



Správa Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava
1. máje 260
385 01 VIMPERK

IČ: 00583171 DIČ: CZ00583171

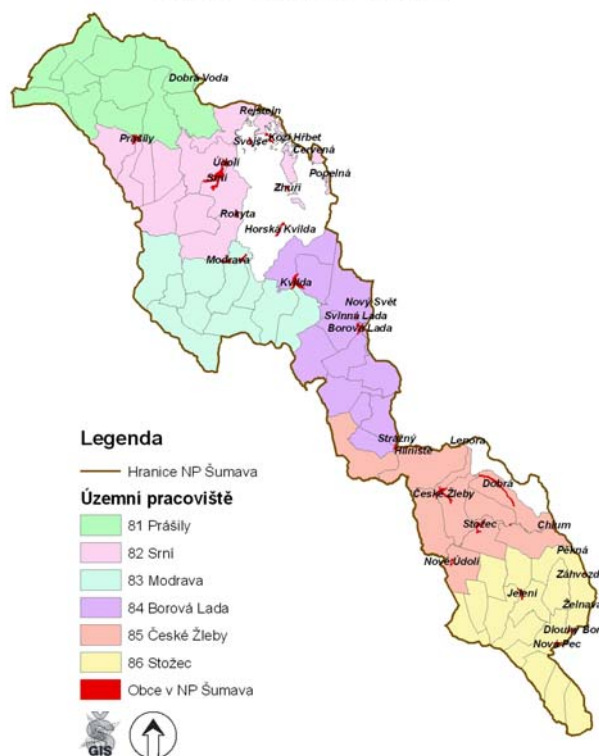
tel: 388 450 111
fax: 388 413 019

www.npsumava.cz

e-mail: vimperk@npsumava.cz

Č. j.: NPS 01068/2008

Územní členění NP Šumava



**Roční zpráva
Správy NP a CHKO Šumava
za rok 2007**

Obsah roční zprávy

| <u>Roční zprávy - textová část</u> | Strana |
|--|---------------|
| Komentář | 1-3 |
| I. Úvod | 3 |
| II. Organizační struktura | 3 |
| III. Hlavní činnost | 3-19 |
| IV. Hospodářská činnost | 20 |
| V. Daňová povinnost | 20 |
| VI. Celkový hospodářský výsledek po zdanění | 20-21 |
| VII. Zaměstnanost | 21 |
| VIII. Likvidita | 22-23 |
| IX. Investiční činnost a majetek organizace | 24-26 |

Přílohy

Příloha č. 1 - Přehled rozpočtu a čerpání finančních prostředků k 31.12.2007

Příloha č. 2 - Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007

Příloha č. 3 - Základní personální údaje

Příloha č. 4 - Rozvaha

Příloha č. 5 - Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 6 - Příloha

K O M E N T Á Ř

Správa NP a CHKO Šumava je zřízena Ministerstvem životního prostředí jako příspěvková organizace. Základním účelem Správy Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava jako příspěvkové organizace zřízené MŽP je ochrana přírody na území Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava. Správa plní úkoly vyplývající z platných právních předpisů (Nařízení vlády České republiky č. 163/1991 Sb., zákona č. 114/1992 Sb. v platném znění a jeho prováděcí vyhlášky č. 395/1992 Sb.). V souladu s těmito předpisy zajišťuje Správa i hospodaření na lesním půdním fondu v NP Šumava a od 1.5.2004 začala zajišťovat realizaci soustavy Natura 2000.

Rozhodnutím ministra životního prostředí č. 15/98, č.j. M/3406/98 ze dne 26.10.1998, došlo k zásadní změně ve zřizovací listině Správy. S účinností od 1.1.1999 byla upravena zřizovací listina tak, že veškerá činnost Správy byla zařazena do činnosti hlavní (v hospodářské činnosti zůstala pouze hostinská a restaurační činnost a koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje).

Výše uvedená změna měla vliv na plátcovství DPH. V roce 1999 byla Správa od DPH osvobozena, od roku 2000 bylo Správě plátcovství DPH zrušeno. Od 1. května 2004 nabyl účinnosti nový zákon o DPH (zákon č. 235/2004 Sb.), dle kterého se organizace stala měsíčním plátcem DPH od 1.8.2004.

