

Závěrečný účet za rok 2009

Organizace: **REGIONÁLNÍ RADA REGIONU SOUDRŽNOSTI JIHOVÝCHOD**

Adresa: Kounicova 13, 602 00 Brno

IČO: 75082241

Období: 1. 1. 2009 – 31. 12. 2009

OBSAH:

Textová část:	strana:
1 Úvod	2
2 Základní souhrnné ukazatele	2
3 Plnění příjmů rozpočtu	3
4 Čerpání výdajů rozpočtu	4
4.1 Výdaje na projekty příjemců dotací v prioritních osách 1 – 3	5
4.2 Výdaje na projekty prioritní osy 4 - Technické pomoci	6
5 Výsledek hospodaření RR JV	8
6 Mimorozpočtové zdroje – fondy, úvěry, půjčky	8
7 Stav majetku, zásob a peněžních prostředků	..9
8 Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a rozpočtu krajů	10
8.1 Dotace z kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj	10
8.2 Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje	11
8.3 Dotace z rozpočtu kraje Vysočina	12
9 Organizační a metodické změny ovlivňující hospodaření RR JV v roce 2009	13
10 Přezkoumání hospodaření za rok 2009	13

Přílohy:

1 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31. 12. 2009

1 Úvod

Zákon č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, že Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen RR JV) hospodaří podle vlastního rozpočtu za podmínek stanovených v zákoně č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a vede účetnictví podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. jako územní samosprávný celek.

Na základě ustanovení § 17 zákona č. 250/2000 Sb., musí po skončení kalendářního roku zpracovat údaje o ročním hospodaření do závěrečného účtu. V něm jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby a o dalších finančních operacích, včetně tvorby a použití fondů v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření a hospodaření s majetkem. Součástí závěrečného účtu je vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob.

RR JV je povinna podle ustanovení § 16a zákona č. 248/2000 Sb. si dát přezkoumat své hospodaření za uplynulý kalendářní rok Ministerstvem financí ČR. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu při jeho projednávání.

2 Základní souhrnné ukazatele

Rozpočet RR JV na rok 2009 byl schválen 19. 12. 2008 usnesením Výboru RR JV na základě materiálu RR-16-2008-10-1. Celkový objem schváleného rozpočtu byl v příjmech 3 064 500 tis. Kč, ve výdajích 3 065 100 tis. Kč a financování 600 tis. Kč.

V průběhu roku bylo provedeno 28 rozpočtových opatření, kterými došlo k celkovému navýšení rozpočtu příjmů o 9 949 553,90 Kč a rozpočtu výdajů o 17 355 243,00 Kč. Rozpočet po změnách k 31. 12. 2009 byl v příjmech 3 074 449 tis. Kč, ve výdajích 3 082 455 tis. Kč a financování 8 006 tis. Kč.

K navýšení rozpočtu příjmů došlo vlivem narozpočtování přijaté dotace na Pověřený auditní subjekt, přijatých úroků v průběhu roku a přijatých vrátek za porušení rozpočtové kázně. V navýšení rozpočtu výdajů se projevilo vrácení části přijaté dotace z MF ČR na úhradu osobních nákladů Pověřeného auditního subjektu z předchozího roku, finanční vypořádání dotace od krajů z roku 2007, převod nevyčerpané dotace od krajů z roku 2008 do rozpočtu roku 2009 a zapojení zdrojů rezervního fondu na proplácení dotací příjemcům podpory z ROP.

Skutečné plnění příjmů rozpočtu bylo 2 531 569 820,45 Kč, což je 82,34 % vůči upravenému rozpočtu a skutečné čerpání výdajů bylo 2 577 534 640,07 Kč, což je 83,62 % vůči upravenému rozpočtu. Nižší čerpání výdajů bylo způsobeno změnami ve finančních plánech schválených projektů, kdy čerpání některých projektů se posunulo do roku 2010, což vedlo k nižší potřebě dotace od krajů a Ministerstva pro místní rozvoj.

Základní souhrnné ukazatele rozpočtu RR JV za rok 2009 obsahuje následující tabulka.

Tabulka č. 1: Základní souhrnné ukazatele rozpočtu RR JV za rok 2009 (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31. 12. 2009	Skut/UR (%)
Příjmy	3 064 500 000,00	3 074 449 553,90	2 531 569 820,45	82,34
Výdaje	3 065 100 000,00	3 082 455 243,00	2 577 534 640,07	83,62
Saldo příjmů a výdajů	-600 000,00	-8 005 689,10	-45 964 819,62	
Financování	600 000,00	8 005 689,10	45 964 819,62	

3 Plnění příjmů rozpočtu

V průběhu roku došlo k navýšení rozpočtovaných příjmů z původních 3 064 500 000,00 Kč na 3 074 449 553,90 Kč. Skutečné příjmy činily k 31. 12. 2009 celkem 2 531 569 820,45 Kč. Rozpočet příjmů byl vzhledem k upravenému rozpočtu naplněn na 82,34 %.

Hlavní část příjmů RR JV v roce 2009 tvořily poskytnuté dotace z Ministerstva pro místní rozvoj a krajů, Ministerstva financí, nezanedbatelné byly i příjmy z úroků. Ucelený přehled příjmů RR JV v uplynulém roce obsahuje tabulka č. 2.

Tabulka č. 2: Přehled příjmů RR JV v roce 2009 (v Kč)

Položka	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31. 12. 2009
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	217 000 000,00	218 396 512,00	116 248 051,35
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	14 700 000,00	14 700 000,00	11 660 000,00
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	2 785 000 000,00	2 785 000 000,00	2 383 495 389,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	47 800 000,00	47 800 000,00	11 800 000,00
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	54,70	54,70
2143	Realizované kurzové zisky	0,00	0,00	2 228,55
2229	Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	357 533,70	357 533,70
2322	Přijaté pojistné náhrady	0,00	2 900,00	11 900,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	22 553,50	22 553,50
2141	Příjmy z úroků	0,00	8 170 000,00	7 972 109,65
Celkem příjmy		3 064 500 000,00	3 074 449 553,90	2 531 569 820,45

Poskytnutá dotace z Ministerstva pro místní rozvoj se skládala z podílu České republiky na národním spolufinancování projektů podporovaných z Evropského fondu pro regionální rozvoj¹ ve výši 207 069 667,35 Kč a z částky určené na předfinancování způsobilých výdajů schválených projektů ve výši 2 291 280 000,00 Kč. Z Ministerstva pro místní rozvoj byla dále poskytnuta dotace z operačního programu Technická pomoc na financování osobních nákladů Pověřeného auditního subjektu² v hodnotě 1 393 773,00 Kč.

Finanční prostředky poskytnuté z MMR na předfinancování způsobilých výdajů schválených projektů v rámci Regionálního operačního programu mají být po certifikaci výdajů vráceny zpět do státního rozpočtu České republiky. RR JV v roce 2009 certifikovala výdaje odpovídající hodnotě 23 486 606,76 €.

Vlastní příjmy tvořily hlavně úroky z účtů vedených RR JV a příjem z poskytnuté informace dle zákona č. 106/1999 Sb. v částce 54,70 Kč.

