



ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

Závěrečný účet za rok 2009

Obsah

1 Úvod.....	2
2 Rozpočet a jeho změny.....	3
3 Výsledek hospodaření a dodržení závazných ukazatelů rozpočtu.....	4
4 Příjmy a výdaje v podrobném třídění.....	6
4.1 Příjmy včetně dotací a vypořádání.....	6
4.1.1 Příjmy a vypořádání – kraje	7
4.1.2 Příjmy a vypořádání – MMR ČR	8
4.1.3 Příjmy a vypořádání – MMR ČR – OP TP – PAS	8
4.1.4 Příjmy z úroků.....	8
4.1.5 Ostatní příjmy.....	8
4.2 Běžné výdaje.....	9
4.3 Kapitálové výdaje.....	15
4.4 Fond zaměstnavatele.....	22
5 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.....	23
6 Návrh usnesení Výboru Regionální rady.....	29
Přílohy.....	31

1 Úvod

Zákon č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje v platném znění stanoví v § 16a, že Regionální rada hospodaří podle vlastního rozpočtu za podmínek stanovených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Tento zákon pak v § 17 stanoví, že:

- po skončení kalendářního roku se údaje o ročním hospodaření souhrnně zpracovávají do závěrečného účtu
- v závěrečném účtu 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
- 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
- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu
- návrh závěrečného účtu územního samosprávného celku musí být vhodným způsobem zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním (úřední deska a elektronická podoba, která umožňuje dálkový přístup)
- projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo souhlasu s výhradami, na základě nichž jsou přijata opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; a vyvodí se závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily škodu.

Závěrečný účet schvaluje podle ustanovení odstavce 2, § 16 zákona č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje v platném znění Výbor Regionální rady (dále jen VRR).

2 Rozpočet a jeho změny

Rozpočet na rok 2009 byl schválen výborem Regionální rady dne 5. 9. 2008 usnesením č. 3/22/2008 jako vyrovnaný. Příjmy tvořily dotace od Ústeckého, Karlovarského kraje a přijaté investiční a neinvestiční transfery ze SR (MMR). Jako závazné ukazatele výdajů byly stanoveny třídy druhového třídění výdajů, tedy třída 5 neinvestiční výdaje a třída 6 investiční a související výdaje. Závazné ukazatele rozpočtu byly během roku 18x změněny (16x v příjmové a výdajové části, z důvodu proplacení projektů ROP a 2x pouze ve výdajové části, a to v oblasti projektů TA), a to se souhlasem VRR.

Schválený rozpočet byl v souladu s ustanovením § 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů rozepsán do podrobné rozpočtové skladby.

Rozpočet byl v průběhu roku 2009 celkem 29x aktualizován.

V 18ti případech byla provedena změna rozpočtu v rámci závazných ukazatelů. Tyto změny rozpočtu byly předloženy na vědomí a ke schválení VRR, z toho 3x v seskupení 50 z důvodu poskytnuté účelové neinvestiční dotace PAS, 1x při snížení v seskupení 51 neinvestičních výdajů a zvýšení v seskupení 50 neinvestičních výdajů – povýšení položky 5021, a dále 1x při přesunu finančních prostředků – snížení v seskupení 50 a zvýšení v seskupení 54 – neinvestiční transfery obyvatelstvu – položka 5424 náhrady mezd v době nemoci. Ostatní změny rozpočtu byly provedeny z důvodu proplacení projektů ROP, které byly (spolufinancovány kraji - změny provedeny v příjmech i výdajích rozpočtu a sníženy položky 5901 a 6901).

Ostatních 11 aktualizací bylo provedeno v kompetenci ředitele ÚRR, jednalo se o přesuny finančních prostředků především v seskupení 51a 61 na jednotlivých položkách v rámci projektu nebo snížení způsobilých výdajů ve prospěch nezpůsobilých výdajů.

Rozpočet Regionální rady na rok 2009 obsahoval 2 rezervní položky (5901 a 6901), a to rezervu pro oblast činnosti RR (položka 5901 - 1.000.000,-- Kč a položka 6901 - 250.000,-- Kč) a na spolufinancování projektů z Regionálního operačního programu (položka 5901 - 1.500.000,-- Kč a položka 6901 – 22.200.000,-- Kč). V oblasti RR se jednalo o část prostředků závazných ukazatelů běžných a kapitálových výdajů, které nebyly celé rozepsány a které nebyly během roku použity. Rezerva v oblasti ROP v neinvestičních výdajích byla čerpána ve výši 212.557,50 Kč a rezerva v investičních výdajích ROP byla v roce 2009 čerpána ve výši 5.069.757,71 Kč.

3 Výsledek hospodaření a dodržení závazných ukazatelů rozpočtu

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad vykázala v roce 2009 schodek mezi příjmy a výdaji, HV ve výši -8.086.935,26 Kč, což bylo v souladu s rozpočtem RRRS SZ. Rozpočet byl vyrovnaný (z toho částka 2.939.679,33 Kč tvoří úroky na bankovních účtech). Dle zákona č. 250/2000 Sb. byly použity finanční prostředky z minulých let, skutečné příjmy a výdaje byly nižší než UR. Suma obrátů na běžných účtech (231) ve výši 91.883.056,56 Kč minus přebytek z r. 2008 ve výši 99.969.991,82 Kč je výsledkem hospodaření v roce 2009. To odpovídá rozdílu konečných zůstatků účtů 217 a 218 (1.053.660.301,89 – 1.061.747.237,15). Schodek se skládá ze salda příjmů a výdajů vykázány po konsolidaci (-7.695.331,54) a změnou stavu účtu fondu zaměstnavatele (391.603,72 Kč). Podrobné údaje jsou uvedeny v příloze č. 1.

Všechny závazné ukazatele u příjmů a u výdajů rozpočtu byly dodrženy.

Číslo účtu	Název účtu	Zkratka	Konečný zůstatek BÚ k 31. 12. 2009
35-7382020227/0100	Základní běžný účet (- pro dotace od krajů)	ZBU	19 362 527,87 Kč
43-948820257/0100	Vkladový výdajový účet	VVÚ	0,00 Kč
43-949030257/0100	Fond zaměstnavatele	Fond	968 926,46 Kč
43-1117130217/0100	Příjmový účet	PÚ	0,00 Kč
43-1116940277/0100	Depozitní účet	DÚ	4 521 106,00 Kč
2420412/0800	Základní běžný účet (ROP, pro dotace od MMR)	ZBÚ – ROP	8 815 106,02 Kč
2673372/0800	Základní běžný účet – Technická asistence	TA	63 702 497,62 Kč
2420682/0800	Základní běžný účet – Projekty	Projekty	0,00 Kč
3115022/0800	Základní běžný účet – Pověřený auditní subjekt	PAS	2 925,05 Kč
			97 373 089,02 Kč

Tabulka : přehled zůstatků na jednotlivých účtech

Částka – 2.939.679,33 Kč úroky na bankovních účtech je tvořen :

- ZBÚ PAS – 249,07 Kč
- ZBÚ kraje – 255.636,88 Kč
- ZBÚ ROP – 2.677.104,16 Kč
- Fond zaměstnavatele – 6.689,82 Kč.

V následující tabulce je uveden schválený rozpočet k 1.1.2009, upravený rozpočet, skutečné čerpání k 31.12.2009 a rozdíl vykazuje finanční prostředky, které nebyly použity.

Skutečné čerpání k 31. 12. 2009

v tis. Kč

Výdaje	Schválený rozpočet na rok 2009	Upravený rozpočet k 31. 12. 2009	Skutečnost K 31. 12. 2009	rozdíl skutečnost - UR	% plnění
Běžné výdaje	95 566	107 340	81 765	-25 575	76,2
Kapitálové výdaje	34 200	976 959	956 864	-20 095	97,9
Celkový úhrn výdajů	129 766	1 084 299	1 038 629	-45 670	95,8

v tis. Kč

Rozpočet	příjmy	výdaje	rozdíl
Běžný rozpočet	95 566	81 765	13 801
Kapitálový rozpočet	34 200	956 864	-922 664
Celkem	129 766	1 038 629	-908 863

V druhé tabulce je porovnání příjmů a výdajů upraveného rozpočtu a zůstatek nevyčerpaných prostředků (Uváděné zkratky v tabulkách : SR = schválený rozpočet, UR = upravený rozpočet) včetně grafu.

Výdaje - skutečnost k 31. 12. 2009



4 Příjmy a výdaje v podrobném třídění

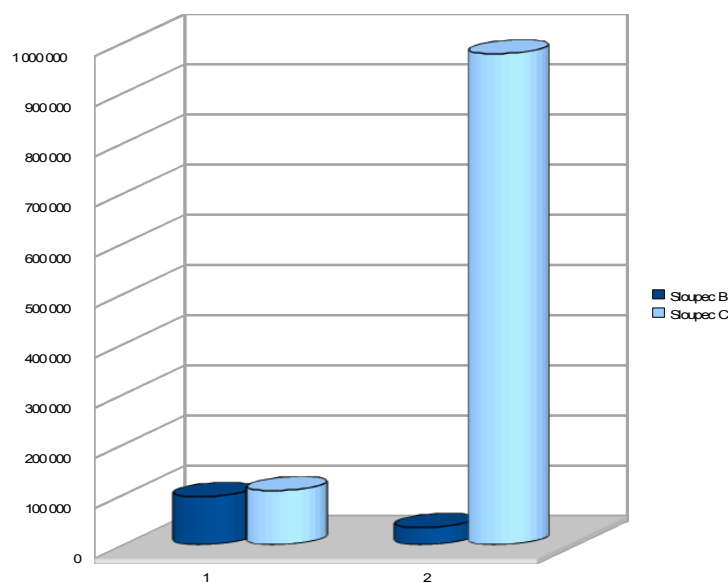
4.1 Příjmy včetně dotací a vypořádání

Příjmy RRRS SZ byly tvořeny dotací MMR ČR na spolufinancování projektů ROP, dotací MMR ČR na financování osobních výdajů PAS, krajskými transfery a úroky. V příjmech jsou uvedeny pouze rozpočtované úroky, které byly zapojeny i ve výdajích (tvořené ze základního běžného účtu kraje), naopak v příjmech nejsou zahrnuty příjmy z úroků dotace Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 2.677.104,16 Kč. Tyto úroky nebyly zapojeny do rozpočtu v roce 2009 a budou využity v programovém období 2007 - 2013 na spolufinancování projektů ROP.

