	550
24	- Ostatní účelové fondy	12 098					8 798						3 300	
25	Běžné výdaje ZK celkem	5 924 787	21 455	63 650	0	34 560	103 201	543 284	409 023	96 705	6 040	535	4 203 503	196 143
26	Kapitálové výdaje - investice orgánů ZK	69 374		26 900	8 000	350	0	0	1 000	0	0	26 124	0	0
27	Kapitálové výdaje - investiční dotace zřizovaným PO	396 576				600	20 417	19 000	200 143				98 100	58 916
28	Kapitálové výdaje - invest. transfery jiným příjemcům	42 994	0	0	0	0	0	0	10 000	27 394			5 000	0
29	Kapitálové výdaje celkem	508 944	0	26 900	8 000	950	20 417	19 000	211 143	27 394	0	26 124	103 100	58 916
30	V Ý D A J E C E L K E M	6 433 731	21 455	90 550	8 000	35 510	123 618	562 284	620 166	124 099	6 040	26 659	4 306 603	255 059

v tis. Kč

Komentář odvětvového a odpovědnostního třídění:

- z hlediska odpovědnostního se třídí příjmy a výdaje podle správců kapitol, kterými jsou jednotlivé odbory a útvary KÚ – ORJ.
- z hlediska odvětvového třídění je rozpočet Zlínského kraje tříděn:

Příjmy:

- odvětvím příjmů je druh činnosti, ze které příjmy plynou nebo zaměření právního subjektu, který finanční prostředky ve prospěch Zlínského kraje poskytuje.

Základním rozdělením příjmů je třídění na „Vlastní příjmy“ a „Přijaté dotace“, které jsou odvětvově rozděleny s ohledem na původ zdroje z kterého plynou. Dalším třídícím kritériem je rozlišení na příjmy, jejichž původem jsou daňové výnosy, nedaňové činnosti a operace s majetkem = kapitálové příjmy.

Odpovědnostní třídění je promítnuto do rozpisu příjmů na jednotlivé ORJ, které je součástí přílohy rozpočtu. Sumarizovaně jsou pak příjmové položky zahrnuty do souhrnných závazných ukazatelů jednotlivých ORJ, z nichž každá má svého „správce kapitoly“ = vedoucího příslušné organizační jednotky KÚ.

Výdaje:

- odvětvím výdajů je druh činnosti, na kterou se výdaje vynakládají nebo zaměření právního subjektu, kterému jsou finanční prostředky z rozpočtu Zlínského kraje poskytnuty.

Základním rozdělením výdajů je třídění na operace spojené s:

- Vlastní činnosti odborů KÚ ZK - ORJ
- Příspěvky pro zřizované PO – neinvestiční nebo investiční
- Transfery jiným příjemcům

- u transferů jiným příjemcům je v případech, kdy součástí celkového objemu transferových výdajů je „samostatný účelový titul“, který má své další začlenění např. do závazných vztahů (Programový fond, Fond mládeže apod.) uvedena položka vyjadřující tento vztah. Uvedené členění nepředstavuje úplný rozpis „Transferu jiným příjemcům“, pouze z něj vydefinovává určitý objem, který má jasné účelové určení. Úplný položkový rozpis položky „Transfery jiným příjemcům“ je v komentované příloze rozpočtu.

Použité třídění umožňuje vyčíslit bilanci rozpočtu z pohledu běžné spotřeby a kapitálových operací, kterou lze vyjádřit následovně:

Příjmy z běžné činnosti celkem	6 016 762 tis. Kč
Výdaje na běžnou činnost celkem	5 924 787 tis. Kč
<hr/>	
Bilance běžné činnosti	+ 91 975 tis. Kč
Kapitálové příjmy celkem	307 401 tis. Kč
Kapitálové výdaje celkem	508 944 tis. Kč
<hr/>	
Bilance kapitálových činností	- 201 543 tis. Kč
Bilance celkem	- 109 568 tis. Kč