Správa NP a CHKO Šumava měla následující organizační složky (stav k 31.12.2007):

Hlavní činnost

Číselník útvarů Správy NP a CHKO Šumava

23 Sekce výzkumu a ochrany přírody

- oddělení zoologické
- oddělení ekologie vod a mokřadů
- oddělení ekologie bezlesí
- oddělení ekologie lesa
- oddělení monitoringu návštěvnosti

24 Sekce péče o ekosystémy NP

- 81** ÚP Prášíly
- 82** ÚP Srní
- 83** ÚP Modrava
- 84** ÚP Borová Lada
- 85** ÚP České Žleby
- 86** ÚP Stožec
- 87** RL a PDV Borová Lada
- Obchodní oddělení
 - 13** Manipulační sklad a PDV Nová Pec

25 oddělení environmentální výchovy

26 oddělení zooprogramu

33 Sekce vnitřní správy

- 34** odbor ekonomický
- 35** odbor personální
- 36** odbor technicko-majetkový
 - oddělení stavebně správní
 - 14** truhlárna (dílna) Kašperské Hory
 - oddělení údržby
 - oddělení mechanizace a MTZ
- 37** odbor informatiky a GIS
 - oddělení informatiky
 - oddělení GIS

51 Odbor státní správy

- oddělení ochrany kulturní krajiny
- oddělení ochrany ekosystémů

71 Sekce CHKO Šumava

- oddělení Sušice
- oddělení Vimperk

oddělení Horní Planá

95 Kancelář ředitele

oddělení trvale udržitelného rozvoje
oddělení marketingu a PR

96 Oddělení finanční kontroly a interního auditu

97 Ředitel, inspektoři

Hospodářská činnost

Pro hospodářskou činnost nebyla vyčleněna samostatná organizační jednotka (nevelké výkony), ale byla vždy odděleně sledována u jednoho odboru.

I. ÚVOD

V této roční zprávě jsou zmíněny základní charakteristiky hospodaření Správy NP a CHKO Šumava (dále jen „Správa“) za v roce 2007.

II. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

S účinností od 30.3.2007 byl jmenován novým ředitelem Správy NP a CHKO Šumava pan Ing. František Krejčí. Nový ředitel si stanovil novou organizační strukturu.

Organizační struktura organizace je zmíněna v Komentáři.

III. HLAVNÍ ČINNOST

A: FINANCOVÁNÍ

1) Prostředky na provoz

Plán

Při tvorbě finančního plánu na rok 2007 se vycházelo z plánovaných potřeb jednotlivých sekcí, odborů a útvarů, přidělené provozní dotace zřizovatelem a z konkrétních činností a cílů vytyčených pro rok 2007.

Na počátku roku byl Správě zřizovatelem zaslán „Rozpis rozpočtu na rok 2007“ s níže uvedenými ukazateli.

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| - příspěvek na činnost PO | 138.365 tis. Kč |
| - mzdové prostředky celkem | 84.244 tis. Kč |
| v tom: limit prostředků na platy | 84.031 tis. Kč |
| OON | 213 tis. Kč |
| - počet zaměstnanců | 354 |
| - průměrný plat | 19.781 Kč |

Při sestavování rozpočtu na rok 2007 Správa musela vycházet zejména ze skutečnosti, že celý rok 2007 bude velmi výrazně ovlivněn řešením následků orkánu Kyrill způsobených v lednu 2007. Důsledky tohoto orkánu ovlivnily výrazně náklady a výnosy organizace nejen v roce 2007, ale budou je ovlivňovat i v dalších letech, tj. v roce 2008 a rocích následujících, kdy bude nutné např. řešit rapidně zvýšené náklady na opravu lesních cest poškozených v roce 2007 těžkou mechanizací při odstraňování kalamity, náklady související se zalesňováním v poškozených oblastech, ochranu zalesněných ploch proti zvěři, apod.

Jelikož si Správa NP a CHKO Šumava (stejně tak i Správa KRNAP) byla ihned po této přírodní katastrofě vědoma jejích důsledků a toho, že je nebude moci bez pomoci zřizovatele finančně pokrýt, byly vyčísleny předpokládané dopady této katastrofy do hospodaření organizace pro rok 2007 a roky následující, a tyto dopady byly nahlášeny zřizovateli. Jednalo se zejména o zvýšené náklady v roce 2007 a rocích následujících souvisejícími se zpracováním kalamity (těžba, přibližování) a náklady na navazující činnosti (ponechání dřevní hmoty k zetlení včetně odkornění nebo chemické asanace, ochrana lesa proti kůrovci, úklid klestu, opravy poškozených lesních cest a svážnic dopravou dřeva, potěžební úpravy, úklid, prořezávání cest, opravy v rámci provedených pěstebních činností - poškozené podsadby, prosadby, oplocenky, individuální ochrany, ad.) a o ztráty na výnosech v důsledku přetlaku dřevní hmoty na trhu a rapidnímu poklesu průměrného zpeněžení dřevní hmoty.