Výši úroků vygenerovanou v roce 2009 na jednotlivých účtech RR JV uvádí tabulka č. 3.

Tabulka č. 3: Úroky přijaté na účty RR JV v roce 2009 (v Kč)

Účet	Úroky
ZBÚ MMR	7 660 413,03 Kč
ZBÚ projekty	17 409,43 Kč
ZBÚ kraje	132 824,54 Kč
ZBÚ Rezervní fond	149 661,31 Kč
ZBÚ Sociální fond	11 279,52 Kč
ZBÚ PAS	521,82 Kč
Celkem úroky	7 972 109,65 Kč

4 Čerpání výdajů rozpočtu

V průběhu roku došlo k navýšení rozpočtu výdajů z původních 3 065 100 000,00 Kč na 3 082 455 243,00 Kč. Skutečně vynaložené výdaje dosáhly výše 2 577 534 640,07 Kč. Výdaje byly vzhledem k upravenému rozpočtu vyčerpány na 83,62 %.

Podrobné údaje o čerpání výdajů rozpočtu jsou uvedeny v příloze č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu RR JV (FIN 2-12 M).

Čerpání rozpočtu výdajů tvořily tyto výdaje:

- Výdaje na projekty příjemců dotací v prioritních osách 1 – 3 ve výši 2 511 216 866,47 Kč,
- výdaje na projekty prioritní osy 4 – Technická pomoc ve výši 64 156 409,40 Kč,
- výdaje na financování Pověřeného auditního subjektu ve výši 2 115 775,20 Kč,
- výdaje na finanční vypořádání minulých let s Ministerstvem financí ČR (dotace PAS) ve výši 45 589,00 Kč.

¹ ERDF = Evropský fond pro regionální rozvoj. Dále bude používána tato zkratka.

² PAS = Pověřený auditní subjekt. Dále bude používána tato zkratka.

4.1 Výdaje na projekty příjemců dotací v prioritních osách 1 – 3

Výdaje v prioritních osách 1 – 3 byly příjemcům dotací proplaceny na základě 267 Žádostí o platbu³. Rozložení výdajů mezi jednotlivé prioritní osy a v rámci těchto prioritních os dle oblastí podpory v členění na investiční a neinvestiční část obsahuje tabulka č. 4 a graf č. 1.

Tabulka č. 4: Proplacené ŽoP v prioritních osách 1 - 3 včetně oblastí podpory (v Kč)

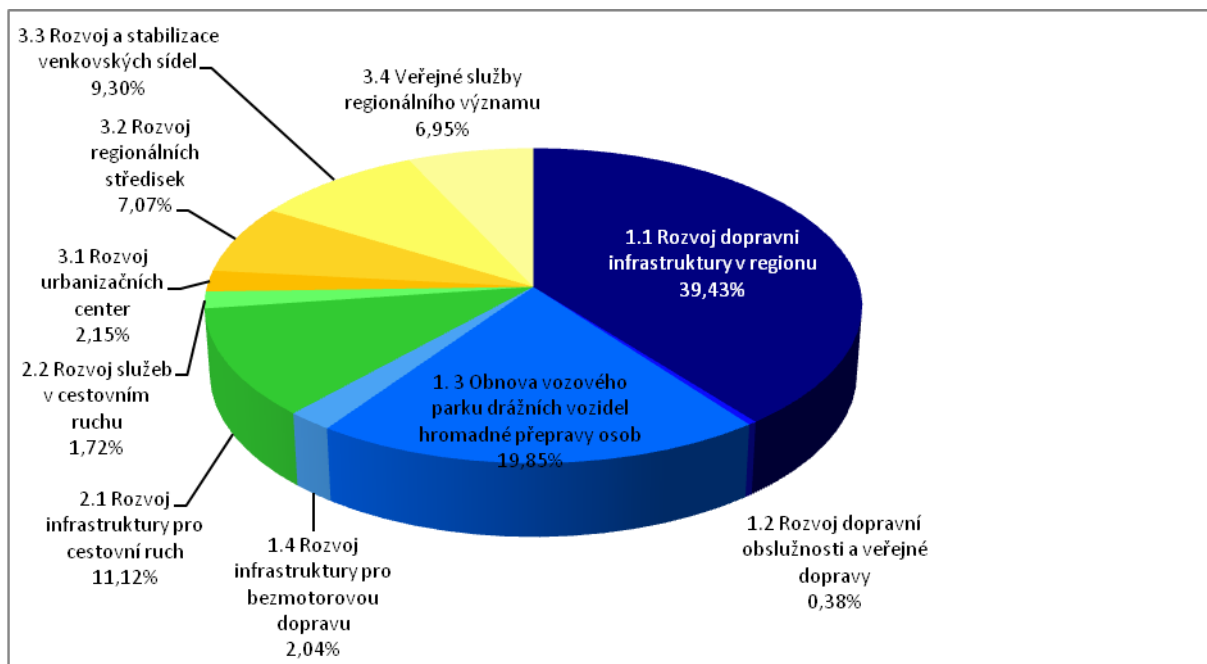
Prioritní osa	Propl. ŽoP	Poskytnutá dotace		
		Celkem	z toho investice	z toho neinvestice
1 Dostupnost dopravy	56	1 549 084 396,88	1 546 264 697,59	2 819 699,29
<i>z toho oblastí podpory:</i>				
1.1 Rozvoj dopravní infrastruktury v regionu	38	990 141 724,47	987 701 366,90	2 440 357,57
1.2 Rozvoj dopravní obslužnosti a veřejné dopravy	2	9 442 730,23	9 442 730,23	0,00
1.3 Obnova vozového parku drážních vozidel hromadné přepravy osob	2	498 358 767,36	498 334 499,99	24 267,37
1.4 Rozvoj infrastruktury pro bezmotorovou dopravu	14	51 141 174,82	50 786 100,47	355 074,35
2 Rozvoj udržitelného cestovního ruchu	95	322 526 011,27	280 512 973,41	42 013 037,86
<i>z toho oblastí podpory:</i>				
2.1 Rozvoj infrastruktury pro cestovní ruch	66	279 288 284,34	278 453 069,69	835 214,65
2.2 Rozvoj služeb v cestovním ruchu	29	43 237 726,93	2 059 903,72	41 177 823,21
3 Udržitelný rozvoj měst a venkovských sídel	116	639 606 458,32	619 386 786,75	20 219 671,57
<i>z toho oblastí podpory:</i>				
3.1 Rozvoj urbanizačních center	6	54 089 799,94	54 078 792,44	11 007,50
3.2 Rozvoj regionálních středisek	34	177 481 880,74	173 624 785,04	3 857 095,70
3.3 Rozvoj a stabilizace venkovských sídel	60	233 481 962,47	223 805 333,78	9 676 628,69
3.4 Veřejné služby regionálního významu	16	174 552 815,2	167 877 875,49	6 674 939,68
Celkem	267	2 511 216 866,47	2 446 164 457,75	65 052 408,72

Následující graf znázorňuje podíl jednotlivých oblastí podpory na celkovém čerpání v roce 2009

³ ŽoP = Žádost o platbu. Dále bude používána tato zkratka.