část : F. Závazné vztahy

Souhrnné ukazatele			
ORJ	10	Krajský úřad	schválené
			celkem
			79 237
Příjmy	1	Daňové příjmy	2 200
		z toho: > <i>správní poplatky</i>	1 400
		> <i>pronájem majetku</i>	800
	2	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	77 037
		z toho: > <i>příspěvek na výkonstátní správy</i>	77 037
		> <i>ostatní souhrnné dotační vztahy k VPS</i>	0
			celkem
			253 688
Výdaje	1	Krajský úřad	238 088
		z toho: > <i>osobní výdaje</i>	114 500
		> <i>běžné výdaje</i>	129 588
		> <i>kapitálové výdaje</i>	7 000
		> <i>refundace sídla kraje</i>	-13 000
	2	Zastupitelstvo	15 600
		z toho: > <i>osobní výdaje</i>	11 600
		> <i>běžné výdaje</i>	4 000
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0

Souhrnné ukazatele			
ORJ	20	Kancelář hejtmána	schválené
			celkem
			3 260
Příjmy	1	Daňové příjmy	0
	2	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	3 260
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	3 260
		> <i>koordinátoři romských poradců</i>	
		> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>	
			celkem
			21 455
Výdaje	1	Vlastní odbor	10 280
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	10 280
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0
	2	Transfery jiným příjemcům	11 175
		v tom > <i>Dotace SDH</i>	3 835
		>	
		>	
		> <i>Programový fond</i>	3 500
		v tom: <i>Veřejná podpora neziskových organizací</i>	1 100
		<i>Protidrogová prevence</i>	2 400

Souhrnné ukazatele			
ORJ	30	ekonomický odbor	schválené
celkem			965 753
Příjmy	1	Daňové příjmy	869 977
		z toho: > sdílené daně	813 977
		> nesdílené daně	56 000
	2	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	9 380
		z toho: > odvody přebytků organizací s přímým vztahem	0
		> pronájem majetku	1 380
		> úroky a zhodnocení finančního majetku	8 000
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	86 396
		z toho: > souhrnný dotační vztah k VPS	86 396
> ostatní neinvestiční dotace			
celkem			90 550
Výdaje	1	Vlastní odbor	90 550
		z toho: > běžné výdaje	63 650
		> kapitálové výdaje	26 900
	2	Rezerva	0
	3	Transfery jiným příjemcům	0

Souhrnné ukazatele			
ORJ	60	odbor územního plán.a stav.řízení	schválené
celkem			0
Příjmy	1	Daňové příjmy	0
	2	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	0
	celkem		
Výdaje	1	Vlastní odbor	8 000
		z toho: > běžné výdaje	0
		> kapitálové výdaje	8 000

Souhrnné ukazatele			
ORJ	70	odbor ŽP a zemědělství	schválené
			celkem
			39 359
Příjmy	1	Daňové příjmy	200
		z toho: > <i>ostatní daňové příjmy</i>	200
	2	Nedaňové příjmy	22 150
		z toho: > <i>poplatky za odběr vody</i>	22 000
		> <i>ostatní nedaňové příjmy</i>	150
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	50
		z toho: > <i>účelové dotace ze SFŽP</i>	
		> <i>dotace z ostatních ministerstev</i>	50
		> <i>ostatní účelové dotace</i>	
	4	Kapitálové příjmy	16 959
		z toho: > <i>ostatní investiční dotace ze SR</i>	16 959
			35 510
Výdaje	1	Vlastní odbor	8 940
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	8 590
		> <i>kapitálové výdaje</i>	350
	2	Transfery jiným příjemcům	26 570
		z toho: >	
		>	
		z toho: > <i>Programový fond</i>	24 500
		v tom: <i>Podpora chovu ovcí</i>	1 000
		<i>Podpora ekologických aktivit v kraji</i>	1 000
		<i>Podpora opatření plynoucích z plánů OH</i>	500
		<i>Drobné vodohospodářské stavby</i>	22 000
	<i>Příspěvky na hospodaření v lesích</i>		
<i>Nároky podle lesního zákona</i>			