PŘÍJMY

vtis. Kč

Rozpočet	příjmy SR	příjmy UR	úroky	rozdíl skutečnost UR
Běžný rozpočet	95 566	107 340	2 939	14 713
Kapitálový rozpočet	34 200	976 959	0	942 759
Celkem	129 766	1 084 299	2 939	957 472



Sloupec 1 – příjmy SR běžné a UR běžné
Sloupec 2 – příjmy SR kapitálové a UR kapitálové

B – SR
C – UR

Rozpočet byl v příjmové části upraven (v neinvesticích a v investicích) z důvodu postupného proplácení schválených projektů ROP příjemcům dotací a 3 ex-post plateb pro PAS.

4.1.1 Příjmy a vypořádání – kraje

Regionální rada obdržela prostředky z rozpočtů Karlovarského a Ústeckého kraje, které podléhají vyúčtování (viz tabulka č. 6 v přílohách – finanční vypořádání transferů – kraje).

Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z prostředků rozpočtu Karlovarského kraje – odboru regionálního rozvoje (rozhodnutím Zastupitelstva Karlovarského kraje usnesením č. ZK 292/12/08 ze dne 18.12.2008) byla dne 9.1.2009 poskytnuta RRRS SZ dotace ve výši 12.289.000,-- Kč.

Karlovarský kraj přidělil RRRS SZ tyto finanční prostředky :

a) neinvestiční – způsobilé výdaje	– ve výši	2.213.000,-- Kč
b) neinvestiční – nezpůsobilé výdaje	– ve výši	1.799.000,-- Kč
c) neinvestiční – výdaje na spolufinancování projektů ROP	– ve výši	500.000,-- Kč
d) investiční – způsobilé výdaje	– ve výši	294.000,-- Kč
e) investiční – nezpůsobilé výdaje	– ve výši	83.000,-- Kč
f) investiční – výdaje na spolufinancování projektů ROP	– ve výši	7.400.000,-- Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky byly odeslány dne 10.2.2010 ve výši 7.567.025,-- Kč na číslo účtu 27-5622800267/0100, které bylo uvedeno ve Smlouvě. Písemná zpráva byla datovou schránkou (dále jen DS) odeslána dne 1.2.2010.

Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z prostředků rozpočtu Ústeckého kraje (rozhodnuto usnesením Zastupitelstva ÚK č. 9/2Z/2008 ze dne 17.12.2008) byla dne 22.12.2008 poskytnuta RRRS SZ dotace ve výši 24.578.000,-- Kč.

Ústecký kraj přidělil RRRS SZ tyto finanční prostředky :

a) neinvestiční – způsobilé výdaje	– ve výši	4.426.000,-- Kč
b) neinvestiční – nezpůsobilé výdaje	– ve výši	3.598.000,-- Kč
c) neinvestiční – výdaje na spolufinancování projektů ROP	– ve výši	1.000.000,-- Kč
d) investiční – způsobilé výdaje	– ve výši	587.000,-- Kč
e) investiční – nezpůsobilé výdaje	– ve výši	167.000,-- Kč
f) investiční – výdaje na spolufinancování projektů ROP	– ve výši	14.800.000,-- Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky byly odeslány dne 10.2.2010 ve výši 15.119.978,89 Kč na číslo účtu 882733379/0800, které bylo uvedeno Smlouvě. Písemná zpráva byla DS odeslána dne 1.2.2010.

4.1.2 Příjmy a vypořádání – MMR ČR

Dále Regionální rada (dále jen RR) obdržela na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace na rok 2009 dotaci Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 1.535.500.000,-- Kč. Dotace byla určena na předfinancování projektů, u kterých byla schválena podpora ze strukturálních fondů Evropské unie (byla využita pro financování projektů ROP včetně technické asistence RR). Regionální radě byly během roku postupně na základě předložených ŽoP převáděny jednotlivé platby ve výši 1.012.628.000,-- Kč. V prosinci 2009 byla podána Žádost o vydání Rozhodnutí o změně, kde byla změněna částka poskytnuté dotace na novou výši - 1.012.451.372,48 Kč. Ke dni 9.12.2009 byla část poskytnuté dotace vrácena ve výši 176.627,52 Kč. Úroky, které z této částky vznikly budou využity v programovém období 2007 - 2013 k předfinancování schválených projektů (zapojeny do rozpočtu RR).

4.1.3 Příjmy a vypořádání – MMR ČR – OP TP – PAS

Na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu na období 2009 - 2010 obdržela RRRS SZ účelovou neinvestiční dotaci z Operačního programu technická pomoc na financování osobních nákladů pověřeného auditního subjektu pro Regionální radu regionu soudržnosti Severozápad ve výši 5.940.000,-- Kč (registrační číslo projektu : CZ.1.08/3.1.00/08.00034, evidenční číslo ISPROFIN : 1173120027). Poskytovatelem dotace je MMR ČR a byla převáděna ve 3 ex-post platbách. V roce 2009 byla poskytnuta částka ve výši 1.364.868,-- Kč (na 1. až 3. čtvrtletí r. 2009), o kterou byla navýšena příjmová část rozpočtu a posílena výdajová část rozpočtu RRRS SZ – položky 5011, 5031, 5032, 5038 a 5424. Tato dotace byla předmětem finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem za rok 2009 dle vyhlášky č. 52/2008 Sb., (§ 2 odst. 5) do 14. února 2010. Vyplněná tabulka č. 13, a to nejen v podobě listinné, ale v elektronické byla odeslána zprostředkujícímu subjektu CRR Chomutov.

4.1.4 Příjmy z úroků

Dále příjmy, které RRRS SZ obdržela z úroků bank na bankovních účtech (účty PAS, ROP, FOND a ZBÚ kraje – v celkové výši 2.939.679,33 Kč (schválený rozpočet ve výši Kč 150.000,-- na položce 2141 příjmy z úroků).

4.1.5 Ostatní příjmy

V příjmech byla vytvořena položka, které vznikla z vrácené kvalifikační dohody od zaměstnance, který ukončil pracovní poměr, a tím nebyly splněny podmínky kvalifikační dohody a další příjmy ze ztráty docházkové karty (tyto příjmy nebyly rozpočtovány). V přílohách je uložena tabulka č. 5 – podrobné členění příjmů.

Podrobnější čerpání (výdaje): v přílohách jsou uloženy tabulky - detailní členění běžných a kapitálových výdajů po jednotlivých položkách (č. 3 a č. 4).

4.2 Běžné výdaje

seskupení položek 50 – **vyčerpáno 78,85 %**

výdaje na platby, ostatní platby za provedenou práci a pojistné – **vyčerpáno 88,05 %**

položka 5011, 5021, 5031, 5032, § 6174

Čerpání v seskupení 50 po jednotlivých položkách se uskutečňovalo v pravidelných měsíčních intervalech, tj. podle počtu zaměstnanců, externích zaměstnanců (hodnotitelů projektů, hodnotící komise) a také následným obsazováním plánovaných pracovních míst. V seskupení 50 byly provedeny dvakrát změny závazných ukazatelů rozpočtu v sesk. 51 a sesk. 54 - snížena položka 5011 ve prospěch položky 5424 o částku 300.000,-- Kč a dále v sesk. 50 - zvýšena položka 5021 v neprospěch sesk. 51 - položky 5164. Tyto finanční prostředky byly použity na dohody pro externí zaměstnance – hodnotitele projektů.

povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění – **vyčerpáno 42,07 %**

položka 5038, § 6174

Z této položky je hrazeno povinné zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele na veřejné zdravotní pojištění Kooperativě, a.s. čtvrtletním vyúčtováním, a to i za zaměstnance PAS.

seskupení položek 51 – **vyčerpáno 59,99 %**

neinvestiční nákupy a související výdaje –

potravin – **vyčerpáno 57,20 %**

položka 5131, § 6174

Finanční prostředky byly použity na nákup nápojů pro zaměstnance formou „pitných stojanů“.

ochranné pomůcky – **vyčerpáno 68,57 %**

položka 5132, § 6174

Z této položky byly pořízeny pracovní oděvy a ochranné pomůcky pro pracovníky Územního odboru realizace programu - ORKP a pověřeného auditního subjektu – PAS.

léky a zdravotnický materiál – **vyčerpáno 28,80 %**

položka 5133, § 6174

Z této položky byly prostředky použity na nákup vybavení příručních lékárníček na pracovišti a lékárníček ve služebních automobilech.

knihy, učební pomůcky a tisk – **vyčerpáno 80,45 %**

položka 5136, § 6174

Z této položky byly nakoupeny odborné publikace a knihy, které byly potřebné pro rozvoj a výkon jednotlivých zaměstnanců (např. obchodní zákoník, technické normy, Pracovní doba, Abeceda personalisty, Účetnictví podnikatelů, Nový stavební zákon, Rozpočtová skladba, autoatlasy atd.) a tisk – předplatné MF Dnes, EURO, Hospodářské noviny, Ekonom, Economist, Ústecký a Karlovarský deník, dále předplatné časopisu Národní pojištění, Práce a mzda, Mzdová účetní, Právní rádce, Moderní obec a Strategie a Marketing magazine.