Na základě předložených údajů bylo vydáno Usnesení vlády České republiky ze dne 5. února 2007 č. 112 o finančním řešení zmírnění škod v Národním parku Šumava a v Krkonošském národním parku způsobených větrnou kalamitou ve dnech 18. a 19. ledna 2007 s vyčíslením výše s struktury zdrojů, které měly být oběma národním parkům na řešení následků po orkánu Kyrill poskytnuty.

Na základě výše uvedených rozepsaných základních ukazatelů a na základě v té době známých skutečností a plánovaných úkolů na rok 2007 byl zpracován návrh rozpočtu Správy na rok 2007. Návrh byl zpracován jako vyrovnaný rozpočet. Při sestavení rozpočtu byly popsány základní předpoklady, ze kterých rozpočet organizace a jeho konstrukce pro rok 2007 vycházely a také to, že se jedná o rozpočet předběžný, neboť nebylo možné v počátečním stádiu řešení kalamity přesně stanovit celkovou výši nákladů a výnosů organizace pro letošní rok 2007. Dále bylo konstatováno, že tento rozpočet bude postupně aktualizován.

a) Původní rozpočet

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| a) Výnosy | 779.565,00 tis. Kč |
| • Tržby za prodej výrobků a služeb | 475.300,00 tis. Kč |
| • Tržby za prodej zboží | 1.200,00 tis. Kč |
| • Aktivace | 6.500,00 tis. Kč |
| • Změna stavu zásob | 0,00 tis. Kč |
| • Ostatní výnosy (641 až 645) | 500,00 tis. Kč |
| • Jiné ostatní výnosy | 157.700,00 tis. Kč |
| • Provozní dotace SR | 138.365,00 tis. Kč |
| | |
| b) Náklady | 779.565,00 tis. Kč |
| • Spotřeba materiálu a energie | 64.500,00 tis. Kč |
| • Služby | 550.700,00 tis. Kč |
| • Osobní náklady | 115.435,00 tis. Kč |
| • • mzdové náklady | 84.244,00 tis. Kč |

| | |
|---|-------------------|
| • sociální a zdravotní pojištění | 29.511,00 tis. Kč |
| • sociální náklady (zákonný příděl do FKSP) | 1.680,00 tis. Kč |
| • Odpisy dlouhodobého hm. a nehm. majetku | 22.700,00 tis. Kč |
| • Náklady vynaložené za prodej zboží | 950,00 tis. Kč |
| • Daně a poplatky | 1.250,00 tis. Kč |
| • Ostatní náklady | 24.030,00 tis. Kč |

Rozpočet Správy byl v průběhu celého roku 2007 průběžně aktualizován a upřesňován vzhledem ke skutečným podmínkám, za nichž byl naplňován. Správa aktualizovala svůj rozpočet nákladů a výnosů v závislosti na jejich aktuálním vývoji. Aktualizované rozpočty byly předkládány zřizovateli.

Dále byl rozpočet Správy aktualizován níže uvedenými rozpočtovými opatřeními a upraven o mimorozpočtové prostředky.

b) Rozpočtová opatření

Rozpis závazných ukazatelů na rok 2007

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| • příspěvek na činnost | 138.365.000,-- Kč |
| • mzdové prostředky celkem | 84.244.000,-- Kč |
| • limit prostředků na platy | 84.031.000,-- Kč |
| • OON | 213.000,-- Kč |

opatření č. 14 a č. 16

č. 14

| | |
|---|-----------------|
| • Úhrada újmy (neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve zn. p. p., pro Kašperskohorské městské lesy) | + 128.033,-- Kč |
|---|-----------------|

č. 16

| | |
|--|--------------------------|
| • VaV-SM/6/29/05 (Migrace a prostor. nároky jelenovitých v obl. výskytu šelem v centr. části NP Šumava) | + <u>506.000,-- Kč</u> |
| • upravený rozpočet | 138.999.033,-- Kč |

opatření č. 46

| | |
|--|--------------------------|
| • VaV-SM/2/25/04 (Posouzení míry antropogen. narušení vod. režimu les. ekosystémů a jeho důsledků na míru funkč. schopností lesů; návrh revital. managementu (pro model. povodí)) | + <u>384.310,-- Kč</u> |
| • upravený rozpočet | 139.383.343,-- Kč |

opatření č. 56

č. 56

- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek (provoz) + 17.065.000,-- Kč
- **upravený rozpočet** 156.448.343,-- Kč

opatření č. 88, č. 92, č. 105, č. 109

č. 88

- Úhrada újmy + 18.570,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve zn. p. p., pro Ladislavu Bytelovou)

č. 92

- PPK – D + 15.000.000,-- Kč
(žádost č. SUMAVA/D/1/610/2007)
- Úhrada újmy + 192.649,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve zn. p. p., pro Lesy ČR – LS Ž. Ruda)