Souhrnné ukazatele			
ORJ	90	odbor kultury a PP	schválené
celkem			98 031
Příjmy	1	Daňové příjmy	0
		z toho: > <i>správní poplatky</i>	
	2	Nedaňové příjmy	0
		z toho: > <i>odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	
		> <i>ostatní nedaňové příjmy</i>	0
	3	Kapitálové příjmy	5 798
		z toho: > <i>ostatní investiční dotace ze SR</i>	5 798
	4	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	92 233
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	91 150
		> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>	1 083
celkem			123 618
Výdaje	1	Vlastní odbor	1 370
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	1 370
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0
	2	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	91 150
		z toho: > <i>Galerie výtvarného umění Zlín</i>	8 900
		> <i>Knihovna Františka Bartoše</i>	22 178
		> <i>Hvězdárna Vsetín</i>	1 885
		> <i>Hvězdárna Valašské Meziříčí</i>	3 477
		> <i>Muzeum Kroměřížska</i>	10 990
		> <i>Muzeum regionu Valašsko ve Vsetíně</i>	11 600
		> <i>Slovácké muzeum Uherské Hradiště</i>	16 185
		> <i>Muzeum jihovýchodní Moravy Zlín</i>	15 935
	3	Investiční dotace zřizovaným PO	20 417
		z toho: > <i>Galerie výtvarného umění Zlín</i>	0
		> <i>Knihovna Františka Bartoše</i>	900
		> <i>Hvězdárna Vsetín</i>	150
		> <i>Hvězdárna Valašské Meziříčí</i>	300
		> <i>Muzeum Kroměřížska</i>	2 200
		> <i>Muzeum regionu Valašsko Vsetín</i>	500
		> <i>Slovácké muzeum Uherské Hradiště</i>	16 067
	> <i>Muzeum jihovýchodní Moravy Zlín</i>	300	
	4	Transfery jiným příjemcům	10 681
		z toho: > <i>účelové transfery</i>	1 883
		> <i>Fond kultury</i>	8 798
		> <i>Programový fond</i>	0
		v tom: _____	

Souhrnné ukazatele			
ORJ	100	odbor sociál.věcí	schválené
			celkem
			558 848
Příjmy	1	Nedaňové příjmy	0
		z toho: > <i>odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	
		> <i>ostatní nedaňové příjmy</i>	0
	2	Kapitálové příjmy	17 254
		z toho: > <i>příjmy z prodeje majetku</i>	0
		> <i>investiční dotace ze SR</i>	17 254
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	541 594
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	461 594
		> <i>účelové dotace z ostatních ministerstev</i>	
> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>		80 000	
			celkem
			562 284
Výdaje	1	Vlastní odbor	890
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	890
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0
	2	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	443 659
		z toho: > <i>Sociální služby Uherské Hradiště</i>	94 100
		> <i>Sociální služby Vsetín</i>	1 348
		> <i>DD Burešov - Zlín</i>	237 371
		> <i>DD Loučka</i>	10 743
		> <i>DD Luhačovice</i>	6 220
		> <i>DD Lukov</i>	3 788
		> <i>DD Napajedla</i>	8 204
		> <i>Domov na Dubičku - Hrobice</i>	4 617
		> <i>Dům sociálních služeb Návojná</i>	2 999
		> <i>Hrádek zař.pro děti a mládež Fryšták</i>	21 379
		> <i>Radost zař.pro děti a mládež Zlín</i>	20 172
		> <i>Domov - penzion pro důchodce Zlín</i>	13 479
		> <i>Domov - penzion pro důchodce Fryšták</i>	7 147
		> <i>Pečovatelská služba Zlín</i>	8 151
		> <i>Poradna Vsetín</i>	0
		> <i>Poradna Zlín</i>	3 941
		Nerozděleno	
	3	Investiční dotace zřízeným PO	19 000
		z toho: > <i>Sociální služby Uherské Hradiště</i>	4 325
		> <i>Sociální služby Vsetín</i>	2 200
		> <i>DD Burešov - Zlín</i>	5 500
		> <i>DD Loučka</i>	1 000
		> <i>DD Luhačovice</i>	1 000
		> <i>DD Lukov</i>	4 652
		> <i>DD Napajedla</i>	0
		> <i>Domov na Dubičku - Hrobice</i>	0
		> <i>Dům sociálních služeb Návojná</i>	0
		> <i>Hrádek zař.pro děti a mládež Fryšták</i>	200
		> <i>Radost zař.pro děti a mládež Zlín</i>	0
		> <i>Domov - penzion pro důchodce Zlín</i>	0
		> <i>Domov - penzion pro důchodce Fryšták</i>	0
		> <i>Pečovatelská služba Zlín</i>	0
	> <i>Poradna Vsetín</i>	123	
	> <i>Poradna Zlín</i>	0	
	>	0	
	4	Transfery jiným příjemcům	98 735
		z toho: > <i>ostatní činnosti v sociálních službách</i>	300
		> <i>Dotace obcím na převedené pečovatelské služby</i>	17 935
> <i>Programový fond</i>		80 500	
v tom: <i>Dotace nestátním poskytovatelům</i>		80 000	
	<i>Podpora projektů</i>	500	