drobný hmotný dlouhodobý majetek – **vyčerpáno 18,10 %**

položka 5137, § 6174

Čerpání této položky bylo ovlivněno především zařizováním drobným majetkem Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad a Úřadu Regionální rady. Tato položka je analyticky rozdělena – IT, nábytek, ostatní a propagační předměty. Např. bylo nakoupeno : interiérové vitríny, informační deska, stojany AO systém Octanorm, mobilní telefony, digitální fotoaparát Samsung, mapy Garmin, 4 ks kompletních kol pro služební automobily a 12 ks kompletních zimních kol, tiskárny HP Color Laser Jet, přenosný scanner Docu Pen RC 800, konferenční stůl a křesla do kanceláře zástupkyně ředitele, plošinový vozík, propagační nosiče – bannery, rollupy, 2 skartovací stroje, kancelářské potřeby, DHDM pro Power systems – APCisco AIR,, Router Cisco, Cisco Catalyst, externí disky Western Digital My Passport Essential atd. Během roku byla provedena aktualizace rozpočtu (zvýšení položky o celkovou částku 340.000,-- Kč v neprospěch položek 5166 a 5176).

nákup materiálu jinde nejmenované – **vyčerpáno 81,10 %**

položka 5139, § 6174

Čerpání této položky souvisí s činností RRRS SZ. Jedná se především o nákup kancelářských potřeb a reklamních propagačních předmětů (např. autodoplňky, autopotřeby, baterie do notebooků, sněhové řetězy, Paperflouw držáky na stěnu Quick Blick , aeROPlán, klíče, desky na knihy jízd, žárovky, vizitky, květinové dekorace, kancelářské potřeby, utěrky, plakát na veletrh Urbis, Listy k prioritním osám, nabíječky, plán města Karlovy Vary, tonery, kartóny do stojanu, grafické zpracování a zhotovení referenčních desek, letáky, mapy, nákup IT materiálu, novoročenky, obálky, radiomagnetofon, atd. Tato položka byla také rozdělena na 4 analytické účty (10 – IT, 20 – nábytek, 30 – ostatní, 40 – propagační předměty). Z této položky byl nakupován v průběhu roku především kancelářský materiál, drobný majetek do výše 7.000,-- Kč. I zde v průběhu roku byla provedena aktualizace rozpočtu (navýšení položky), celkově byla tato položka navýšena o částku 100.000,-- Kč v neprospěch položek 5166 a 5176.

voda, elektrická energie, teplo – **vyčerpáno 70,14 %**

položka 5151, 5152, 5154, § 6174

Tyto položky nebyly dočerpány. Z těchto položek byl financován pronájem služeb (studená voda, teplo, elektrická energie) v nebytových prostorách RRRS SZ v Ústí nad Labem.

PHM – **vyčerpáno 38,55 %**

položka 5156. § 6174

Během roku byly darovány 3 vozy krajům a nakoupeny nové čtyři služební OA, což mělo vliv na čerpání prostředků na této položce, výdaje na pohonné hmoty jsou hrazeny ve prospěch společnosti CCS.

poštovné – **vyčerpáno 70,72 %**

položka 5161. § 6174

Z této položky jsou hrazeny výdaje na poštovné RRRS SZ.

nájemné – **vyčerpáno 63,35 %**

položka 5164. § 6174

Položka nebyla dočerpána na pronájmy nebytových prostor na základě Smluv o nájmu nebytových prostor

v sídle PB Centra v Ústí nad Labem a v sídle Krajského úřadu v Karlových Varech. Z této položky jsou dále hrazeny pronájmy sálů pro pořádání seminářů pro žadatele a pronájmy sálů pro pořádání konference. V průběhu roku byla tato položka snížena – změna rozpočtu (změna závazného ukazatele v sesk. 51 ve prospěch sesk. 50 – zvýšení položky 5021, kde nebyl dostatek finančních prostředků pro externí hodnotitele projektů ROP o částku 1.000.000,-- Kč).

služby telekomunikací a radiokomunikací – **vyčerpáno 86,70 %**

položka 5162. § 6174

Pro zajištění chodu RRRS SZ bylo nezbytné zřízení internetového připojení (online fixed – Telefonica 02) k v Karlových Varech v prostorách KÚ. V sídle PC Centra v ÚL je internetové připojení zajištěno pronajímatelem PB Centra. Dále jsou z této položky financovány úhrady za používání telefonů – pevná linka v Karlových Varech a v Ústí nad Labem, mobilních telefonů (T-Mobile Czech Republic a.s.) na pracovištích v Karlových Varech i v Ústí nad Labem.

služby peněžních ústavů – **vyčerpáno 25,43 %**

položka 5163. § 6310

Z této položky byly placeny veškeré bankovní poplatky na všech 9 bankovních účtech u Komerční banky, a.s. (5) a České spořitelny a.s.(4).

pojištění – **vyčerpáno 76,34 %**

položka 5163. § 6174

Z této položky je hrazeno pojištění majetku - PC, ostatní IT, nábytku (Allianz) a osobních automobilů – Flotila a Maxima. Tato položka byla navýšena o pojištění zaměstnanců na společné vzdělávací akci – jednalo se o nezpůsobilý výdaj.

konzultace, poradenské služby –**vyčerpáno 37,45 %**položka 5166, § 6174

V souvislosti s činností RRRS SZ byly nutné konzultační a poradenské služby, které jsme zajišťovali např. těmito externími subjekty : Praemia s.r.o., která nám poskytovala personální poradenství, Blue point Solution s.r.o.– konzultace v oblasti Open Office, AGIS spol. s r.o. nám zajišťovala poradenství po celý rok 2009, v oblasti daňové, ekonomické a účetní, částečně i v právní, JUDr. Svobodová nám prováděla konzultační služby v oblasti veřejných zakázek a ostatních oblastí s nimi spojených, Naviga s.r.o., která nám poskytovala strategické poradenství v oblasti hodnocení komunikačních aktivit a Europace s.r.o., která nám poskytovala odborné poradenství v oblasti veřejné podpory. Tato položka byla během roku aktualizována – snížena o částku 400.000,-- Kč ve prospěch položek 5137 a 5139.

služby školení a vzdělávání –**vyčerpáno 45,39 %**položka 5167, § 6174

Velký důraz je kladen na vzdělávání zaměstnanců, z tohoto důvodu probíhají během roku vzdělávací akce, které vedou k prohlubování znalostí. Jednalo se především o školení, vzdělávací servisy – BOZP, semináře, kurzy, proškolení – školení řidičů referentských vozidel a další různá školení od společností – ČMUD, Odborconsult, Asista – celoživotní vzdělávací program, Skřivánek – jazykové vzdělávání, Anag, Pragoeduca, Revos, ROVS, ČIIA, EVKT-TSM, Bova, Blue.point Solution – školení Open office, Gordic – implementace nového IS (modulů), KS program a Akses. Dále se jednalo o odborné kurzy – např. Evaluátor II. a kurz Manažer evaluací II. (spojené se zahraniční stáží).

služby zpracování dat –**vyčerpáno 0,00 %**položka 5168, § 6174

Tato položka nebyla v roce 2009 využita, z tohoto důvodu nebyla čerpána.

nákup ostatních služeb –**vyčerpáno 59,83 %**položka 5169, § 6174

Z této položky byly financovány služby, které souvisely s pronájmem nebytových prostor – úklid, odvoz odpadů a další služby PB Centra a dále také v pronajatých prostorách mimo sídlo RRRS SZ, kde jsou pořádány semináře pro příjemce. Např.z těchto prostředků byly financovány služby firmy Noesis s.r.o., která zajišťuje PR a inzerce OP ROP, také je z této položky financována inzerce Newton Media (např. nejen pro personální potřebu, ale především pro vyhlásování výzev v regionálních denících – MF Dnes v UL, KV, inzerce – prezentace v Severočeském Metropolu, v Žurnálu KV), další služby - grafické návrhy, technické podpory, rozhlasový poplatek, další odborné překlady, ozvučení a zhotovení záznamu z jednání MV, nákup certifikátu k doméně nuts2severozápad, přezutí zimních pneu, kopírovací služby, polep služebních aut, úhrada technických služeb PB Centru v UL, údržba Docházkového systému, poměrná část aktualizace systému ASPI na rok 2009, nákup kvalifikovaných certifikátů, technická podpora Oracle Standard Edition One, fotografování na zasedání MV, dodávka programového vybavení Okbase, KS

program a služby spojené s provozem IS GINIS - Gordic. Na této položce byla provedena aktualizace rozpočtu – navýšení o částku 4.000,-- o nezpůsobilé výdaje.

opravy a udržování – **vyčerpáno 47,44 %**
položka 5171, § 6174

Z této položky byly hrazeny servisní prohlídky služebních automobilů a výdaje spojené s prohlídkou automobilů (výměna pneumatik, uskladnění pneumatik, geometrie) a opravy lampy projektoru Dell 2400 MP.

programové vybavení – **vyčerpáno 30,23 %**
položka 5172, § 6174

Z této položky byly hrazeny MS Office SB 2007 Win32 CZ CD, 2 ks licence Acronis True Echo Workstation Power Edition ESD AAS CZ a rozšíření ESET NOD32 Antivirus Business Edition. Položka nebyla dočerpána.

cestovné – **vyčerpáno 54,37 %**
položka 5173, § 6174

S plněním pracovních povinností přibýly počty tuzemských i zahraničních pracovních cest, tím došlo i k nárůstu cestovních náhrad. Součástí cestovního příkazu jsou náklady spojené s ubytováním, a to nejen v tuzemsku, ale i v zahraničí (částečné bezplatné stravování a parkování). V průběhu roku byly realizovány zahraniční služební cesty – Brusel – 3x, Hannover – 1x a Berlín – 1x.

občerstvení – **vyčerpáno 65,77 %**
položka 5175, § 6174

Tato položka byla rozčleněna na čerpání způsobilých a nezpůsobilých výdajů. Byly z nich hrazeny výdaje na Výbory Regionální rady, Monitorovací výbory (2x) a výroční konference. Z oblasti kanceláře ředitele bylo nakoupeno občerstvení pro návštěvy ÚRR, porady, semináře pracovních skupin. Z oblasti ROP byly prostředky použity při konání seminářů ROP SZ – veřejná podpora pro žadatele, proškolení v oblasti IPRM, semináře pro žadatele, semináře pro příjemce, a to nejen v Karlových Varech, v Ústí nad Labem, ale také okolních městech. Položka byla aktualizována – snížena o 22.000,-- Kč (nezpůsobilé výdaje ve prospěch položek 5163 a 5169.