č. 105

- navýšení příspěvku na činnost + 47.594.000,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na pokrytí mimořádných nákladů souvisejících s likvidací následků orkánu Kyrill)
- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek (provoz) + 845.000,-- Kč

č. 109

- Úhrada újmy + 73.178,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve zn. p. p., pro Lesy ČR – lesní závod Boubín)
- **upravený rozpočet** 220.171.740,-- Kč

opatření č. 168

č. 168

- navýšení příspěvku na činnost + 800.000,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu analýzy vývoje území NP Šumava za období uplynulých 15 let)
- **upravený rozpočet** 220.971.740,-- Kč

opatření č. 188

č. 188

- VaV-SP/2d1/113/07 + 931.000,-- Kč
(Význam revitalizace odvodněn. rašelinišť pro nápravu vodn. režimu zachování biodiverzity rašelinišť v šumavské krajině)
- **upravený rozpočet** **221.902.740,-- Kč**

opatření č. 206, č. 217, č. 231, č. 233

č. 206

- ISPROFIN 215010 – rozvoj a obnova MTZ + 14.271.000,-- Kč
(provoz)

č. 217

- Úhrada újmy + 83.400,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, - ve zn. p. p., pro Kašperskohorské městské lesy)

č. 231

- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek + 3.441.000,-- Kč
(provoz)

č. 233

- ISPROFIN 217 11C + 79.192,-- Kč
(transfer prostředků z MMR ČR přes MŽP ČR Správě na akci 21711C3962 - Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína - program 217 110 - Interreg IIIA ČR-Rakousko)
- **upravený rozpočet** **239.777.332,-- Kč**

opatření č. 240, č. 244, č. 248, č. 254, č. 263, 268

č. 240

- Úhrada újmy + 1.344,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na úhradu újmy dle § 58 z. č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve zn. p. p., pro Annu Schubert, Zdíkov)

č. 244

- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek + 9.908.000,-- Kč
(provoz)

č. 248

- navýšení příspěvku na činnost + 250.000,-- Kč
(neinvestiční prostředky účelově určené na vyznačení hranic ZCHÚ, zón ochrany přírody a lokalit NATURA 2000 v terénu blízkosti hranic a dále na instalaci vícejazyčných informačních tabulí, ad.)

č. 254

- ISPROFIN 215011 – pořízení, obnova a provoz ICT resortu (provoz – mimorozpočtový zdroj – RF MŽP) + 43.868,-- Kč

č. 263

- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek (provoz) + 632.000,-- Kč

č. 268

- navýšení limitu prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci (z důvodu dopadů do mzdové oblasti organizace z titulu nového zákoníku práce, VaV, odstupného, aj.) + 5.527.000,-- Kč
(navýšení na základě žádosti Správy - tento nárůst částečně pokryt z ostatních běžných výdajů aparátu MŽP – 5.527 tis. Kč a částečně z běžných výdajů Správy – 1.600 tis. Kč)
 - navýšení limitu prostředků na platy 5.900.000,-- Kč
 - navýšení ostatních plateb za provedenou práci 1.227.000,-- Kč

Nový rozpis mzdových prostředků (po zohlednění opatření č. 268):

- mzdové prostředky celkem 91.371.000,-- Kč
 - limit prostředků na platy 89.931.000,-- Kč
 - OON 1.440.000,-- Kč
- **upravený rozpočet 256.139.544,-- Kč**

opatření č. 286, č. 299, č. 302**č. 286**

- ISPROFIN 215012 – nezcizitelný majetek (provoz) + 450.000,-- Kč
- ISPROFIN 215011 – pořízení, obnova a provoz ICT resortu (chybně uvolněné prostředky viz opatření č. 254 – mimorozpočtový zdroj – RF MŽP) - 43.868,-- Kč

č. 299

- ISPROFIN 215010 (provoz) - 8.748.400,-- Kč
(snížení dotací podprogramu 215012 o 2.997.000,- Kč a dotací podprogramu 215010 o 5.751.400,- Kč – nevyčerpané dotace na opravy cest v roce 2007 – převod přes rezervní fond MŽP do roku 2008)

č. 302

- úprava (navýšení) limitu prostředků na ostatní platby za provedenou práci (z titulu odstupného, ad.) (navýšení na základě žádosti Správy - tento nárůst pokryt z ostatních prostředků již uvolněných v rámci příspěvku na provoz organizace)
 - navýšení ostatních plateb za provedenou práci 223.000,-- Kč

Nový rozpis mzdových prostředků (po zohlednění opatření č. 302):

- mzdové prostředky celkem 91.594.000,-- Kč
- limit prostředků na platy 89.931.000,-- Kč
- OON 1.663.000,-- Kč

Ministerstvo financí souhlasilo rovněž s povoleným překročením regulace zaměstnanosti u Správy ve výši 177,10 tis. Kč (platy).