5	Dotace obcím na převedené činnosti - rozpis	17 935
	z toho: > <i>Kroměříž - pečovatelská služba</i>	1 848
	> <i>Uherský Brod - peč.služba + 2.penziony</i>	5 342
	> <i>Bojkovice - peč.služba + penzion</i>	2 995
	> <i>Chropyně - peč.služba</i>	442
	> <i>Morkovice - Slížany - peč.služba</i>	425
	> <i>Koryčany - peč.služba</i>	265
	> <i>Otrokovice - peč.služba</i>	1 197
	> <i>Vizovice - peč.služba</i>	1 018
	> <i>Napajedla - peč.služba</i>	652
	> <i>Slavičín - peč.služba</i>	625
	> <i>Bystřice p/H - peč.služba</i>	1 011
	> <i>Holešov - peč.služba</i>	1 371
	> <i>Hvozdná - peč.služba</i>	68
	> <i>Karolinka - peč.služba</i>	676

Souhrnné ukazatele			
ORJ	110	odbor dopravy a SH	schválené
celkem			354 034
Příjmy	1	Daňové příjmy	180
		z toho: > <i>správní poplatky</i>	180
	2	Nedaňové příjmy	29 719
		z toho: > <i>odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	
		> <i>příspěvek obcí na dopravní obslužnost</i>	29 719
	3	Kapitálové příjmy	0
		z toho: > <i>příjmy z prodeje majetku</i>	0
	4	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	290 804
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	290 804
		> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>	
5	Investiční dotace ze SR	33 331	
celkem			620 166
Výdaje	1	Vlastní odbor	2 000
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	1 000
		> <i>kapitálové výdaje</i>	1 000
	2	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	81 000
		z toho: > <i>ŘSZK</i>	81 000
	3	Investiční dotace zřízovaným PO	200 143
		z toho: > <i>ŘSZK</i>	200 143
	4	Transfery jiným příjemcům	337 023
		v tom > <i>Dopravní obslužnost - silniční přepravci</i>	216 699
		> <i>Dopravní obslužnost - železniční přepravci</i>	103 824
		> <i>BESIP</i>	2 000
		> <i>podpora bezpečnosti železniční dopravy</i>	4 000
		> <i>Rally Zlín s.r.o. - podpora automobilových soutěží</i>	500
		> <i>Programový fond</i>	10 000
	v tom: <i>podpora rozvoje infrastruktury v obcích ZK</i>	10 000	

Souhrnné ukazatele			
ORJ	120	odbor strategického rozvoje	schválené
celkem			71 625
Příjmy	1	Daňové příjmy	0
		z toho: > <i>správní poplatky</i>	
	2	Nedaňové příjmy	5 100
		z toho: > <i>vrátky půjček obcí do POV</i>	<i>5 100</i>
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	44 231
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	<i>1 480</i>
		> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>	<i>42 751</i>
	4	Kapitálové příjmy	<i>22 294</i>
z toho: > <i>Program obnova venkova</i>		<i>22 294</i>	
celkem			124 099
Výdaje	1	Vlastní odbor	5 850
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	<i>5 850</i>
		> <i>kapitálové výdaje</i>	<i>0</i>
	2	Transfery jiným příjemcům	118 249
		z toho: > <i>Realizace projektu letiště Kunovice</i>	<i>2 000</i>
		> <i>Programový fond</i>	<i>102 149</i>
		v tom: <i>Rozvoj venkova</i>	<i>27 394</i>
		<i>Kofinancování grantových schémat</i>	<i>21 900</i>
		<i>Rozvoj infrastruktury v obcích - zaměstnanost</i>	<i>4 000</i>
		<i>Podpora projektu TIC</i>	<i>1 000</i>
		<i>Regionální podpořný zdroj - podpora podnikání</i>	<i>6 000</i>
		<i>Realizace projektu 3.3</i>	<i>10 575</i>
		<i>Projekt širokopásmový internet obcím ZK</i>	<i>9 400</i>
		<i>Projekt širokopásmový internet do knihoven ZK</i>	<i>9 000</i>
		<i>Projekt regionální inovační strategie</i>	<i>8 900</i>
		<i>Projekt informační portál CR ZK</i>	<i>2 500</i>
		<i>Činnost regionální rady</i>	<i>1 480</i>