Graf č. 1: Proplacené ŽoP v prioritních osách 1 – 3 včetně oblastí podpory



4.2 Výdaje na projekty prioritní osy 4 - Technické pomoci

V rámci Technické pomoci bylo v roce 2009 financováno 6 projektů. Výdaje spadající do projektů Řízení a implementace ROP JV a Publicita, vzdělávání a absorpční kapacita ještě věcně souvisely s rokem 2008. Ostatní projekty se vztahovaly již k roku 2009: Aktivita spojené s realizací a řízením ROP Jihovýchod v letech 2009-2015, Podpora absorpční kapacity ROP Jihovýchod v letech 2009-2015, Expertní podpora příjemcům dotace ROP Jihovýchod, Monitoring a evaluace 2008.

Výdaje související s projekty technické pomoci jsou převážně neinvestičního charakteru. Administrace spojená s čerpáním dotací z EU klade vysoké nároky na kvalifikovanou pracovní sílu. To potvrzuje i fakt, že na osobní náklady připadá více jak polovina výdajů souvisejících s projekty technické pomoci. Vysoké procento výdajů, 34 %, bylo vyplaceno na financování služeb (odborné konzultace, vzdělávání, servisní podpora, apod.).

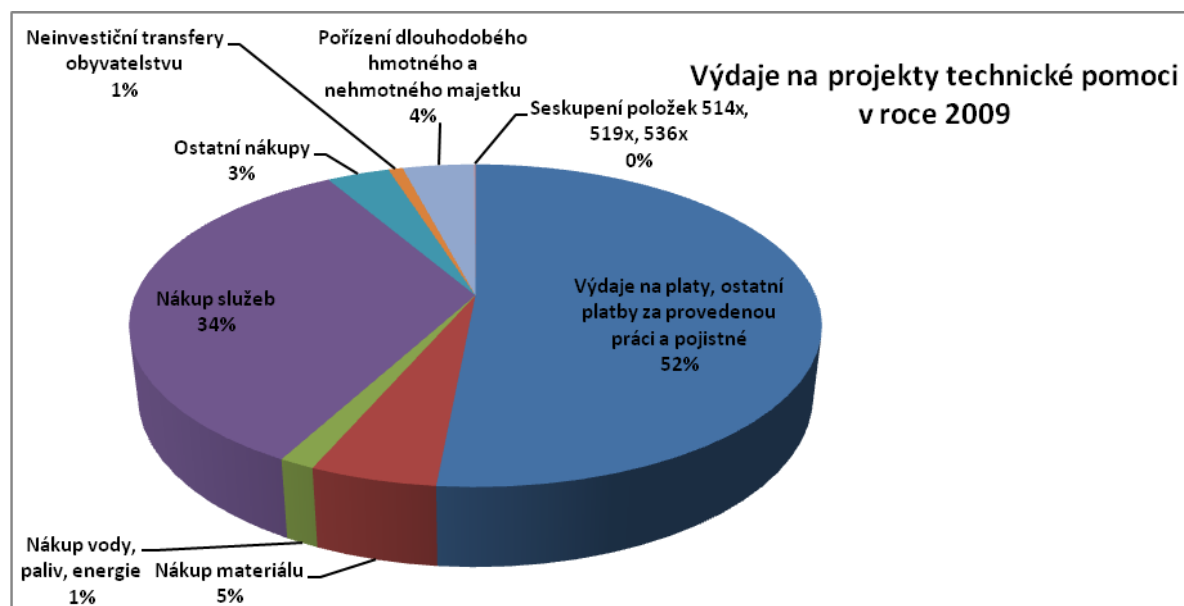
Výše výdajů na technickou pomoc je uvedena v tabulce č. 5.

Tabulka č. 5: Výdaje v prioritní ose 4 – Technická pomoc v roce 2009 (v Kč)

<i>Specifikace výdajů technické pomoci</i>	<i>Celkem</i>
Projekt technické pomoci	
Řízení a implementace ROP JV	653 168,95
Publicita, vzdělávání a absorpční kapacita	241 672,40
Aktivity spojené s realizací a řízením ROP Jihovýchod v letech 2009-2015 (včetně sociálního fondu)	49 416 559,25
Podpora absorpční kapacity ROP Jihovýchod v letech 2009-2015	8 877 835,33
Expertní podpora příjemcům dotace ROP Jihovýchod	1 386 772,55
Monitoring a evaluace 2008	2 853 330,00
Nezpůsobilé výdaje hrazené z vl. zdrojů	70 967,89
Celkem výdaje na technickou pomoc	64 156 394

Členění výdajů na projekty technické pomoci dle seskupení položek popisuje graf č. 2.

Graf č. 2: Výdaje na projekty technické pomoci v roce 2009



5 Výsledek hospodaření RR JV

Celkový výsledek hospodaření Regionální rady Jihovýchod k 31. 12. 2009 odpovídal zůstatku na základních běžných účtech **ve výši 4 199 392,80 Kč**. Jeho rozložení na běžných účtech RR JV bylo následující:

Stav na ZBÚ (dotace od krajů) 10 270 983,15 Kč

Na tomto účtu jsou soustředěny vlastní zdroje RR JV (úroky) ve výši 231 190,30 Kč, zůstatek z krajských dotací roku 2009 ve výši 6 772 722,91 Kč a částka ve výši 3 267 069,94 Kč, která bude předmětem finančního vypořádání s kraji po provedené certifikaci výdajů projektů technické pomoci.

Stav na ZBÚ (dotace z MMR) - 39 559 730,96 Kč

Konečný zůstatek účtu odpovídá výši kontokorentního úvěru, který RR JV čerpala ke konci roku 2009 na proplácení dotací příjemcům.

Stav na ZBÚ (účet pro technickou pomoc ROP) 33 138 954,21 Kč

Jedná se o zálohové platby na projekty technické pomoci ROP.

Stav na ZBÚ projekty (účet pro platby žadatelům podpory) 348 122,07 Kč

Zůstatek účtu odpovídá úrokům vygenerovaným v průběhu roku ve výši 17 409,43 Kč a vratce dotace za porušení podmínek smlouvy s příjemcem ve výši 330 712,64 Kč.

Stav na ZBÚ PAS (dotace z MF) 1 064,33 Kč

Zůstatek účtu tvoří přijaté úroky očištěné od bankovních poplatků za uplynulé období 2008 – 2009 (tato částka není předmětem finančního vypořádání s MF).

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření:

Celá částka výsledku hospodaření ve výši 4 199 392,80 Kč je navržena k převodu do roku 2010 s ponecháním původního účelu na příslušných účtech.

6 Mimorozpočtové zdroje – fondy, úvěry, půjčky

6.1 Sociální fond

RR JV tvoří v souladu s § 5 Zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů sociální fond. V roce 2009 se přiděl finančních prostředků do sociálního fondu rovnal 3,5 % reálně vyplacených hrubých mezd zaměstnanců úřadu RR JV. Ostatní příjmy sociálního fondu představovaly vygenerované úroky na účtu. Výdaje fondu tvořily příspěvky na stravování, na penzijní připojištění, na rekreaci a dary k životnímu výročí a poukázky Flexi Pass. Zůstatek fondu k 31. 12. 2009 je 618 609,31 Kč.