účastnické poplatky na konference – **vyčerpáno 28,08 %**
položka 5176, § 6174

Z této položky byly financovány účastnické poplatky na konference – Veřejné zakázky a PPP projekty, Datové schránky v poločase, 100 let zadávání VZ – praktická aplikace, Spolupráce a partnerství veřejného a soukromého sektoru, právní a ekonomické aspekty, Krize jako příležitost pro interní audit, První tři měsíce života zaměstnanců úřadu veřejné správy, URBANUS 2009 Města a vyvážený rozvoj

regionů, ICT a Security a Kontrola ve veřejné správě. Položka byla snížena ve prospěch položky 5137 a 5139.

ostatní nákupy jinde nejmenované – **vyčerpáno 44,18 %**
položka 5179, § 6174

Z položky byly hrazeny výdaje na vytvoření loga ke konferenci IPRM včetně grafiky, výroba nových šablon dle Metodického pokynu pro publicitu OTAP, Zpracování studie – Řešení interiéru kancelářských prostor RRRS SZ s využitím stávajícího mobiliáře a fotografie z realizace projektů podpořených z ROP SZ.

poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady – **vyčerpáno 47,41 %**
položka 5192, § 6174

Z položky byly uhrazeny členské příspěvky společnosti ČIIA – pro šest auditorů RRRS SZ na rok 2009.

odvody za neplnění povinnosti zaměstnavatele zdrav. poj. **vyčerpáno 99,42 %**
položka 5195 § 6174

Z položky byl uhrazen poplatek za neplnění povinnosti zaměstnavatele zaměstnávat zaměstnance se zdravotním postižením.

Některé položky rozpočtu nebyly vůbec čerpány – 5168 a 5229, některé položky nebyly rozpočtovány – 5029 a 5159.

seskupení položek 52 – **vyčerpáno 0,00 %**
neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům –
ostatní neinv.transfery nezisk. a podobným organizacím **vyčerpáno 0,00 %**
položka 5229 § 6174

Na této položce nevzniklo čerpání.

seskupení položek 53 – **vyčerpáno 51,96 %**
neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům – **vyčerpáno 50,00 %**
platby daní a poplatků státnímu rozpočtu –
položka 5362, § 6174

Z této položky jsou hrazeny především dálniční známky pro služební osobní automobily.

platby daní a poplatků státnímu rozpočtu – **vyčerpáno 53,92 %**
položka 5365, § 6174

Z této položky jsou hrazeny poplatky obcím za užívání veřejného prostranstvím – vyhrazené parkovací místo v Dlouhé ulici v Ústí nad Labem.

seskupení položek 54 – **vyčerpáno 61,91 %**

neinvestiční transfery obyvatelstvu –

náhrady mezd v době nemoci –

vyčerpáno 35,85 %

položka 5424, § 6174

Z této položky jsou hrazeny nemocenské dávky v době nemoci. Položka byla posílena rozpočtovou změnou ze skupení 51 v neprospěch položky 5011, položka 5424 byla navýšena o 300.000,-- Kč.

ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu –

vyčerpáno 87,97 %

položka 5499, § 6174

Z této položky je hrazen nákup dárkových šeků Relax Pass a Vital Pass..

položka 5901, § 6174

Rezerva neinvestičních výdajů na činnost RRRS SZ nebyla v roce 2009 čerpána, pouze rezerva na spolufinancování projektů ROP kraje byla použita z důvodu proplacení projektů, z původní částky 1.500.000,-- snížena na částku 1.287.442,50 Kč (použito 212.557,50 Kč).

RRRS SZ má také zřízen Fond zaměstnavatele, který je tvořen z objemu mezd. Z fondu jsou hrazeny benefity pro zaměstnance. Z položky 5169 je prováděn nákup stravenek Sodexo Pass pro zaměstnance a z položky 5499 byl realizován nákup dárkových šeků - Relax Pass a Vital Pass pro zaměstnance.

V neinvestičních výdajích byla provedena v průběhu roku 2x změna rozpočtu – závazných ukazatelů v seskupení 50 výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné a v sesk. 51 neinvestiční nákupy a související výdaje, 50 výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné x 54 neinvestiční transfery obyvatelstvu. Dále 3x změna rozpočtu – změna závazných ukazatelů v seskupení 50 a 54 - poskytnutí účelové neinvestiční dotace PAS a 10x v seskupení 52, neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům, 53 neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a 59 ostatní neinvestiční výdaje z důvodu proplacení projektů - podle druhu příjemce (FO, PO atd.).

4.3 Kapitálové výdaje

seskupení položek 61 –

vyčerpáno 78,96 %

investiční nákupy a související výdaje –

programové vybavení –

vyčerpáno 58,29 %

položka 6111, § 6174

Na této položce jsou účtovány náklady spojené s pořízením majetku – právní poradenství ve věci konzultace a posouzení ZD k připravované VZ, z této položky byly uhrazeny faktury za rozšíření IS Ginis – TZ, datové schránky, vytvoření intranetového portálu včetně projektové, uživatelské a administrátorské

dokumentace, Avizace systému IS Ginis, Sirius – skenovací linka IS Ginis – licence, Řešení ochrany vnějšího perimetru sítě, eCBA – hodnocení účetních výkazů žadatelů, instalace a implementace interaktivního modulu, pořízení Dohledového systému ICT a Rozšíření datového uložení a zálohovacího zařízení. Položka byla snížena ve prospěch položky 6123 o 1.930.000,-- Kč.

ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku – **vyčerpáno 81,91 %**
položka 6119, § 6174

Tato položka slouží k pořízení dlouhodobého nehmotného majetku pro potřebu Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, např. vytvoření WEB – www.iprm.cz, Hodnocení komunikačních aktivit za rok 2008, Vypracování Komunikačního plánu ROP SZ pro rok 2010, Průběžné hodnocení programu ROP SZ a Hodnocení systému implementace ROP NUTS II Severozápad – část II.

dopravní prostředky – **vyčerpáno 98,01 %**
položka 6123, § 6174

Přehodnocením stávajícího stavu vozidel byly 3 vozy darovány krajům. Pro činnost RRRS SZ byly nakoupeny na konci roku 2009 čtyři služební osobní automobily pro pracovní účely - zn. 2x Škoda Škoda Superb a 2x Škoda Yeti Ambition včetně poplatku za přihlášení těchto nových OA. Na položce nebyl dostatek finančních prostředků, proto byla provedena aktualizace této položky v neprospěch položky 6111.

výpočetní technika – **vyčerpáno 77,64 %**
položka 6125, § 6174

Pro činnost RRRS SZ byla zakoupena IT technika - nákup CISCO Catalyst, nákup SW a HW pro Řešení ochrany vnějšího perimetru sítě, pořízení Dohledového systému ICT ÚRR – SW, HW a provedeno Rozšíření datového uložení a zálohovacího zařízení.

položka 6901, § 6174

Rezerva investičních výdajů ve výši 250.000,-- Kč na činnost RRRS SZ nebyla v roce 2009 čerpána, pouze rezerva na spolufinancování projektů ROP kraje byla použita z důvodu proplacení projektů, z původní částky 22.200.000,-- snížena na částku 17.130.242,29 Kč (použito 5.069.757,71 Kč).

V investičních výdajích byla provedena 2x aktualizace rozpočtu – v seskupení 61 investiční nákupy a související výdaje byla ponížena položka 6111 ve prospěch položky 6123 z důvodu nákupu nových služebních automobilů. Dále z důvodu proplacení úhrad projektů příjemcům 13x v seskupení 63 investiční transfery a 69 ostatní kapitálové výdaje (snížení rezervy u projektů, které mají nárok na krajský podíl).

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad v roce 2009 čerpala z poskytnuté dotace MMR pro rok 2009 (z prostředků EU a SR – výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a státního rozpočtu), která byla určena na realizaci projektů ROP a TA v roce 2009. Tato dotace byla řádně vyúčtována k 10. 12. 2009.

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad v roce 2009 obdržela účelovou neinvestiční dotaci od MMR ČR z OP TP na financování pověřeného auditního subjektu, která byla předmětem vyúčtování. Jedná se o dvouletý projekt režimu ex-post plateb.

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad považuje za své zdroje úroky z bankovních účtů, a to v případě, že je zapojí na spolufinancování projektů v případě potřeby do rozpočtu v období 2007-2013. V roce 2008 a 2009 nebyly tyto zdroje použity. Vzniklými úroky na základním běžném účtě ROP bude v období 2007 - 2013 rozpočet navýšen a posílen o tyto zdroje na spolufinancování projektů ROP.

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad v roce 2009 nepoužila k proplacení výdajů úvěry, návratné finanční výpomoci, ani půjčky.

Organizační změny neovlivnily hospodaření roku 2009, jednalo se pouze o upřesnění organizační struktury – názvy odborů a počtu zaměstnanců na jednotlivých odborech. V RRRS SZ neproběhly žádné metodické změny, ani nevznikly odchylky od záměrů schváleného rozpočtu. Naopak v roce 2009 se započalo s úhradami plateb na schválené projekty příjemcům, což ovlivnilo výši upraveného rozpočtu.

V porovnání s rokem 2008 je vidět rozdíl, a to nejen v přiděleném množství finančních prostředků (v příjmech – oproti roku 2008, kdy byly celkové příjmy od obou krajů ve výši – 29.850.000,-- Kč), v roce 2009 vyšší – 36.867.000,-- Kč). Tato dotace byla předmětem vyúčtování, byla sepsána písemná zpráva a nevyčerpané finanční prostředky byly odeslány v termínu krajům.