Souhrnné ukazatele				
ORJ	130	odbor tiskový	schválené	
			celkem	0
Příjmy	1	Daňové příjmy	0	
		z toho: > <i>ostatní daňové příjmy</i>		
	2	Nedaňové příjmy	0	
		z toho: > <i>příjmy z vlastní činnosti</i>		
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	0	
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>		
> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>		0		
			celkem	6 040
Výdaje	1	Vlastní odbor	6 040	
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	6 040	
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0	

Souhrnné ukazatele				
ORJ	140	odbor investic	schválené	
			celkem	0
Příjmy	1	Daňové příjmy	0	
		z toho: > <i>ostatní daňové příjmy</i>		
	2	Nedaňové příjmy	0	
		z toho: > <i>příjmy z vlastní činnosti</i>		
	3	Investiční dotace od veřejných rozpočtů	0	
		z toho: > <i>schválený ISPROFIN</i>	0	
> <i>ostatní investiční dotace</i>				
			celkem	26 659
Výdaje		Vlastní odbor	26 659	
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	535	
		> <i>kapitálové výdaje</i>	26 124	
		<i>zabezpečení investiční výstavby</i>	2 540	
		<i>Vybavení sídla ZK</i>	584	
		<i>Rekonstrukce objektu č.14 - Baťův areál</i>	13 000	
		<i>Dokončení úpravy sídla ZK</i>	10 000	

Souhrnné ukazatele			
ORJ	150	odbor školství, mládeže a sportu	schválené
celkem			3 882 433
Příjmy	1	Nedaňové příjmy	3 600
		z toho: > <i>odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	<i>3 600</i>
	2	Kapitálové příjmy	63 300
		z toho: > <i>příjmy z prodeje majetku</i>	<i>10 000</i>
		> <i>investiční dotace ze SR</i>	<i>53 300</i>
	3	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	3 815 533
		z toho: > <i>MŠMT - přímé náklady škol (krajské)</i>	<i>1 545 024</i>
		> <i>MŠMT - přímé náklady škol (ZŠ a MŠ)</i>	<i>2 000 000</i>
		> <i>ostatní účelové dotace z MŠMT</i>	<i>247 288</i>
	> <i>ostatní neinvestiční dotace</i>	<i>23 221</i>	
celkem			4 306 603
Výdaje	1	Vlastní odbor	8 320
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	<i>8 320</i>
		> <i>kapitálové výdaje</i>	<i>0</i>
	2	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	1 941 801
		z toho: > <i>Provoz škol a školních zařízení - nerozepsáno</i>	<i>339 581</i>
		> <i>Přímé výdaje na vzdělání - nerozepsáno</i>	<i>1 545 024</i>
		> <i>Účelové neinvestiční dotace</i>	<i>6 000</i>
		> <i>ostatní účelové dotace z MŠMT</i>	<i>10 000</i>
		> <i>podpora krajských pedagogických center</i>	<i>1 196</i>
	> <i>ostatní neinvestiční výdaje</i>	<i>40 000</i>	
	3	Investiční dotace zřizovaným PO	98 100
		z toho: > <i>Investiční dotace pro školy a školní zařízení - dle seznamu investic</i>	<i>94 500</i>
		> <i>ostatní investiční dotace</i>	<i>3 600</i>
	4	Transfery jiným příjemcům	2 258 382
		z toho: > <i>Přímé výdaje na vzdělání pro obecní školství - nerozepsáno</i>	<i>2 000 000</i>
		> <i>Neinvestiční transfery - soukromé školství</i>	<i>213 742</i>
		> <i>Fond mládeže a sportu</i>	<i>3 300</i>
		> <i>ostatní účelové dotace a transfery</i>	<i>40 921</i>
		> <i>- dotace městu Kroměříž</i>	<i>280</i>
		> <i>- dotace obci Hulín</i>	<i>139</i>
		> <i>Programový fond</i>	<i>28 221</i>
		v tom: > <i>údržba a rekonstrukce sportovišť - PF</i>	<i>5 000</i>
	> <i>financování projektů OP RLZ</i>	<i>7 000</i>	
> <i>financování projektů OP RLZ (PO)</i>	<i>16 221</i>		