Veškeré pohyby na účtu sociálního fondu v roce 2009 jsou shrnuty v tabulce č. 6.

Tabulka č. 6: Zdroje příjmů a čerpání výdajů sociálního fondu v roce 2009 (v Kč)

Zdroje celkem	1 274 696,94
Výdaje celkem	656 087,63
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2009	618 609,31

6.2 Rezervní fond

RR JV tvoří v souladu s § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů rezervní fond. Finanční prostředky rezervního fondu jsou určeny na spolufinancování podílů krajů a tento fond je naplňován zdroji na základě rozhodnutí VRR (z úroků peněžních prostředků přijatých dotací z MMR v běžném a úroků z dotací krajů). V roce 2009 zdroje představovaly částku 20 164 747,89 Kč a použití prostředků fondu bylo na předfinancování PAS ve výši 299 626,55 Kč a na spolufinancování dotací příjemcům (nahrazení podílu krajů) ve výši 7 404 503,32 Kč. Zůstatek fondu k 31. 12. 2009 je 14 416 106,25 Kč.

Hospodaření s rezervním fondem v roce 2009 shrnuje tabulka č. 7.

Tabulka č. 7 : Hospodaření s finančními prostředky na rezervním fondu v roce 2009

Zdroje rezervního fondu celkem	22 120 251,52
Počáteční stav RF k 1. 1. 2009	1 805 842,32
Tvorba RF z úroků z dotace z MMR na základě rozhodnutí VRR	20 164 747,89
Přijaté úroky z podílu MMR	146 967,34
Přijaté úroky z podílu krajů	2 693,97
Použití rezervního fondu celkem	7 704 145,27
Použití RF na předfinancování PAS	299 626,55
Použití RF na spolufinancování podílu krajů	7 404 503,32
Bankovní poplatky k účtu RF	15,40
Zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2009	14 416 106,25

6.3 Krátkodobé úvěry

Na konci roku 2009 využila RR JV možnosti sjednaného debetu na základním běžném účtu k dotacím z MMR ve výši 39 559 730,96 Kč na financování ŽoP v překlenovacím období mezi roky 2009 a 2010. Úroky z tohoto úvěru ve výši 31 165,31 Kč byly uhrazeny z vlastních zdrojů RR JV.

6.4 Půjčky a návratné finanční výpomoci

V roce 2009 RR JV půjčky a návratné finanční výpomoci nerealizovala.

7 Stav majetku, zásob a peněžních prostředků

RR JV vykazuje k 31. 12. 2009 v účetnictví dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 32 425 356,21 Kč následovně:

- Nehmotný majetek:	dlouhodobý	7 915 002,90 Kč
	drobný dlouhodobý	661 952,80 Kč
- Hmotný majetek	dlouhodobý	17 127 351,12 Kč
	drobný dlouhodobý	6 721 049,39 Kč
- Dlouhodobý finanční majetek		0 Kč

Inventarizace majetku byla provedena se závěrem, že s majetkem regionální rady je dobře hospodařeno a zacházeno a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Stav majetku, zásob, peněžních prostředků RR JV a změn oproti roku 2008 je obsažena v tabulce č. 8.

Tabulka č. 8: Stav vybraných aktiv a pasiv k 31. 12. 2009 dle účetní závěrky

Aktiva / Pasiva (stav k 31. 12.)	Rok 2008 (v Kč)	Rok 2009 (v Kč)	Změna (v Kč)
dlouhodobý nehmotný majetek	7 736 284,90	7 915 002,90	178 718,00
dlouhodobý hmotný majetek	13 899 915,23	17 127 351,12	3 227 435,89
zásoby	9 845,90	0,00	-9 845,90
pohledávky	334 183,80	107 303,40	-226 880,40
ceniny	800,00	90,00	-710,00
základní běžný účet	62 297 280,24	4 199 392,80	-58 097 887,44
běžné účty peněžních fondů	2 194 111,74	15 034 715,56	12 840 603,82
Celkem AKTIVA	86 472 421,81	44 383 855,78	-42 088 566,03
majetkové fondy	21 636 200,13	25 042 354,02	3 406 153,89
peněžní fondy	2 184 811,74	15 020 915,56	12 836 103,82
saldo příjmů a výdajů	59 974 699,03	-107 227 740,76	-167 202 439,79
krátkodobé závazky	2 676 710,91	111 548 326,96	108 871 616,05
Celkem PASIVA	86 472 421,81	44 383 855,78	-42 088 566,03

8 Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a rozpočtu krajů

8.1 Dotace z kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj

RR JV obdržela na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace Regionální radě regionu soudržnosti Jihovýchod na rok 2009 č. 1/RS_JV_2009 dotaci ve výši 3 002 000 000,00 Kč. Ke konci roku 2009 byla na základě změnového rozhodnutí č. 2/RS_JV_2009 dotace ponížena na 2 498 349 667,35 Kč na základě skutečného čerpání a odhadu potřeby finančních prostředků do konce roku. Závazky Regionální rady Jihovýchod byly ve skutečnosti do konce roku vyšší, a proto byl použit kontokorentní úvěr (39 559 730,96 Kč) a vlastní úroky (7 691 753,78 Kč). Celkem se jednalo o částku ve výši 47 251 484,74 Kč. Ta se stala předmětem kompenzace z dotace od MMR na rok 2010.

Nevyčerpaný investiční podíl státního rozpočtu ve výši 7 862,81 Kč byl vrácen na účet státního rozpočtu při finančním vypořádání.

Součástí dotačního vztahu Ministerstva pro místní rozvoj a RR JV je i dotace na financování osobních nákladů PAS, které RR JV dostává zpětně na základě mzdových nákladů za uplynulé čtvrtletí. V roce 2009 se dotace rovnala hodnotě 1 393 773,00 Kč.

Souhrnné informace o přijatých dotacích ze státního rozpočtu a jejich čerpání obsahuje tabulka č. 9.

Tabulka č. 9: Dotace ze státního rozpočtu a jejich vypořádání v roce 2009 (v Kč)

Dotace dle typu výdaje	Poskytnuto	Vyčerpáno	Kompenzace dotace z roku 2008	Vratka	Rozdíl k vypořádání
ROP JV:					
investiční	2 383 495 389,00	2 430 493 397,13	4 129,06		-47 010 000,00
podíl EU	2 185 746 317,54	2 232 755 927,54	390,00		-47 010 000,00
podíl SR	197 749 071,46	197 737 469,59	3 739,06	7 862,81	
neinvestiční	114 854 278,35	115 072 141,82	23 621,27		-241 484,74
podíl EU	105 533 682,46	105 658 677,35	21 328,92		-146 323,81
podíl SR	9 320 595,89	9 413 464,47	2 292,35		-95 160,93
PAS:	1 393 773,00	2 115 750,00			-721 977,00
podíl EU	1 184 706,00	1 798 387,50			-613 681,50
podíl SR	209 067,00	317 362,50			-108 295,50

8.2 Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje

Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje byla poskytnuta ve výši 13 650 000 Kč, z toho:

- 5 908 948,76 Kč: neinvestiční dotace na způsobilé výdaje,
- 7 200 000,00 Kč: investiční dotace na způsobilé výdaje,
- 541 051,24 Kč: neinvestiční dotace na nezpůsobilé výdaje.