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad v roce 2009 čerpala z poskytnuté dotace MMR pro rok 2009 částku 1.012.451.372,48 Kč (z prostředků EU a SR – výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a státního rozpočtu), která byla určena na realizaci projektů ROP a TA v roce 2009. Tyto prostředky RRRS SZ obdržela vždy na základě písemného požadavku a nedočerpaná část dotace byla řádně vyúčtována a vrácena. V roce 2008 čerpána částka 141.580.000,-- Kč.

Finanční prostředky na financování osobních nákladů Pověřeného auditního subjektu (2letý projekt PAS z OP TP) byly v roce 2008 přiděleny ve výši 1.751.000,-- Kč, v roce 2009 ve výši 1.364.868,-- Kč (byly poskytnuty pouze 3 ex-post platby).

V roce 2009 činilo finanční vypořádání krajů částku ve výši 23.844.514,66 Kč (nedočerpání transferů), které budou 10. 2. 2010 odeslány na účty krajům. V roce 2008 tato částka činila 22.687.003,89 Kč.

Zůstatky na účtech v KB a.s. : ZBÚ – 19.362.527,87 Kč , Fond zaměstnavatele – 968.926,46 Kč, Depozitní účet – 4.521.106,00 Kč. V České spořitelně, a.s. ZBÚ ROP – 8.815.106,02 Kč, ZBÚ TA – 63.702.497,62 Kč a ZBÚ PAS – 2.925,05 Kč.

K nárůstu rozpočtu dochází v příjmech a výdajích v důsledku vyhlášení výzev a následným sepisováním Smluv s příjemci dotace z RRRS SZ - z operačního programu ROP, což si následně vyžádalo zvýšené náklady v projektu Publicita (pořízení propagačního materiálu – brožury, billboardy, informační materiály pro žadatele, příjemce na seminářích) a s tím dalších spojených výdajů v roce 2009.

Dále jsou přiloženy také inventurní soupisy majetkových účtů, bankovních účtů, kde jsou uvedeny přehledy majetku a účtů a jejich zůstatků k 31.12.2009.

POSKYTOVATEL	ROZPOČET 2008		ROZPOČET 2009	
	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ	SCHVÁLENÝ	UPRAVENÝ
	151 780 000,00	153 531 000,00	129 766 000,00	1 084 299 859,39
KRAJE	29 850 000,00	29 850 000,00	36 867 000,00	36 867 000,00
KRAJE-VYÚČTOVÁNÍ	0,00	22 687 003,89	0,00	23 844 514,66
MMR	250 859 347,06	141 580 000,00	1 012 628 000,00	1 012 451 372,48
MMR-PAS	0,00	1 751 000,00	0,00	1 364 868,00
ÚROKY Z BANK	150 000,00	5 355 109,64	150 000,00	2 939 679,33

Porovnání roku 2008 a 2009 – VÝDAJE

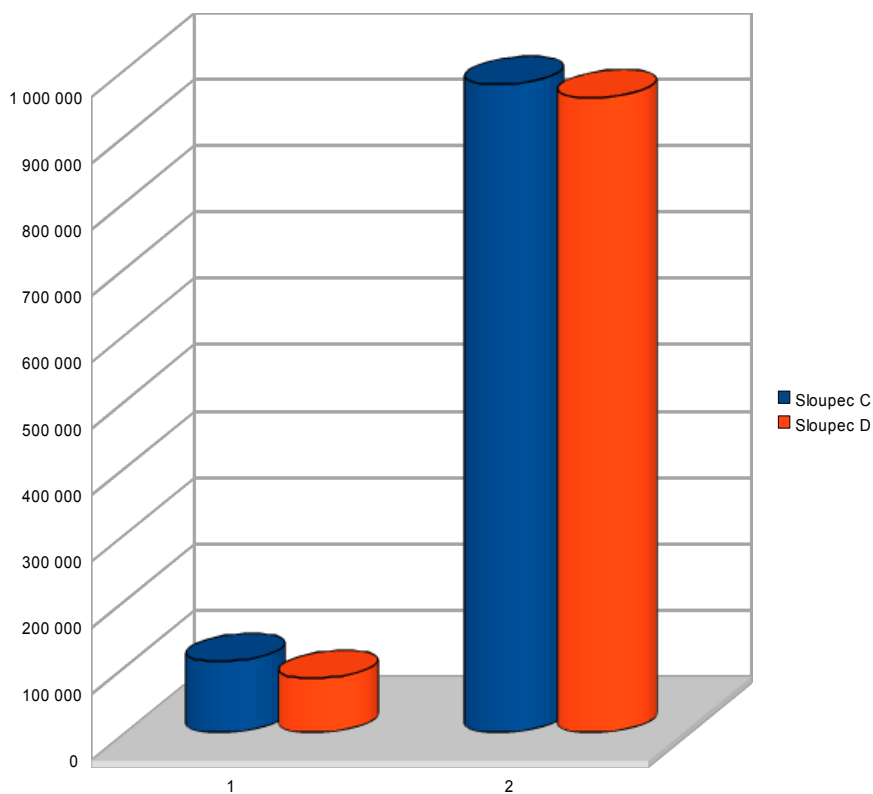
POSKYTOVATEL	ROK 2008	ROK 2009
KRAJE	7 231 577,37	13 025 790,69
MMR	141 580 000,00	1 012 451 372,48
MMR-PAS	1 751 000,00	1 364 868,00

Pozn. poměry financování – způsobilé výdaje EU – 85 %, státní rozpočet – 7,5 %, ÚK – 5 %, KK – 2,5 %, nezpůsobilé výdaje – ÚK 66,67 % a KK – 33,33 %.

VÝDAJE – porovnání UR a skutečného čerpání

v tis. Kč

Rozpočet	výdaje SR	výdaje UR	skutečné čerpání k 31.12.2009	rozdíl UR skutečnost nevyčerpáno	% plnění
Běžný rozpočet	95 566	107 340	81 765	-25 575	69,7
Kapitálový rozpočet	34 200	976 959	956 864	-20 095	25,1
Celkem	129 766	1 084 299	1 038 629	-45 670	52,1



Sloupec 1 – porovnání výdajů – UR běžné a skutečné běžné čerpání
 Sloupec 2 – porovnání výdajů – UR kapitálové a skutečné čerpání kapitálových

C – upravený rozpočet – UR
 D – skutečné čerpání

Pohledávky k 31. 12. 2009:

314	Poskytnuté provozní zálohy - zálohy CCS	0,00 K
335	Pohledávky za zaměstnanci	86 617,00 K
378 30	Jiné pohledávky – Dlouhodobá kauce Fontana Watercoolers dle smlouvy	4 000,00 K
Celkem Kč		90 617,00 K

Závazky k 31. 12. 2009:

321 10	Dodavatelé (CCS- nákup PHM za 12/2009, 2.inkasní platba, dop FA – viz. KDF 200900641, ÚD 800632)	11 972,64 K
321 20	Dodavatelé – závazky hrazené z fondu	0,00 K
331	Zaměstnanci	2 598 215,00 K
333	Ostatní závazky vůči zaměstnanců – cestovné	24 726,00 K
336 10	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního poj ZP za zaměstnance	141 308,00 K
336 11	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního poj ZP za zaměstnavatele	282 057,00 K
336 20	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního poj -SP a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti za zaměstnance	203 746,00 K
336 21	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního poj -SP a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti za zaměstnavatele	781 094,00 K
342 10	Ostatní přímé daně – DPFO ze závislé činnosti – zálohová daň	488 460,00 K
342 20	Ostatní přímé daně – DPFO ze závislé činnosti – srážková daň	0,00 K
379	Jiné závazky – mylné platby k běžným účtům	0,00 K
379 11	Jiné závazky – vůči příjemcům dotací (schválené žádosti o platbu poskytnutí dotace)	0,00 K
379 90	Jiné závazky – srážky ze mzdy (exekuce platu)	1 500,00 K
Celkem Kč		4 533 078,64 K

Pozn. Kontrolní výpočet

Závazky vyplývající z titulu mezd za prosinec 2009 (převod na depozitní účet 245)	4 521 106,0
Dodavatelé – neuhrazená FA č.200900641 -2.inkaso CCS za PHM za 12/2009	11 972,64
CELKEM závazky k 31. 12. 2009	4 533 078,64

4.4 Fond zaměstnavatele

Výbor Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad (dále jen Výbor) zřídil na svém zasedání dne 9. října 2006 podle ustanovení § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, s účinností od 1.1.2007 fond zaměstnavatele (dále jen fond). Úprava čerpání z fondu byla schválena Výborem dne 13.12.2007, s účinností od 1.1.2008. Na základě revokace usnesení Výboru č. 12/15/2007 ze dne 13.12.2007 usnesením Výboru č. 21/20/2008 ze dne 27.6.2008, byla upřesněna citace ustanovení o tvorbě fondu s platností od 1.7.2008, aby tím došlo k uvedení usnesení Výboru do souladu se směrnicí o fondu zaměstnavatele.

Fond je tvořen převodem z rozpočtu, a to ve výši 3,5 % ze mzdových prostředků (hrubých mezd a odměn) zúčtovaných a vyplacených zaměstnancům v daném měsíci.

Prostředky fondu budou vedeny na samostatném bankovním účtu, poplatky za jeho zřízení a vedení budou výdaji fondu, připsané úroky jeho příjmy, z fondu jsou dále hrazeny provize a poplatky za služby související s pořízením stravovacích poukázek a dárkových šeků, veškerá plnění z fondu jsou zaměstnancům poskytována nepeněžní formou. Na poskytnutí příspěvku nebo jiné plnění z fondu není právní nárok.

Fond může být použit k úhradě výdajů na poskytování nepeněžního plnění poskytovaného ve smyslu ustanovení § 6 odst. 9 písm. b) a d) zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění. Použití fondu na úhradu nákladů stravování zaměstnanců Regionální rady vychází z právní regulace stravování zaměstnanců obsažené v ustanovení § 236 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů. Nevyčerpané prostředky fondu se převádějí do následujícího roku.