Souhrnné ukazatele			
ORJ	170	odbor zdravotnictví	schválené
celkem			271 583
Příjmy	1	Daňové příjmy	75
		z toho: > <i>správní poplatky</i>	75
	2	Nedaňové příjmy	47 496
		z toho: > <i>odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	
		> <i>příjmy z pronájmu majetku</i>	47 496
	3	Kapitálové příjmy	62 069
		z toho: > <i>příjmy z prodeje majetku</i>	3 000
		> <i>investiční dotace ze SR</i>	59 069
	4	Neinvestiční dotace od veřejných rozpočtů	161 943
		z toho: > <i>souhrnný dotační vztah k VPS</i>	158 443
		> <i>úcelové dotace z ostatních ministerstev</i>	3 500
	celkem		
Výdaje	1	Vlastní odbor	4 650
		z toho: > <i>běžné výdaje</i>	4 650
		> <i>kapitálové výdaje</i>	0
	2	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	190 943
		z toho: > <i>Nemocnice Kroměříž</i>	11 500
		> <i>Nemocnice s poliklinikou Uherské Hradiště</i>	0
		> <i>Nemocnice Vsetín</i>	5 000
		> <i>Baťova krajská nemocnice Zlín</i>	10 000
		> <i>Územní středisko ZZS ZK</i>	133 000
		> <i>Dětské centrum Zlín</i>	12 000
		> <i>Kojenecký ústav a dět. dom. Val.Meziříčí</i>	9 100
		> <i>nerozdělené příspěvky (TBC + onkolog.registr)</i>	1 000
	> <i>nerozdělené neinv.dotace</i>	9 343	
	3	Investiční dotace zřizovaným PO	58 916
		z toho: > <i>Nemocnice Kroměříž</i>	5 355
		> <i>Nemocnice s poliklinikou Uherské Hradiště</i>	11 657
		> <i>Nemocnice Vsetín</i>	11 386
		> <i>Baťova krajská nemocnice Zlín</i>	28 928
		> <i>Územní středisko ZZS ZK</i>	
		> <i>Dětské centrum Zlín</i>	
		> <i>Kojenecký ústav a dět. dom. Val.Meziříčí</i>	1 590
	> <i>nerozdělené investiční dotace</i>		
	4	Transfery jiným příjemcům	550
		z toho: >	
		> <i>Programový fond</i>	550
	v tom: <i>Dotace nestátním poskytovatelům</i>	550	

část : G. Tvorba a čerpání fondů Zlínského kraje**Komentář k rozpočtu fondů**

Součástí rozpočtu jsou i účelové fondy, zřízené v souladu s § 5, zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Zlínský kraj má v současnosti zřízeno 5 fondů a to:

- Sociální fond
- Fond kultury
- Fond mládeže a sportu
- Programový fond
- Havarijní fond

Sociální fond			v tis. Kč	
			2004	2005
celkem			4 322	4 435
Zdroje	1	Přebytek hospodaření minulých let	1 855	2 023
	2	Příjmy běžného roku	2 452	2 397
		z toho: > 4 % nákladů na platy zaměstnanců	2 338	2 284
		> 2 % odměn uvolněných členů RZK	114	113
3	Úroky z bankovního účtu	15	15	
celkem			3 850	3 290
Čerpání	1	Příspěvek na dopravu	2 500	1 650
	2	Příspěvek na stravování	1 000	1 440
	3	Příspěvek na penzijní pojištění		
	4	Ostatní výdaje	350	200