Z poskytnuté dotace byly uskutečněny výdaje na spolufinancování programu ve výši 8 627 951,11 Kč, z toho:

- 2 560 243,90 Kč: neinvestiční způsobilé výdaje,
- 5 526 655,97 Kč: investiční způsobilé výdaje,
- 541 051,24 Kč: neinvestiční nezpůsobilé výdaje.

U projektů technické pomoci byly realizovány příjmy, u nichž podíl Jihomoravského kraje činil 2 021,42 Kč.

Nevyčerpané prostředky přijaté dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ve výši 5 024 070,31 Kč (tabulka č. 10) byly v souladu článkem IV. odst. č. 6 Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ponechány v rozpočtu RR JV na financování ROP Jihovýchod v roce 2010. Tyto prostředky budou převážně použity na zálohové převody na projekty technické pomoci roku 2010.

Tabulka č. 10: Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje k 31. 12. 2009 (v Kč)

Dotace dle typu výdajů	Poskytnuto (v Kč)	Vyčerpáno (v Kč)	Příjmy (v Kč)	Zůstatek (v Kč)
způsobilé výdaje - neinvestice	5 908 948,76	2 560 243,90	1 436,77	3 350 141,63
způsobilé výdaje - investice	7 200 000,00	5 526 655,97	0,00	1 673 344,03
nezpůsobilé výdaje	541 051,24	541 051,24	584,65	584,65
Celkem	13 650 000,00	8 627 951,11	2 021,42	5 024 070,31

8.3 Dotace z rozpočtu kraje Vysočina

Dotace z rozpočtu kraje Vysočina byla poskytnuta ve výši 9 810 000,00 Kč, z toho:

- 442 680,96 Kč: neinvestiční dotace na nezpůsobilé výdaje,
- 4 767 319,04 Kč: neinvestiční dotace na způsobilé výdaje,
- 4 600 000,00 Kč: investiční dotace.

Z poskytnuté dotace byly uskutečněny výdaje na spolufinancování programu ve výši 7 163 791,36 Kč, z toho:

- 2 122 347,37 Kč: neinvestiční způsobilé výdaje,
- 4 598 763,03 Kč: investiční způsobilé výdaje,
- 442 680,96 Kč: neinvestiční nezpůsobilé výdaje.

U projektů technické pomoci byly realizovány příjmy, u nichž podíl kraje Vysočina činil 1 657,18 Kč.

Nevyčerpané prostředky přijaté dotace z rozpočtu Vysočiny ve výši 2 647 865,82 Kč (tabulka č. 11) jsou v souladu článkem IV. odst. č. 3 Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu kraje Vysočina ponechány v rozpočtu Regionální rady na financování Regionálního operačního programu Jihovýchod v roce 2010. Tyto prostředky budou převážně použity na zálohové převody na projekty technické pomoci roku 2010.

Tabulka č. 11: Dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje k 31. 12. 2009 (v Kč)

Dotace dle typu výdaje	Poskytnuto (v Kč)	Vyčerpáno (v Kč)	Příjmy (v Kč)	Zůstatek (v Kč)
způsobilé výdaje - neinvestice	4 767 319,04	2 122 347,37	1 178,83	2 646 150,50
způsobilé výdaje - investice	4 600 000,00	4 598 763,03	0,00	1 236,97
nezpůsobilé výdaje	442 680,96	442 680,96	478,35	478,35
Celkem	9 810 000,00	7 163 791,36	1 657,18	2 647 865,82

9 Organizační a metodické změny ovlivňující hospodaření RR JV v roce 2009

Rok 2009 přinesl změnu ve financování projektu Pověřeného auditního subjektu, který vykonává činnost pro Auditní orgán strukturálních fondů. Jeho činnost je financována z dotace v rámci operačního programu Technická pomoc zpětně, a proto je RR JV nucena zajistit si zdroje na jeho předfinancování.

Nejasnosti se vyskytly v souvislosti s odvody za porušení rozpočtové kázně a ve způsobu jejich zaúčtování z hlediska rozpočtové skladby. Ze strany MF ČR nebyl vydán metodický pokyn, jak postupovat v případě vratek, které se týkají běžného roku a předchozích období. RR JV přijatou vratku v jednom případě vzala do příjmů na položku 2229 – Ostatní přijaté vratky transferů a podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace odvedla na účet PCO a MMR.

V listopadu 2009 přešla RR JV na automatické proplácení ŽoP, čímž splnila požadavek stanovený v Metodice finančních toků a kontroly programů spolufinancovaných ze strukturálních fondů na programové období 2007 - 2013, který stanovil automatický přenos dat mezi dvěma informačními systémy IS MONIT7+ a IS GINIS.

Novela Vyhlášky č. 419/2001 Sb., o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu státního závěrečného účtu a o rozsahu a termínech sestavení závěrečných účtů kapitol státního rozpočtu zakotvila regionálním radám povinnost předkládat údaje o financování regionálních operačních programů. S výjimkou požadavku na předkládání údajů o závazcích z koncesních smluv tato změna nepřináší žádné nové povinnosti. Potřebné informace pro vypracování státního závěrečného účtu regionální rady předkládaly na základě metodických pokynů z Ministerstva financí již dříve.

10 Přezkoumání hospodaření za rok 2009

Přezkoumání hospodaření RR JV za rok 2009 se provádí na základě ustanovení § 16 písm. a) zákona č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Přezkoumání hospodaření provedlo Ministerstvo financí, odbor Kontroly na Úřadu RR JV v období od 1. 12. 2009 do 18. 12. 2009 (1. dílčí přezkoumání za období leden – říjen 2009) a v období od 19. 4. 2010 do 23. 4. 2010 (2. dílčí přezkoumání za období listopad – prosinec 2009).

V průběhu těchto přezkoumání byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky ve vedení účetnictví:

- vykazání záporných částek na účtu 335 40 – Pohledávky za zaměstnanci a účtu 333 10 – Ostatní závazky vůči zaměstnancům ve výkazu Rozvaha k 30. 6. a 30. 9. 2009. Chyba byla v průběhu kontroly napravena,
- při účtování kontokorentního úvěru nebyl použit účet 281 – Krátkodobé bankovní úvěry, čímž došlo ke zkreslení výkazu Rozvaha k 31. 12. 2009,
- nenaúčtování drobného dlouhodobého nehmotného majetku (15 ks fotografií včetně licenční odměny) do majetku RR JV.