Počáteční zůstatek k 1.1.2009 činil 577.322,74 Kč. Tvorba fondu za období 1–12/2009 ve výši 1.277.874,-- Kč, připsané úroky ve výši 6.689,82 Kč (příjmy fondu celkem 1.284.563,82 Kč) a výdaje fondu – nákup stravenek – 752.098,20 Kč, nákup peněžních poukázek – 140.764,90 Kč a bankovní poplatky – 97,-- Kč (výdaje fondu celkem – 892.960,10 Kč). Rozdíl mezi příjmy fondu a výdaji fondu činí částku 391.603,72. Tato částka tvoří část schodku hospodářského výsledku RRRS SZ. Konečný zůstatek k 31.12.2009 činil částku 968.926,46 Kč.

5 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Ministerstvo financí
odbor 17 Kontrola
oddělení Přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků
K č. j.: 17/73 476/2009

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření

Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech :

od 9. do 20. listopadu 2009 jako 1. dílčí přezkoumání a
od 8. do 12. března 2010 jako 2. dílčí přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu
soudržnosti Severozápad.

Přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad (dále jen Regionální rada) za rok 2009 bylo provedeno na základě ustanovení § 16a 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.

Místo provedení přezkoumání :

Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad
Masarykova ul. 3488/1, 400 01 Ústí nad Labem

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Janatová

- kontrolor

Ing. Alexander Višňák

- přibrané osoby

Ing. Jan Veselka
Iva Vondrová
Romana Neumannová
Roman Novák

Přezkoumání bylo vykováno výběrovým způsobem, přezkoumávané období rok 2009.

Předmět přezkoumání :

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2009

- **závažné (ustanovení §10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

Chyby a nedostatky tohoto charakteru nebyly zjištěny.

- **méně závažné (ustanovení §10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu :

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Popis zjištěné chyby a nedostatku :

Kontrolou poštovních podacích archů a potvrzení od České pošty o ceně služby uhrazené v hotovosti za období od 1. dubna – 30. dubna 2009,

bylo zjištěno, že :

Účetní jednotka poskytla účetním dokladem č. 110003 ze dne 1. dubna 2009 a účetním dokladem č. 110037 ze dne 24. dubna 2009 zálohy z pokladny na poštovné v celkové výši 6 000 Kč. Výdaje na poštovné za měsíc duben byly vyúčtovány dne 30. dubna 2009 interním účetním dokladem č. 300048 ve výši 5 180,00 a do pokladny byl pokladním příjmovým dokladem č. 110040 vrácen přeplatek ve výši 820 Kč, přitom skutečné výdaje za toto období byly pouze ve výši 4 760 Kč. Do pokladny měl tak být vrácen přeplatek v celkové výši 1 240 Kč, rozdíl činil 420 Kč.

Uvedeným postupem došlo k nedodržení ustanovení § 6 odst. 2 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, kdy účetní jednotka na základě chybných údajů zaznamenala tento účetní případ i v účetních knihách chybně.

Zjištěný nedostatek byl napraven takto :

V průběhu přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad byla dne 18. listopadu 2009 provedena oprava zúčtováním zálohy ve výši rozdílu opravným dokladem č. 300280 a pokladním příjmovým dokladem č. 110114 z téhož dne byla přijata do pokladny rozdílná částka ve výši 420 Kč.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2009

- **závažné (ustanovení §10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

Chyby a nedostatky tohoto charakteru nebyly zjištěny.

- **méně závažné (ustanovení §10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

Chyby a nedostatky tohoto charakteru nebyly zjištěny.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona :

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán : ANO
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán : ANO
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán : není předmětem činnosti Regionální rady
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán : do této oblasti Regionální rada nesměřovala svoji činnost
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán : do této oblasti Regionální rada nesměřovala svoji činnost
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán : v průběhu 2. dílčího přezkoumání byla zahájena vnější kontrola Auditním orgánem -
Centrální harmonizační jednotkou Ministerstva financí
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajům, k rozpočtům obcím, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán : ANO
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán : ANO
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán : není předmětem činnosti Regionální rady
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán : ANO
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán : ANO
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán : ANO
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán : do této oblasti Regionální rada nesměřovala svoji činnost

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán : do této oblasti Regionální rada nesměřovala svoji činnost.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce 2008 Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad nebyla povinna podle ustanovení § 13 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku hospodaření za rok 2008.**

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2009

D.I. Při přezkoumání hospodaření Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2009 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu :

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření :

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,01 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 4,57 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

V Praze dne 20. května 2010

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Marcela Janatová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Ing. Alexander Višňák

.....
kontrolor

.....
podpis

Tato Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Regionální rady za rok 2009:

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Ministerstva financí,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal Ing. Jiří Šulc, předseda

Ing. Jiří Šulc

.....
předseda Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad

.....
datum a podpis předsedy

6 Návrh usnesení Výboru Regionální rady

Výbor Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad:

- a) schvaluje její závěrečný účet Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2009,
- b) souhlasí s celoročním hospodařením Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad za rok 2009 bez výhrad,
- c) bere na vědomí schodek hospodaření za rok 2009 ve výši 8.086.935,26 Kč, v tabulkách jsou uvedeny počáteční zůstatky k 1.1.2009 a konečné zůstatky k 31.12.2009, tento schodek je v souladu s rozpočtem RRRS SZ, k financování výdajů byly využity finanční prostředky z roku 2008 (což umožňuje zákon č. 250/2000 Sb., § 4, odst.6),

Číslo účtu	Název účtu	Zkratka	Poč. zůstatek BÚ k 1. 1. 2009
35-73820227/0100	Základní běžný účet (- pro dotace od krajů)	ZBU	17 466 473,16 Kč
43-948820257/0100	Vkladový výdajový účet	VVÚ	0,00 Kč
43-949030257/0100	Fond zaměstnavatele	Fond	577 322,74 Kč
43-1117130217/0100	Příjmový účet	PÚ	0,00 Kč
43-1116940277/0100	Depozitní účet	DÚ	5 146 821,00 Kč
2420412/0800	Základní běžný účet (ROP, pro dotace od MMR)	ZBÚ – ROP	6 138 001,86 Kč
2673372/0800	Základní běžný účet – Technická asistence	TA	76 317 482,42 Kč
2420682/0800	Základní běžný účet – Projekty	Projekty	0,00 Kč
3115022/0800	Základní běžný účet – Pověřený auditní subjekt	PAS	48 034,38 Kč
			105 694 135,56 Kč

Číslo účtu	Název účtu	Zkratka	Konečný zůstatek BÚ k 31. 12. 2009
35-73820227/0100	Základní běžný účet (- pro dotace od krajů)	ZBU	19 362 527,87 Kč
43-948820257/0100	Vkladový výdajový účet	VVÚ	0,00 Kč
43-949030257/0100	Fond zaměstnavatele	Fond	968 926,46 Kč
43-1117130217/0100	Příjmový účet	PÚ	0,00 Kč
43-1116940277/0100	Depozitní účet	DÚ	4 521 106,00 Kč
2420412/0800	Základní běžný účet (ROP, pro dotace od MMR)	ZBÚ – ROP	8 815 106,02 Kč
2673372/0800	Základní běžný účet – Technická asistence	TA	63 702 497,62 Kč
2420682/0800	Základní běžný účet – Projekty	Projekty	0,00 Kč
3115022/0800	Základní běžný účet – Pověřený auditní subjekt	PAS	2 925,05 Kč
			97 373 089,02 Kč

- d) schvaluje způsob vyúčtování dotace od Karlovarského kraje – dle Smlouvy o poskytnutí dotace z prostředků rozpočtu Karlovarského kraje – odboru regionálního rozvoje – ve výši 7.948.237,77 Kč, tato částka byla vrácena 10.2.2010,

e) schvaluje způsob vyúčtování dotace od Ústeckého kraje – dle Smlouvy o poskytnutí dotace z prostředků rozpočtu Ústeckého kraje – odboru regionálního rozvoje – ve výši 15.896.276,89 Kč, tato částka byla vrácena 10.2.2010,

f) bere na vědomí, že oběma krajům byla do 1. února 2010 podána písemná zpráva prostřednictvím datové schránky o vyúčtování dotace a o zůstatku nevyčerpané části finančních prostředků z těchto dotací.

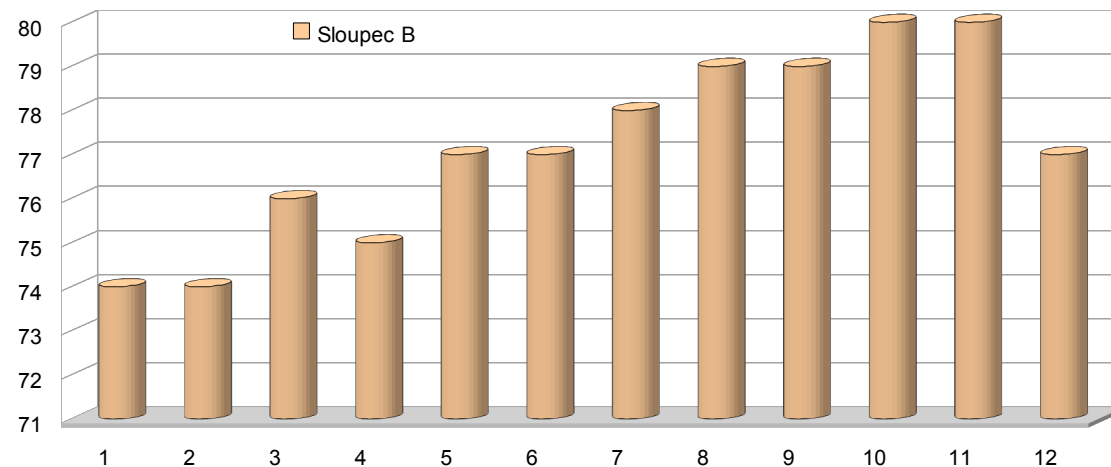
ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