- | | |
|--|--------------------------|
| upravený rozpočet provozních dotací | 247.797.276,-- Kč |
|--|--------------------------|

Upravený rozpočet provozních dotací zaokrouhlený na celé tisíce se dvěma desetinnými místy činil 247.797,30 tis. Kč. Rozdíl mezi vyjádřenými provozními dotacemi v Kč a upraveným rozpočtem provozních dotací je dán zaokrouhlováním dotací (každé jednotlivé dotace) v upraveném rozpočtu na dvě desetinná místa směrem nahoru.

c) Prostředky mimorozpočtové

Správa v roce 2007 obdržela následující mimorozpočtové prostředky:

I: Od zřizovatele

V roce 2007 Správa obdržela z rezervního fondu MŽP částku **6.194.000,- Kč**, která byla určena na **úhradu nákladů dle usnesení vlády č. 112/2007 spojených s likvidací větrné kalamity v roce 2007 - orkán Kyrill**. Tato částka byla poskytnuta Správě jako mimorozpočtový zdroj.

Správě byla dále v roce 2007 poskytnuta neinvestiční dotace na akci **215119V001- Prášílský potok - odstranění nánosů zhoršujících odtok. poměry** (program 215 110 – Revitalizace říčních systémů) ve výši **209.920,- Kč**. Prostředky byly Správě uvolněny z rezervního fondu MŽP. Správa vyčerpala z přidělené dotace částku **209.919,33 Kč**. Rozdíl mezi skutečným čerpáním a výší dotace (0,67 Kč) představuje nevyčerpanou částku, která byla ponechána na příslušném účtu u ČNB.

Dále pak byly Správě poskytnuty z rezervního fondu MŽP **dotace ISPROFIN (z programu 215010, podprogramu 215010)** na dotační akce **na opravu cest poškozených při řešení následků orkánu Kyrill** v celkové výši **6.011.995 Kč**. Celková vyčerpaná částka na opravu daných cest v roce 2007 pak činila **6.011.993,82 Kč** (akce 21501F0020 – Oprava lesní cesty Polomská – částka 2.977.121,82 Kč, akce 21501F0021 – Oprava lesní cesty Medvědí – částka 2.234.927,- Kč, akce 21501F0022 – Oprava lesní cesty Vltavské údolí – částka 799.945,- Kč), nevyčerpané prostředky ve výši 1,18 Kč byly ponechány v ČNB.

Dále pak byla Správě poskytnuta **dotace ISPROFIN** z rezervního fondu MŽP (z **programu 215010, podprogramu 215011**) na dotační akci 215011F001 - **Digitální monitoring území NP po orkánu Kyrill a jeho zpracování prostředky GIS** – částka **43.868,- Kč**, která byla plně vyčerpána.

Celkem tedy byla Správě přidělena z prostředků uvolněných z rezervního fondu MŽP částka **12.459.783 Kč**, Správa z ní vyčerpala částku **12.459.781,15 Kč**, nevyčerpaná částka ve výši 1,85 Kč byla ponechána v ČNB. Jelikož se rezervní fond (RF) nerozpočtuje, neuvádíme částku 12.459,78 tis. Kč v tabulce **Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** (viz **příloha č. 2**) v plánu, ale uvádíme ji pouze ve skutečnosti (viz položka „Provozní dotace, mimorozpočt. RF (limitkou) SR“).

Níže je uvedena pro názornost rekapitulace částek zahrnutých v **příloze č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** v položce „Provozní dotace, mimorozpočt. RF (limitkou) SR“.

| Účel | Kč |
|--|-------------------------|
| Prostředky na likvidaci následků větrné kalamity v roce 2007 | 6.194.000,00 Kč |
| 215119V001- Prášílský potok - odstranění nánosů zhoršujících odtok. poměry | 209.919,33 Kč |
| 21501F0020 – Oprava lesní cesty Polomská | 2.977.121,82 Kč |
| 21501F0021 – Oprava lesní cesty Medvědí | 2.234.927,00 Kč |
| 21501F0022 – Oprava lesní cesty Vltavské údolí | 799.945,00 Kč |
| 215011F001 - Digitální monitoring území NP po orkánu Kyrill a jeho zpracování prostředky GIS | 43.868,00 Kč |
| Celkem | 12.459.781,15 Kč |

| | |
|--|-------------------------|
| Celkem mimorozpočtově prostředky od zřizovatele | 12.459.781,15 Kč |
|--|-------------------------|