V závěru Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v části D je konstatováno:

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky závažného charakteru,
- byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru v porušení vyhlášky č. 505/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví,
- nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Zpráva na základě výše uvedených skutečností obsahuje povinnost přijmout opatření podle § 13, odst. 1, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. k nápravě chyb a nedostatků zjištěných přezkumem hospodaření a podat o tom písemnou informaci Ministerstvu financí ČR.

Ke zjištěným chybám a nedostatkům přijala ředitelka ÚRR JV následující opatření:

a) úctování kontokorentního úvěru:

Vedoucím Finančního odboru ÚRR JV byl vydán vnitřní metodický pokyn č. 1/2010/FO s účinností od 17. 4. 2010 týkající se „Metodiky úctování kontokorentního úvěru“, který popisuje úctování o čerpání a splacení úvěru včetně platby úroků z úvěru podle Vyhlášky č. 505/2002 Sb. a ČÚS č. 515 (platné pro rok 2009), Vyhlášky č. 410/2009 Sb. (platné od roku 2010).

V části „výkazy“ směrnice ředitelky ÚRR JV č. 01/10 S „Účetnictví Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod a oběh účetních dokladů“ bylo doplněno ustanovení o kontrole a podpisu vedoucího finančního odboru ve výkazu FIN-2-12, mezitímní a řádné účetní závěrce.

Bude uzavřena smlouva s externí firmou o poskytování účetních služeb pro možnost konzultací a vypracování odborných posudků pro složitější a nejasné účetní případy, které se mohou v činnosti Regionální rady vyskytnout.

b) zaúčtování faktury č. 007/09 ze dne 2.12.2009 na dodání 15 fotografií včetně licenční odměny:

Fotografie byly dodatečně zařazeny do majetku RR JV na základě účetního dokladu č. 810001 ze dne 17. 5. 2010 a příjmového majetkového dokladu č. 1000010 ze dne 17. 5. 2010.

Celá zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření RR JV za rok 2009 je uvedena v příloze č. 2 tohoto materiálu.

V Brně 21. 5. 2010

Zpracoval: Finanční odbor/Oddělení správy rozpočtu a financování

Příloha č. 1: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Ministerstvo financí

FIN 2 -12 M

schváleno č.j. 111/138 224/2002

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí

sestavený k 31. 12. 2009

(v Kč)

Rok	Měsíc	IČO
2009	12	75082241

Název nadřízeného orgánu:

Název a sídlo účetní jednotky:

Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod
Kounicova 271/13
60200 Brno

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	217 000 000,00	218 396 512,00	116 248 051,35	53,23
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	14 700 000,00	14 700 000,00	11 660 000,00	79,32
0000	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	2 785 000 000,00	2 785 000 000,00	2 383 495 389,00	85,58
0000	4222	Investiční přijaté transfery od krajů	47 800 000,00	47 800 000,00	11 800 000,00	24,69
0000	Bez ODPA		3 064 500 000,00	3 065 896 512,00	2 523 203 440,35	167,38
6174	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků		54,70	54,70	100,00
6174	2143	Realizované kurzové zisky			2 228,55	*****
6174	2229	Ostatní přijaté vratky transferů		357 533,70	357 533,70	100,00
6174	2322	Přijaté pojistné náhrady		2 900,00	11 900,00	410,34
6174	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		22 553,50	22 553,50	100,00
6174	Činnost regionálních rad			383 041,90	394 270,45	102,93
6310	2141	Příjmy z úroků (část)		8 170 000,00	7 972 109,65	97,58
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			8 170 000,00	7 972 109,65	97,58
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			3 064 500 000,00	3 074 449 553,90	2 531 569 820,45	82,34

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
2142	5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobám	533 545,60			*****
2142	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	128 000,00	138 800,00		
2142	5321	Neinvestiční transfery obcím	19 992,00	19 992,00		
2142	6312	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-fyz.osobám	54 035 194,40	60 820 713,40	59 097 980,98	97,17
2142	6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-právn.osob	43 527 051,03	24 175 021,40	17 960 578,28	74,29
2142	6341	Investiční transfery obcím	5 819 799,66	5 819 799,66	1 015 630,00	17,45
2142	Ubytování a stravování		104 063 582,69	90 974 326,46	78 074 189,26	85,82
2143	5212	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-fyz.osobám	13 320,00	13 320,00		
2143	5321	Neinvestiční transfery obcím	3 036 525,20	1 935 539,70	780 177,15	40,31
2143	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	235 560,50	235 560,50	55 037,50	23,36
2143	6312	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-fyz.osobám	18 320 754,61	35 139 780,13	26 938 302,81	76,66
2143	6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-právn.osob	161 215 202,89	139 247 090,45	123 891 704,84	88,97
2143	6321	Investiční transf.obecně prospěšným společnostem	6 047 430,00			*****
2143	6341	Investiční transfery obcím	75 599 404,74	70 475 769,79	48 174 779,73	68,36
2143	6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpočtům územní úrovně	6 842 484,00	6 842 484,00	1 374 093,05	20,08
2143	Cestovní ruch		271 310 681,94	253 889 544,57	201 214 095,08	79,25
2144	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	4 211 438,21	5 103 808,61	3 823 108,61	74,91
2144	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	605 411,24	999 342,81	999 342,81	100,00
2144	5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	5 809 673,00	19 955 679,23	10 956 781,40	54,91
2144	5321	Neinvestiční transfery obcím	20 351 555,89	20 314 993,88	6 350 411,57	31,26
2144	5323	Neinvestiční transfery krajům	33 310 623,00	20 956 722,57	15 351 165,84	73,25
2144	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	10 286 031,66	9 574 480,33	3 697 012,98	38,61
2144	6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-právn.osob	126 000,00	125 999,98	125 999,98	100,00
2144	6329	Ostatní inv.transf.nezisk.a podobným organizacím		313 219,29	313 219,29	100,00
2144	6341	Investiční transfery obcím	1 842 462,75	2 291 945,51	449 482,76	19,61
2144	6342	Investiční transfery krajům	501 350,00	677 980,60	554 946,35	81,85
2144	6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpočtům územní úrovně	1 962 798,04	2 258 134,01	616 255,34	27,29
2144	Ostatní služby		79 007 343,79	82 572 306,82	43 237 726,93	52,36
2212	5323	Neinvestiční transfery krajům	1 502 470,74	2 710 711,10	2 440 357,57	90,03
2212	5339	Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organ	437 931,07			*****
2212	6342	Investiční transfery krajům	599 732 048,04	993 251 674,36	974 473 866,90	98,11
2212	6359	Investiční transf. ostat.příspěvkovým organizacím	275 685 410,49			*****
2212	Silnice		877 357 860,34	995 962 385,46	976 914 224,47	98,09



Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
2219	5321	Neinvestiční transfery obcím	501 332,99	443 912,27	32 536,86	7,33
2219	5323	Neinvestiční transfery krajům	95 090,00			*****
2219	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	1 149 418,87	343 750,93	322 537,49	93,83
2219	6341	Investiční transfery obcím	45 113 767,24	45 254 231,01	35 981 292,52	79,51
2219	6342	Investiční transfery krajům	35 069 865,14			*****
2219	6349	Ostatní invest. transf.veř.rozpočtům územní úrovně	87 417 472,16	15 658 663,06	14 804 807,95	94,55
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		169 346 946,40	61 700 557,27	51 141 174,82	82,89
2221	5321	Neinvestiční transfery obcím	4 133 813,71			*****
2221	5323	Neinvestiční transfery krajům	204 166,00	46 624,01		
2221	6341	Investiční transfery obcím	48 821 232,24	10 442 730,23	9 442 730,23	90,42
2221	6342	Investiční transfery krajům	24 287 897,79	31 551 801,13		
2221	Provoz veřejné silniční dopravy		77 447 109,74	42 041 155,37	9 442 730,23	22,46
2251	6342	Investiční transfery krajům	13 218 250,00	13 227 500,00	13 227 500,00	100,00
2251	Letiště		13 218 250,00	13 227 500,00	13 227 500,00	100,00
2271	5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám		24 267,37	24 267,37	100,00
2271	6313	Inv.transfery nefinančním podnik.subj.-práv.osob		498 334 499,99	498 334 499,99	100,00
2271	Ostatní dráhy			498 358 767,36	498 358 767,36	100,00
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím	156 555,00	20 584,02	20 584,02	100,00
3111	6341	Investiční transfery obcím	20 467 274,37	13 865 191,28	11 156 958,71	80,47
3111	Předškolní zařízení		20 623 829,37	13 885 775,30	11 177 542,73	80,50
3113	5321	Neinvestiční transfery obcím	4 384 918,15	12 051 277,85	10 842 714,39	89,97
3113	6341	Investiční transfery obcím	75 981 518,84	88 627 671,03	75 169 146,58	84,81
3113	Základní školy		80 366 436,99	100 678 948,88	86 011 860,97	85,43
3114	5321	Neinvestiční transfery obcím		11 007,50	11 007,50	100,00
3114	6341	Investiční transfery obcím	28 887 150,83	10 495 254,96	10 495 254,96	100,00
3114	6342	Investiční transfery krajům	11 625 235,00			*****
3114	Speciální základní školy		40 512 385,83	10 506 262,46	10 506 262,46	100,00
3121	5323	Neinvestiční transfery krajům	230 556,25	230 556,25	196 978,73	85,44
3121	6342	Investiční transfery krajům	11 331 879,75	11 331 879,75	7 602 297,37	67,09
3121	Gymnázia		11 562 436,00	11 562 436,00	7 799 276,10	67,45
3122	5323	Neinvestiční transfery krajům	2 166 314,85	906 061,52	906 061,52	100,00
3122	5339	Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organ	83 080,00			*****
3122	6342	Investiční transfery krajům	34 138 760,15	26 062 461,95	26 062 461,95	100,00
3122	6359	Investiční transf. ostat.příspěvkovým organizacím	5 773 427,54			*****
3122	Střední odborné školy		42 161 582,54	26 968 523,47	26 968 523,47	100,00

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
3126	5323	Neinvestiční transfery krajům	183 473,75			*****
3126	6342	Investiční transfery krajům	13 690 030,25			*****
3126	Konzervatoře		13 873 504,00			*****
3129	5323	Neinvestiční transfery krajům	1 434 656,50	296 000,00	100 754,70	34,04
3129	6342	Investiční transfery krajům	26 289 443,50	4 303 100,00	4 211 131,73	97,86
3129	Ostatní zařízení středního vzdělávání		27 724 100,00	4 599 100,00	4 311 886,43	93,76
3231	5321	Neinvestiční transfery obcím	13 875,00	27 846,62	27 846,61	100,00
3231	6341	Investiční transfery obcím	10 711 416,10	12 273 110,00	12 208 177,12	99,47
3231	Základní umělecké školy		10 725 291,10	12 300 956,62	12 236 023,73	99,47
3314	5321	Neinvestiční transfery obcím	116 480,24	116 480,24	92 153,10	79,11
3314	6341	Investiční transfery obcím	9 072 397,76	9 072 397,76	7 345 536,22	80,97
3314	Činnosti knihovnické		9 188 878,00	9 188 878,00	7 437 689,32	80,94
3322	5321	Neinvestiční transfery obcím	66 640,00	66 640,00		
3322	6341	Investiční transfery obcím	6 726 854,30	6 726 854,30		
3322	Zachování a obnova kulturních památek		6 793 494,30	6 793 494,30		
3392	5321	Neinvestiční transfery obcím	159 377,50	201 315,15	63 952,65	31,77
3392	6341	Investiční transfery obcím	16 143 069,50	18 014 381,88	16 101 629,67	89,38
3392	Zájmová činnost v kultuře		16 302 447,00	18 215 697,03	16 165 582,32	88,75
3399	5321	Neinvestiční transfery obcím	13 800,00	638,23	638,23	100,00
3399	6341	Investiční transfery obcím	12 270 915,00	11 944 463,13	11 944 463,13	100,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostř.		12 284 715,00	11 945 101,36	11 945 101,36	100,00
3412	5321	Neinvestiční transfery obcím	193 355,00	795 682,38	768 939,19	96,64
3412	6341	Investiční transfery obcím	117 016 155,81	99 614 025,40	88 075 808,98	88,42
3412	Sportovní zařízení v majetku obce		117 209 510,81	100 409 707,78	88 844 748,17	88,48
3421	5321	Neinvestiční transfery obcím		395 157,01	395 157,01	100,00
3421	6341	Investiční transfery obcím	1 758 855,00	20 561 073,08	20 192 664,48	98,21
3421	Využití volného času dětí a mládeže		1 758 855,00	20 956 230,09	20 587 821,49	98,24
3429	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením		500 078,07	500 078,07	100,00
3429	5321	Neinvestiční transfery obcím	9 250,00	13 874,99	13 874,99	100,00
3429	6322	Investiční transfery občanským sdružením		9 061 916,60	9 061 916,60	100,00
3429	6341	Investiční transfery obcím	19 320 512,00	19 341 644,69	19 341 644,69	100,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace		19 329 762,00	28 917 514,35	28 917 514,35	100,00



Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
3522	5321	Neinvestiční transfery obcím	7 000,00			*****
3522	5323	Neinvestiční transfery krajům	522 332,17	5 638 127,67	5 434 040,21	96,38
3522	5339	Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organ		7 000,00	7 000,00	100,00
3522	6341	Investiční transfery obcím	31 664 024,00			*****
3522	6342	Investiční transfery krajům	216 653 406,66	131 466 400,64	126 569 970,82	96,28
3522	6359	Investiční transf. ostat.příspěvkovým organizacím		31 664 024,00	31 664 024,00	100,00
3522	Ostatní nemocnice		248 846 762,83	168 775 552,31	163 675 035,03	96,98
3639	5321	Neinvestiční transfery obcím	702 001,73	423 873,26	315 656,74	74,47
3639	5901	Nespecifikované rezervy	49 619 576,60	42 197 315,06		
3639	6341	Investiční transfery obcím	70 432 867,72	75 556 275,43	61 564 808,00	81,48
3639	6901	Rezervy kapitálových výdajů	450 230 274,19	181 535 629,09		
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		570 984 720,24	299 713 092,84	61 880 464,74	20,65
3745	5321	Neinvestiční transfery obcím	105 000,00	132 999,99	52 079,98	39,16
3745	6341	Investiční transfery obcím	61 350 903,56	41 211 966,83	39 717 079,58	96,37
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		61 455 903,56	41 344 966,82	39 769 159,56	96,19
4354	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	284 049,00	284 049,00	38 269,70	13,47
4354	5323	Neinvestiční transfery krajům	85 000,00	85 000,00	37 104,52	43,65
4354	6323	Invest. transf.církvím a náboženským společnostem	4 906 953,60	4 906 953,60	1 570 471,70	32,01
4354	6342	Investiční transfery krajům	4 305 000,00	4 305 000,00	3 432 013,62	79,72
4354	Chráněné bydlení		9 581 002,60	9 581 002,60	5 077 859,54	53,00
4356	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	813 056,25	200 200,00	59 638,58	29,79
4356	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem		96 000,00	68 581,08	71,44
4356	6322	Investiční transfery občanským sdružením	19 156 603,75	10 386 569,00	3 655 319,98	35,19
4356	6323	Invest. transf.církvím a náboženským společnostem	12 619 586,00	16 885 708,96	12 977 919,26	76,86
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb		32 589 246,00	27 568 477,96	16 761 458,90	60,80
4357	5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením		100 660,53	100 660,53	100,00
4357	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	432 476,33	320 161,00	149 239,52	46,61
4357	5321	Neinvestiční transfery obcím	858 610,00	16 660,00	16 660,00	100,00
4357	6322	Investiční transfery občanským sdružením		4 033 513,37	4 033 513,37	100,00
4357	6323	Invest. transf.církvím a náboženským společnostem	15 279 470,67	6 342 019,00	4 376 982,98	69,02
4357	6341	Investiční transfery obcím	15 600 139,00	10 855 591,25	10 855 591,25	100,00
4357	Domovy		32 170 696,00	21 668 605,15	19 532 647,65	90,14
4359	5321	Neinvestiční transfery obcím		9 365,62		
4359	6341	Investiční transfery obcím		2 131 543,17		
4359	Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče			2 140 908,79		

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
6174	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	23 744 186,00	26 158 968,13	25 609 412,50	97,90
6174	5021	Ostatní osobní výdaje	900 000,00	940 000,00	750 351,00	79,82
6174	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	6 173 488,01	6 535 799,88	6 372 460,00	97,50
6174	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	2 136 976,00	2 354 115,19	2 318 346,00	98,48
6174	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	99 725,00	111 125,52	98 288,50	88,45
6174	5132	Ochranné pomůcky		30 000,00		
6174	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	80 000,00	80 000,00	71 781,50	89,73
6174	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1 700 000,00	1 454 035,00	798 645,01	54,93
6174	5139	Nákup materiálu j.n.	2 790 000,00	3 102 159,20	2 330 237,28	75,12
6174	5142	Realizované kurzové ztráty	18 625,01	18 625,01	11 025,10	59,20
6174	5151	Studená voda	37 000,00	34 981,30	34 981,30	100,00
6174	5152	Teplo	238 000,00	301 163,10	301 163,10	100,00
6174	5153	Plyn	50 000,00	54 336,00	54 336,00	100,00
6174	5154	Elektrická energie	181 000,00	244 829,76	244 829,76	100,00
6174	5156	Pohonné hmoty a maziva	265 000,00	268 935,92	268 448,92	99,82
6174	5161	Služby pošt	140 000,00	140 000,00	112 221,00	80,16
6174	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	1 080 000,00	1 068 769,93	869 543,05	81,36
6174	5163	Služby peněžních ústavů	130 000,00	130 000,00	53 256,00	40,97
6174	5164	Nájemné	3 255 000,00	3 170 919,22	2 787 329,92	87,90
6174	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	14 780 000,00	16 158 381,98	5 894 763,77	36,48
6174	5167	Služby školení a vzdělávání	6 600 999,91	7 067 572,31	3 202 194,29	45,31
6174	5169	Nákup ostatních služeb	12 626 066,00	12 054 367,72	8 704 506,75	72,21
6174	5171	Opravy a udržování	160 000,00	177 658,00	177 615,20	99,98
6174	5172	Programové vybavení	1 185 000,00	1 169 947,00	150 979,40	12,90
6174	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1 807 000,00	1 807 000,00	1 036 328,81	57,35
6174	5175	Pohoštění	2 055 000,00	2 124 944,40	744 882,12	35,05
6174	5176	Účastnické poplatky na konference		31 925,00	29 575,00	92,64
6174	5178	Nájemné za nájem s právem koupě	105 000,00	103 788,40	103 788,40	100,00
6174	5194	Věcné dary	14 000,00	14 000,00	2 999,00	21,42
6174	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	85 000,00	81 750,00	22 000,00	26,91
6174	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		3 250,00	3 250,00	100,00
6174	5424	Náhrady mezd v době nemoci		244 900,67	50 886,00	20,78
6174	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	544 600,00	544 600,00	473 054,80	86,86
6174	5901	Nespecifikované rezervy	82 000,00			*****
6174	6111	Programové vybavení	2 500 000,00	2 300 000,00	89 964,00	3,91
6174	6122	Stroje, přístroje a zařízení	800 000,00	1 000 000,00	937 420,37	93,74
6174	6123	Dopravní prostředky	660 000,00	1 317 760,00	1 311 580,28	99,53



Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
6174	6125	Výpočetní technika	250 000,00	250 000,00	232 106,00	92,84
6174	Činnost regionálních rad		87 273 665,93	92 650 608,64	66 254 550,13	71,51
6310	5141	Úroky vlastní		15 000,00	4 572,39	30,48
6310	5163	Služby peněžních ústavů	25 000,00	25 200,00	12 735,62	50,54
6310	5169	Nákup ostatních služeb	4 000,00	4 000,00	326,46	8,16
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		29 000,00	44 200,00	17 634,47	39,90
86	5342	Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů			875 148,00	*****
6330	5344	Převody vlastním rezervním fondům územních rozp.			20 164 747,89	*****
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 587 436 018,01	*****
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				2 608 475 913,90	*****
6402	5364	Vratky VRÚU transferů poskyt. v minulých rozp.obd.		45 589,00	45 589,00	100,00
6402	5368	Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.rad.a kr.,obc.a DSO		3 267 069,94		
6402	Finanční vypořádání minulých let			3 312 658,94	45 589,00	1,38
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			3 065 100 000,00	3 082 455 243,00	2 577 534 640,07	83,62

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RU
Krátkodobé financování z tuzemska			45 964 819,62	
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	600 000,00	8 005 689,10	45 964 819,62	

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1. 1.	Stav ke konci vykazovaného období	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet		62 297 280,24	4 199 392,80	58 097 887,44
Běžné účty fondů ÚSC		2 194 111,74	15 034 715,56	12 840 603,82-
BĚŽNÉ ÚČTY CELKEM		64 491 391,98	19 234 108,36	45 257 283,62