Fond kultury			v tis. Kč	
			2004	2005
celkem			12 788	9 179
Zdroje	1	Přebytek hospodaření minulých let	59	346
	2	Rozpočet ZK - kulturní aktivity	3 000	3 000
	3	Rozpočet ZK - památky	9 650	5 798
	4	Dary	10	10
	5	Úroky z bankovního účtu	69	25
celkem			12 637	8 903
Čerpání	1	Dotace obcím	7 700	5 700
	2	Dotace neziskovým organizacím	50	50
	3	Dotace občanským sdružením	1 500	1 000
	4	Dotace církvím	2 232	1 000
	5	Dotace jiným právnickým osobám	500	500
	6	Dotace fyzickým osobám	655	653

Fond mládeže a sportu		v tis. Kč		
		2004	2005	
celkem		3 531	3 377	
Zdroje	1	Přebytek hospodaření minulých let	123	62
	2	Rozpočet ZK	3 370	3 300
	3	Úroky z bankovního účtu	38	15
	4	Dary a ostatní zdroje		
celkem		3 479	3 300	
Čerpání	1	Dotace na tělovýchovu a sport	2 579	2 400
	2	Dotace na podporu volnočasových aktivit mládeže	900	900

Havarijní fond		v tis. Kč		
		2004	2005	
celkem		0	26 347	
Zdroje	1	Přebytek hospodaření minulých let		26 347
	2	Poplatky za vodu		
	3	Úroky z bankovního účtu		
celkem		0	0	
Čerpání	1	Likvidace havárií		
	2	jiné výdaje		

Programový fond		v tis. Kč			
		2004	2004		
celkem		123 953	279 737		
Zdroje	1	Přebytek hospodaření minulých let	31 797		
	2	Převod z rozpočtu ZK	123 953	247 940	
		z toho: > <i>ORJ 20</i>		3 500	
		> <i>ORJ 70</i>		24 500	
		> <i>ORJ 90</i>		0	
		> <i>ORJ 100</i>		80 500	
		> <i>ORJ 110</i>		10 000	
		> <i>ORJ 120</i>		100 669	
		> <i>ORJ 150</i>		28 221	
	> <i>ORJ 170</i>		550		
3	Ostatní příjmy				
4	Úroky z bankovního účtu				
celkem		92 155	279 737		
Čerpání	2	Programové financování - podprogramy	247 940		
		z toho: > <i>Veřejná podpora neziskových organizací</i>	1 100		
		> <i>Protidrogová politika, prevence SPJ</i>	2 400		
		> <i>Podpora chovu ovcí</i>	1 000		
		> <i>Podpora ekologických aktivit v kraji</i>	1 000		
		> <i>Podpora opatření plynoucích z plánů OH</i>	500		
		> <i>Drobné vodohospodářské stavby</i>	22 000		
		> <i>Dotace nestátním poskytovatelům soc. služeb</i>	80 000		
		> <i>individuální projekty ze sztrukt.fondů EU</i>	500		
		> <i>Podpora rozvoje infrastruktury v obcích ZK</i>	10 000		
		> <i>Rozvoj cyklodopravy a příhr.spolupráce</i>	0		
		> <i>Rozvoj vodní dopravy a příhr.spolupráce</i>	0		
		> <i>Grantová schémata</i>	21 900		
		> <i>Program na podporu rozvoje venkova</i>	27 394		
		> <i>Rozvoj infrastruktury - zaměstnanost</i>	4 000		
		> <i>Projekt informační portál CR va ZK</i>	2 500		
		> <i>Podpora projektu TIC</i>	1 000		
		> <i>Regionální podpůrný zdroj</i>	6 000		
		> <i>Realizace projektu 3.3</i>	10 575		
		> <i>Projekt širokopásmový internet obcím ZK</i>	9 400		
		> <i>Projekt širokopásmový internet do knihoven</i>	9 000		
		> <i>Projekt regionální inovační strategie</i>	8 900		
		> <i>projekty OP RLZ</i>	7 000		
		> <i>projekty OP RLZ (PO)</i>	16 221		
		> <i>Údržba a rekonstrukce sportovišť</i>	5 000		
		> <i>Nestátní poskytovatelé zdrav.péče</i>	550		
		>			
		4	Ostatní výdaje		31 797