II: Od poskytovatelů jiných než od zřizovatele – prostředky ÚSC

- Jihočeský kraj – příspěvek na projekt „Autobusem po NP Šumava“ 100.000,-- Kč
- Jihočeský kraj – příspěvek na výstavu „Vimperk v proměnách času“ 25.000,-- Kč
- Město Vimperk – příspěvek na výstavu „Vimperk v proměnách času“ 10.000,-- Kč
- Plzeňský kraj – příspěvek na projekt „Autobusem po Národním parku Šumava 2007“ 200.000,-- Kč
- Jihočeský kraj – příspěvek na projekt „Setkání malířů na Šumavě“ 49.990,57 Kč

| | |
|------------------------------|----------------------|
| Celkem prostředky ÚSC | 384.990,57 Kč |
|------------------------------|----------------------|

III: Od poskytovatelů jiných než od zřizovatele – prostředky ze zahraničí

V **Přehledu plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** (viz příloha č. 2) v položce „Příspěvky a dotace na provoz, prostředky ze zahraničí“ uvádíme částku **84 tis. Kč**. Jedná se o příspěvek na projekt „České a německé rodiny ve Wildniscampu“ z Česko-německého fondu budoucnosti ve výši 15 tis. Kč a příspěvek na projekt „Propagace projektu Autobusem po Národním parku Šumava“ realizovaného z Programu Iniciativy Společenství INTERREG IIIA, přeshraniční spolupráce Česká republika – Bavorsko (Dispozičního fondu – ČR – Bavorsko), ve výši 69 tis. Kč.

| | |
|---|-------------------------|
| Celkem prostředky mimorozpočtové | 12.928.771,72 Kč |
|---|-------------------------|

Správa také participovala a stále ještě participuje např. na projektu „Zachování a trvale udržitelné využití biodiversity pomocí rozvoje měkkého turistického ruchu v biosférických rezervacích

střední a východní Evropy“ – projekt UNEP/GEF (United Nations Environmental Programme/Global Environmental Facilities), kam přispívá formou tzv. in-kind money.

Správa v roce 2007 dále realizovala projekt **Sít' environmentálních informačních a poradenských center v regionu Šumava**. Projekt byl realizován i v roce 2006, neboť byl určen na období 2 let. Projekt bude realizován i v roce 2008, a to do konce měsíce února 2008 (nebude-li jeho realizace prodloužena). Projekt je financován z prostředků Evropského sociálního fondu v rámci Operačního programu Rozvoje lidských zdrojů (OP RLZ). Projekt je financován z prostředků, které byly poskytnuty příjemci (Regionální rozvojová agentura Šumava, o.p.s.) ze státního rozpočtu ČR (MŽP) formou dotace na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Správa NP a CHKO Šumava v daném projektu vystupuje jako partner, který na základě smlouvy o partnerství realizuje společně s příjemcem daný projekt.

Celková očekávaná částka příspěvku na tento projekt v roce 2007 (resp. částka nákladů vynaložená na daný projekt v roce 2007, které budou kryty příspěvkem) činila 469.030,60 Kč. Vzhledem k tomu, že jsou částky u tohoto projektu vypláceny podobně jako u jiných projektů (zejména z EU) zpětně, tj. po předložení a schválení průběžných čtvrtletních zpráv, byla část nároku na příspěvek na konci roku 2007 zaúčtována na dohadných účtech aktivních.

Příspěvky a dotace z krajů jsou zachyceny v tabulce **Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** (viz **příloha č. 2**) v položce „Provozní dotace, prostředky z rozpočtu ÚSC“, dotace a příspěvky ze zahraničí pak v položce „Provozní dotace, prostředky ze zahraničí“. Výnosy projektu Sít' environmentálních informačních a poradenských center v regionu Šumava v dotacích uváděny nejsou, ale jsou uvedeny v souladu s platnými předpisy jako součást účtu 649 – Jiné ostatní výnosy.

d) Aktualizovaný rozpočet

Na základě výše uvedených úprav rozpočtu, rozpočtových opatření a mimorozpočtových prostředků, kromě mimorozpočtových prostředků od zřizovatele (z rezervního fondu MŽP), které se nerozpočtují, a tudíž nejsou v plánu (v položce „Provozní dotace od zřizovatele“) uváděny, byl aktualizován rozpočet Správy za rok 2007.

Rozpočet byl sestaven jako vyrovnaný, neboť tak to organizaci ukládá § 53, odst. (2) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v platném znění.