Přílohy

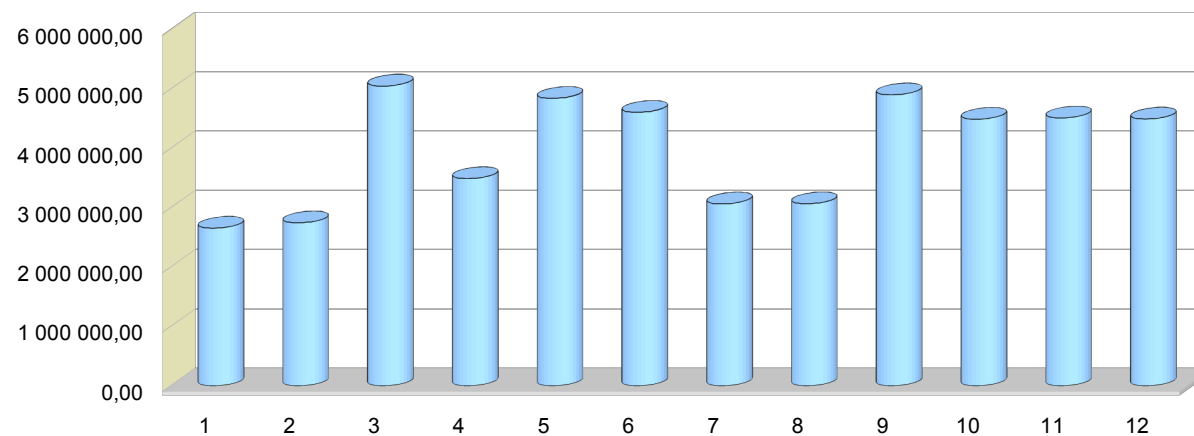
1. Hospodářský výsledek 2009 : 231-933 z r.2008 = 91.883.056,56 – 99.969.991,82 = -8.086,935,26 Kč

Kontrolní vazba BĚZNY ÚČET, příjmy a výdaje 2009									
Konečné zůstatky účtů: 231 + 232 + 235 = 933 + 217 + 218									
Období	231 ZBÚ	232 VVÚ	235 PÚ	CELKEM účty 231 + 232	Účet 933 převod z účtování příjmů výdajů minulých let	Účet 217 účtování příjmů ÚSC (pasivní účet)	Účet 218 účtování výdajů ÚSC (aktivní účet)	CELKEM 933 + 217 - 218	ROZDÍL
Leden 2009	111 483 810,86	981 280,72	0,00	112 465 091,58	99 969 991,82	12 738 213,14	243 113,58	112 465 091,58	0,0
Únor 2009	196 115 346,09	-135 336,82	0,00	195 980 009,27		222 918 707,61	26 938 698,34	195 980 009,27	0,0
Březen 2009	-211 447 867,76	-117 221,40	0,00	-211 565 089,16		347 488 422	211 912 577,58	-211 565 089,16	0,0
Duben 2009	72 015 499,76	-226 920,00	0,00	71 788 579,76		79 933 809,75	8 145 229,99	71 788 579,76	0,0
Květen 2009	-4 457 551,82	-198 262,50	0,00	-4 655 814,32		207 557 974	863 372,29	-4 655 814,32	0,0
Červen 2009	-7 128 762,04	822 956,80	0,00	-6 305 805,24		199 417 956	505 223,19	-6 305 805,24	0,0
Červenec 2009	124 168 183,48	176 718,71	0,00	124 344 902,19		136 400 486,60	12 055 584,41	124 344 902,19	0,0
Srpen 2009	191 304 420,79	-212 826,80	0,00	191 091 593,99		268 908 088,76	77 816 494,77	191 091 593,99	0,0
Září 2009	-332 332 807,88	195 650,91	0,00	-332 137 156,97		675 407 623	332 812 564,58	-332 137 156,97	0,0
Říjen 2009	232 721 206,80	-302 803,78	0,00	232 418 403,02		276 480 457,52	44 062 054,50	232 418 403,02	0,0
Listopad 2009	-298 794 871,72	-221 824,47	0,00	-299 016 696,19		324 493 872	299 341 190,06	-299 016 696,19	0,0
Prosinec 2009	18 236 450,00	-761 411,37	0,00	17 475 038,63		54 526 172,68	37 051 134,05	17 475 038,63	0,0
CELKEM	91 883 056,56	0,00	0,00	91 883 056,56	99 969 991,82	2 053 660 301,89	1 896 174 723,71	91 883 056,56	0,0

2. Graf o přehledu počtu zaměstnanců v roce 2009 – s tím souvisí čerpání v seskupení 50, položky 5011, 5031, 5032 5038 a 5021



1	74
2	74
3	76
4	75
5	77
6	77
7	78
8	79
9	79
10	80
11	80
12	77



Vyšší čerpání na položce 5021 – externí hodnotitelé v měsících : březen, duben, květen, září a říjen.

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

3. Rozpočet RRRS SZ na rok 2009

Běžné výdaje

v tis. Kč

v Kč

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	TEXT	Odvětv. třídění §	Druhové třídění - položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Rozpočet - čerpání	Karlovarský kraj 33,33 % a 2,5 %	Ústecký kraj 66,67 % a 5 %	Rozpočet - zůstatek
	Běžné výdaje celkem			95 566	107 339 936,08	81 765 702,05	2 426 074,01	4 852 346,84	25 574 234,03
				93 066	92 561 770,00	69 274 978,47	2 355 221,51	4 710 641,84	23 286 791,53
	platy zaměstnanců	6174	5011	34 240	33 568 578,00	31 505 326,00	787 633,19	1 575 266,30	2 063 252,00
	ostatní osobní výdaje	6174	5021	3 870	4 870 000,00	3 925 500,00	221 457,51	442 955,00	944 500,00
	pojistné na soc. zabezpečení	6174	5031	9 137	9 049 108,00	7 697 750,00	229 711,12	459 434,16	1 351 358,00
	pojistné na zdr. pojištění	6174	5032	3 163	3 129 573,00	2 793 972,00	83 265,05	166 534,26	335 601,00
	ost. povín. pojistné	6174	5038	327	325 440,00	133 570,00	3 339,26	6 678,50	191 870,00
	potraviny - nákup nápojů	6174	5131	75	75 000,00	42 900,00	1 072,50	2 145,00	32 100,00
	Ochranné pomůcky	6174	5132	35	35 000,00	24 002,66	600,08	1 200,16	10 997,34
	léky a zdravotnický materiál	6174	5133	5	5 000,00	1 440,00	36,00	72,00	3 560,00
	knihy, tisk	6174	5136	147	147 000,00	118 274,17	2 956,93	5 913,71	28 725,83
	drobný hmotný majetek – IT, kanc. vybavení, ostatní	6174	5137	2 350	2 690 000,00	487 034,57	12 175,92	24 351,81	2 202 965,43
	všeobecný materiál - IT, kanc. vybavení, ostatní do 7 tis. Kč	6174	5139	4 100	4 240 000,00	3 439 059,57	85 975,15	171 952,47	800 940,43
	voda	6174	5151	50	50 000,00	32 497,08	812,43	1 624,88	17 502,92
	teplo	6174	5152	250	250 000,00	157 680,24	3 942,03	7 884,03	92 319,76
	elektrická energie	6174	5154	420	420 000,00	345 909,21	8 647,75	17 295,48	74 090,79
	pohonné hmoty	6174	5156	900	900 000,00	346 978,85	14 641,44	29 284,79	553 021,15
	poštovné	6174	5161	120	120 000,00	84 874,00	2 121,88	4 243,70	35 126,00
	služby telekomunikací, internet	6174	5162	1 627	1 627 000,00	1 410 646,91	35 266,37	70 532,44	216 353,09
	pojištění majetku, vozidel	6174	5163	390	393 000,00	300 039,00	8 191,58	16 383,36	92 961,00
	služby peněžních ústavů – poplatky bankám	6310	5163	55	55 000,00	15 165,76	2 182,57	4 365,59	39 834,24
	nájemné	6174	5164	5 240	4 240 000,00	2 686 091,03	67 152,35	134 304,58	1 553 908,97
	poradenské a právní služby	6174	5166	3 910	3 510 000,00	1 314 617,00	32 865,46	65 730,88	2 195 383,00
	školení a vzdělávání	6174	5167	5 865	5 865 000,00	2 662 324,95	66 558,32	133 116,30	3 202 675,05
	služby zpracování dat	6174	5168	50	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
	ostatní služby	6174	5169	11 330	11 334 000,00	6 729 143,94	169 443,21	338 886,37	4 604 856,06
	opravy a údržba	6174	5171	100	100 000,00	47 442,07	1 186,09	2 372,15	52 557,93
	programové vybavení	6174	5172	440	440 000,00	133 040,00	3 326,01	6 652,00	306 960,00
	cestovné	6174	5173	1 950	1 950 000,00	1 060 286,00	26 507,23	53 014,30	889 714,00
	pohoštění	6174	5175	780	758 000,00	498 542,86	21 529,80	43 062,53	259 457,14
	konference	6174	5176	380	300 000,00	84 247,50	2 106,19	4 212,40	215 752,50
	ostatní výdaje	6174	5179	340	340 000,00	150 225,00	21 637,03	43 279,85	189 775,00
	poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady	6174	5192	31	31 000,00	14 700,00	4 899,51	9 800,49	16 300,00
	odvody za neplnění povinností zaměstnavatele zdrav.postiž.	6174	5195	0	15 000,00	14 913,00	4 970,50	9 942,50	87,00

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

ostatní nein.transfery nezisk. - příspěvky spolkům , asociacím	6174	5229	5	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
platby daní a poplatků státním u rozpočtu	6174	5362	20	20 000,00	10 000,00	250,00	500,00	10 000,00
platby daní a poplatků krajům , obcím a SF	6174	5365	30	30 000,00	16 177,00	404,48	808,85	13 823,00
platby daní a poplatků krajům , obcím a SF	6174	5424	0	290 071,00	97 648,00	2 441,22	4 882,40	192 423,00
Celkem fond zaměstnavatele – tvorba	6174	5342	1 334	1 334 000,00	1 227 874,00	425 915,40	851 958,60	106 126,00
Celkem fond zaměstnavatele – čerpání – skutečnost			0	0,00	892 960,00	0,00	0,00	441 039,90
služby peněžních ústavů	6310	5163	5	5 000,00	97,00	0,00	0,00	4 903,00
ostatní výdaje - stravné	6174	5169	1 169	1 169 000,00	752 098,20	0,00	0,00	416 901,80
ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	6174	5499	160	160 000,00	140 764,90	0,00	0,00	19 235,10
Rezerva			2 500	2 500 000,00	212 557,50	70 852,50	141 705,00	2 287 442,50
Projekty – proplacené z rezervy – krajské podíly		5xxx	0	212 557,50	212 557,50	70 852,50	141 705,00	0,00
rezerva běžných výdajů- ÚRR – nezpůsobilé	6174	5901	1 000	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
rezerva běžných výdajů (URR a projekty ROP)	6174	5901	1 500	1 287 442,50	0,00	0,00	0,00	1 287 442,50
PAS – navýšený rozpočet			0	1 869 098,00	1 869 098,00	0,00	0,00	0,00
platy zaměstnanců-PAS	6174	5011	0	1 386 794,00	1 386 794,00	0,00	0,00	0,00
pojistné na soc.zabezpečení-PAS	6174	5031	0	341 740,00	341 740,00	0,00	0,00	0,00
pojistné na zdr.pojištění-PAS	6174	5032	0	124 810,00	124 810,00	0,00	0,00	0,00
ostatní povinné pojistné	6174	5038	0	5 825,00	5 825,00	0,00	0,00	0,00
náhrady mezd v době nemoci	6174	5424	0	9 929,00	9 929,00	0,00	0,00	0,00
Proplacené projekty – navýšení rozpočtu-podíl MMR		5xxx	0	10 409 068,00	8 10 409 068,00	0,00	0,00	0,00

Pozn. žlutá pole ve výdajích označují provedená rozpočtová opatření na položce

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

4. Rozpočet RRRS SZ na rok 2009

Kapitálové výdaje

A	B	C	D	v tis. Kč		G	H	I	J
				E	F				
	TEXT	Odvětv. třídění	Druhové třídění S položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Rozpočet - čer.	Karlovarský kraj 33,33 % 2,5 %	Ústecký kraj 66,67 % 5%	Rozpočet a zůstatek
	CELKEM			34 200	976 959 925,31	956 864 509,31	915 790,00	831 579,00	820 095 414,00
				11 750	11 750 000,00	9 034 828,29	225 870,72	451 741,41	412 715 171,00
	programové vybavení	6174	6111	6 050	4 120 000,00	2 401 635,40	60 040,89	120 081,39	811 718 364,00
	studie a plány	6174	6119	3 100	3 100 000,00	2 539 460,00	63 486,50	126 973,00	560 540,00
	nákup osobních automobilů	6174	6123	900	2 830 000,00	2 773 817,00	69 345,43	138 690,85	56 183,00
	nákup výpočetní techniky	6174	6125	1 700	1 700 000,00	1 319 915,89	32 997,90	65 995,75	380 084,00
	Rezerva			22 450	22 450 000,00	5 069 757,71	689 919,28	379 838,43	379 838,43
	<i>Projekty - proplacené z rezervy-krajské podíly</i>		6xxx	0	5 069 757,71	5 069 757,71	689 919,28	379 838,43	0,00
	rezerva kapitálových výdajů - ÚRR nezpůsobilé výdaje	6174	6901	250	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
	rezerva (URR a projekty ROP)	6174	6901	22 200	17 130 242,29	0,00	0,00	0,00	17 130 242,29
	Proplacené projekty - navýšení rozpočtu-podíly MMR			0	942 759 925,31	942 759 925,31	0,00	0,00	0,00

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

5. Rozpočet RRRS SZ na rok 2009

Příjmy

A	B	C	D	v tis. Kč		G
				E	F	
	TEXT	Odvětv. třídění §	Druhé třídění - položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Rozpočet – skutečně přijato
1	Příjmy celkem			129 766	1 084 299 859,39	1 053 666 991,71
2	Třída 2 - nedaňové příjmy celkem			150	150 000,00	2 983 751,23
3	Příjmy – pojistné náhrady	6174	2322	0	0,00	0,00
4	Příjmy – nekapitálové příspěvky a náhrady	6174	2324	0	0,00	44 071,30
5	Příjmy z úroků	6310	2141	150	150 000,00	2 939 679,93
6	Třída 4 - přijaté transfery			129 616	1 084 149 859,39	1 050 683 240,48
7	neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů celkem			95 416	107 189 936,08	96 113 843,13
8	transfer Ústecký kraj na činnost URR	6174	4122	8 024	8 024 000,00	8 024 000,00
9	transfer Karlovarský kraj na činnost URR	6174	4122	4 012	4 012 000,00	4 012 000,00
10	transfer Ústecký kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4122	1 000	1 000 000,00	1 000 000,00
11	transfer Karlovarský kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4122	500	500 000,00	500 000,00
12	neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu (ROP)	6174	4116	81 880	92 289 068,08	81 212 975,13
13	neinvestiční účelová dotace PAS	6174	4116	0	1 160 136,00	1 160 136,00
14	neinvestiční účelová dotace PAS	6174	4116	0	204 732,00	204 732,00
15	investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů celkem			34 200	976 959 923,31	954 569 397,35
16	transfer Ústecký kraj na činnost URR	6174	4222	754	754 000,00	754 000,00
17	transfer Karlovarský kraj na činnost URR	6174	4222	377	377 000,00	377 000,00
18	transfer Ústecký kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4222	14 800	14 800 000,00	14 800 000,00
19	transfer Karlovarský kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4222	7 400	7 400 000,00	7 400 000,00
20	investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu (ROP)	6174	4216	10 869	953 628 923,31	931 238 397,35

ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2009

6. ROZPOČET 2009 - Finanční vypořádání transferů – kraje

	Odvětv. Třídění §	Druhově třídění - položka	Příjmy rok 2009	Rozpočet 2009 – skutečnost čerpání – Výdaje k 31. 12. 2009	Rozdíl k vrácení, nevyčerpano
KARLOVARSKÝ KRAJ			12 290 101,78	4 341 864,01	7 948 237,77
Třída 2 – NEDANOVÉ PŘÍJMY celkem			1 101,78	0,00	1 101,78
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	6174	2324	1 101,78	0,00	1 101,78
Třída 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY celkem			12 289 000,00	4 341 864,01	7 947 135,99
Neinvestiční přijaté transfery od Karlovarského kraje (– běžné výdaje)	6174	4122 / 5***	4 512 000,00	2 426 074,01	2 085 925,99
neinvestiční transfer od Karl.kraje na činnost ÚRR – způsobilé výdaje	6174	4122 / 5***	2 213 000,00	1 691 730,53	521 269,47
neinvestiční transfer od Karl.kraje na činnost ÚRR – nezpůsobilé výdaje	6174	4122 / 5***	1 799 000,00	663 490,98	1 135 509,02
Neinvestiční transfer od Karlovarského kraje na činnost ÚRR-celkem	6174	4122 / 5***	4 012 000,00	2 355 221,51	1 656 778,49
Neinvestiční transfer Karlovarský kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4122 / 5***	500 000,00	70 852,50	429 147,50
Investiční přijaté transfery od Karlovarského kraje (- kapitálové výdaje)	6174	4222 / 6***	7 777 000,00	1 915 790,00	5 861 210,00
investiční transfer od Karl.kraje na činnost ÚRR – způsobilé výdaje	6174	4222 / 6***	294 000,00	225 870,72	68 129,28
investiční transfer od Karl.kraje na činnost ÚRR – nezpůsobilé výdaje	6174	4222 / 6***	83 000,00	0,00	83 000,00
Investiční transfer od Karlovarského kraje na činnost ÚRR-celkem	6174	4222 / 6***	377 000,00	225 870,72	151 129,28
Investiční transfer Karlovarský kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4222 / 6***	7 400 000,00	1 689 919,28	5 710 080,72
ÚSTECKÝ KRAJ			24 580 203,57	8 683 926,68	15 896 276,89
Třída 2 – NEDANOVÉ PŘÍJMY celkem			2 203,57	0,00	2 203,57
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	6174	2324	2 203,57	0,00	2 203,57
Třída 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY celkem			24 578 000,00	8 683 926,68	15 894 073,32
Neinvestiční přijaté transfery od Ústeckého kraje (– běžné výdaje)	6174	4122 / 5***	9 024 000,00	4 852 346,84	4 171 653,16
neinvestiční transfer od Úst.kraje na činnost ÚRR – způsobilé výdaje	6174	4122 / 5***	4 426 000,00	3 383 461,04	1 042 538,96
neinvestiční transfer od Úst.kraje na činnost ÚRR – nezpůsobilé výdaje	6174	4122 / 5***	3 598 000,00	1 327 180,80	2 270 819,20
Neinvestiční transfer od Ústeckého kraje na činnost ÚRR-celkem	6174	4122 / 5***	8 024 000,00	4 710 641,84	3 313 358,16
Neinvestiční transfer Ústecký kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4122 / 5***	1 000 000,00	141 705,00	858 295,00
Investiční přijaté transfery od Ústeckého kraje (- kapitálové výdaje)	6174	4222 / 6***	15 554 000,00	3 831 579,84	11 722 420,16
investiční transfer od Úst.kraje na činnost ÚRR – způsobilé výdaje	6174	4222 / 6***	587 000,00	451 741,41	135 258,59
investiční transfer od Úst.kraje na činnost ÚRR – nezpůsobilé výdaje	6174	4222 / 6***	167 000,00	0,00	167 000,00
Investiční transfer od Ústeckého kraje na činnost ÚRR-celkem	6174	4222 / 6***	754 000,00	451 741,41	302 258,59
Investiční transfer Ústecký kraj na spolufinancování projektů ROP	6174	4222 / 6***	14 800 000,00	3 379 838,43	11 420 161,57