Vypovídající rozpočet bylo v roce 2007 problematické sestavit i s ohledem na skutečnost, že velká část nákladů organizace byla v roce 2007 kryta z mimorozpočtových zdrojů (z rezervního fondu MŽP – ať už jako běžné výdaje jako součást příspěvku na činnost nebo jako provozní prostředky z programů ISPROFIN). Jelikož se rezervní fond (RF) nerozpočtuje, neuvádí se tyto mimorozpočtové prostředky v rozpočtu, čímž jej zkreslují. Celková výše těchto dotací z mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele v roce 2007 činila 12.459.783 Kč (vyčerpáno bylo 12.928.771,72 Kč) (viz předchozí část této zprávy). K podobnému zkreslení dochází z důvodu „nerozpočtování“ mimorozpočtových zdrojů i u investic, kde Správa získala v roce 2007 také mimorozpočtové zdroje v rámci programů ISPROFIN.

Vzhledem k tomu, že se mimorozpočtové zdroje od zřizovatele nerozpočtují, v níže uvedeném rozpočtu nejsou dotace z mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele (z rezervního fondu MŽP) zahrnuty ve výnosech v položce Provozní dotace od zřizovatele. Stejně tak nejsou v níže uvedeném rozpočtu zahrnuty ani náklady hrazené z těchto mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele. O tyto částky

„nerozpočtované dotace a z nich hrazené náklady“ jsou pak skutečné dotace a skutečné náklady vyšší než plánované.

| | |
|---|--------------------|
| a) Výnosy | 920.936,94 tis. Kč |
| • Tržby za prodej výrobků a služeb | 628.500,00 tis. Kč |
| • Tržby za prodej zboží | 1.150,00 tis. Kč |
| • Tržby z prodeje majetku a materiálu | 485,00 tis. Kč |
| • Aktivace | 4.750,00 tis. Kč |
| • Změna stavu zásob | 23.044,00 tis. Kč |
| • Ostatní výnosy (641 až 645) | 1.291,65 tis. Kč |
| • Jiné ostatní výnosy | 11.000,00 tis. Kč |
| • Provozní dotace | 248.266,29 tis. Kč |
| - od zřizovatele | 247.797,30 tis. Kč |
| - ostatní | 469,49 tis. Kč |
| • Použití fondu odměn | 2.450,00 tis. Kč |
| b) Náklady | 920.936,94 tis. Kč |
| • Spotřeba materiálu a energie | 49.200,00 tis. Kč |
| • Služby | 675.053,61 tis. Kč |
| • Osobní náklady | 129.071,10 tis. Kč |
| • mzdové náklady | 94.221,10 tis. Kč |
| • sociální a zdravotní pojištění | 33.000,00 tis. Kč |
| • sociální náklady (zákonný příděl do FKSP) | 1.850,00 tis. Kč |
| • Odpisy dlouhodobého hm. a nehm. majetku | 25.000,00 tis. Kč |
| • Náklady vynaložené za prodej zboží | 930,00 tis. Kč |
| • Daně a poplatky | 1.000,00 tis. Kč |
| • Ostatní náklady | 40.682,23 tis. Kč |

2) Investiční systémové dotace

a) Původní rozpočet

Dle Rozpisu rozpočtu na rok 2007 neobdržela Správa žádnou systémovou dotaci na investiční výstavbu.

b) Rozpočtová opatření

opatření č. 16

č. 16

- ISPROFIN 215010 - Obnova a rozvoj MTZ resortu MŽP + 2.650.000,-- Kč
(investiční akce 21501F0006 - Přístavba skladových prostor NP a CHKOŠ Vimperk)

opatření č. 34 a č. 43

č. 34

- ISPROFIN 215010 – nezcizitelný majetek + 1.284.000,-- Kč
(investiční akce 2150120361 - Tvorba LHP 2007 - IV. etapa)

č. 43

- ISPROFIN – program 21711C + 10.663.000,-- Kč
(transfer MMR ČR – evropské prostředky
INTERREG IIIA ČR – Bavorsko - investiční akce
21711C2022 – Cyklostezka Gerlova Hut' - Nová Hůrka
- Prášíly - Srní, I. úsek: Gerlova Hut' - Nová Hůrka)

opatření č. 56**č. 56**

- ISPROFIN 215010 - Obnova a rozvoj MTZ + 2.000.000,-- Kč
resortu MŽP
(investiční akce 21501F0014 – Výstavba lesní cesta Ptačí)
- ISPROFIN 215110 – Revitalizace říčních systémů + 383.000,-- Kč
(investiční akce 2151130726 - Revitalizace území pod prameny
Vltavy)

opatření č. 158**č. 158**

- ISPROFIN 215010 - Obnova a rozvoj MTZ + 1.653.000,-- Kč
resortu MŽP
(investiční akce 21501F0012 – Koupě administrativní budovy v Sušici)

opatření č. 233**č. 233**

- ISPROFIN 217 11C + 265.808,-- Kč
(transfer prostředků z MMR ČR přes MŽP ČR Správě na akci
21711C3962 - Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína
- program 217 110 - Interreg IIIA ČR-Rakousko)

opatření č. 240, č. 254**č. 240**

- ISPROFIN 215010 - Obnova a rozvoj MTZ + 3.416.000,-- Kč
resortu MŽP
(investiční akce 21501F0013 – Obměna traktorů)

č. 254

- ISPROFIN 215011 – pořízení, obnova a provoz + 1.909.416,-- Kč
ICT resortu
(investiční akce 215011F001 – Digitální monitoring území NP
po orkánu Kyrill a jeho zpracování prostředky GIS – mimorozpočtový
zdroj – RF MŽP)

opatření č. 286, č. 299**č. 286**

- ISPROFIN 215011 – pořízení, obnova a provoz - 1.909.416,-- Kč
ICT resortu
(chybně uvolněné prostředky – mimorozpočtový zdroj
– RF MŽP - na investiční akci 215011F001)

– Digitální monitoring území NP po orkánu Kyrill a jeho zpracování prostředky GIS)

č. 299

- ISPROFIN 215010 - Obnova a rozvoj MTZ resortu MŽP + 281.000,-- Kč
(investiční akce 21501F0023 – Obměna vozidel technologické dopravy)

| | |
|---------------------------------|-------------------------|
| Celkem investiční dotace | 22.595.808,-- Kč |
|---------------------------------|-------------------------|

Upravený rozpočet investičních dotací zaokrouhlený na celé tisíce se dvěma desetinnými místy činil 22.595,80 tis. Kč. Rozdíl mezi vyjádřenými investičními dotacemi v Kč a upraveným rozpočtem investičních dotací je dán zaokrouhlováním dotací v upraveném rozpočtu.

Mimo výše uvedené investiční dotace Správa v roce 2007 obdržela ještě **mimorozpočtové investiční zdroje od zřizovatele (z rezervního fondu MŽP)** na investiční akce spojené s řešením následků po orkánu Kyrill. Jednalo se jednak o akci **215011F001 – Digitální monitoring území NP po orkánu Kyrill a jeho zpracování prostředky GIS**, na kterou byla Správě poskytnuta částka **1.909.416,- Kč** a Správa z ní vyčerpala **1.909.415,54 Kč** a dále pak o investiční prostředky na akci **215011F002 – Pořízení přístrojové a softwarové sestavy Field-Map** ve výši **717.572 Kč**, z nichž Správa vyčerpala **717.571,50 Kč**. Celkem tedy Správa v roce 2007 obdržela od zřizovatele investiční mimorozpočtové zdroje ve výši **2.626.988,- Kč**, z nichž vyčerpala **2.626.987,04 Kč**. Nevyčerpaná částka 0,96 Kč byla ponechána v ČNB.

B: ČERPÁNÍ DOTACÍ

a) Provozní dotace

Provozní dotace od zřizovatele (mimo rezervní fond MŽP)

| Titul | Rozpočet (transfer) | Čerpání |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Příspěvek na činnost | 192 536 000,00 | 192 536 000,00 |
| PPK | 15 000 000,00 | 15 000 000,00 |
| Újmy | 497 174,00 | 497 174,00 |
| VaV | 1 821 310,00 | 1 821 310,00 |
| ISPROFIN - podprogram 215012- Správa nezcizitelného státního majetku v ZCHÚ | 29 344 000,00 | 29 343 116,50 |
| ISPROFIN - podprogram 215010 - Rozvoj a obnova MTZ resortu MŽP | 8 519 600,00 | 8 519 479,10 |
| ISPROFIN - program 217110 (transfer z MMR ČR přes MŽP ČR Správě) | 79 192,00 | 79 192,00 |
| Celkem¹⁾ | 247 797 276,00 | 247 796 271,60 |

¹⁾ V upraveném rozpočtu je celková výše provozních dotací vyjádřena v tisících se dvěma desetinnými místy, tj. **247.797,30 tis. Kč**. Rozdíl mezi vyjádřenými provozními dotacemi v Kč a upraveným rozpočtem k 31.12.2007 je dán zaokrouhlováním dotací (každé jednotlivé dotace) v upraveném rozpočtu na dvě desetinná místa směrem nahoru.

V položce „Příspěvek na činnost“ jsou zahrnuty kromě běžného příspěvku na činnost i částka 800 tis. Kč (viz rozpočtové opatření č. 168) na úhradu „Analýzy vývoje území NP Šumava za období uplynulých 15 let“ a dále částka 250 tis. Kč (viz rozpočtové opatření č. 248) na úhradu nákladů spojených se vstupem ČR do schengenského prostoru. Tyto částky jsou započítány v **Přehledu plnění vybraných ukazatelů** (viz příloha č. 2) v položce „Prostředky od zřizovatele, příspěvek na činnost PO“, a to jak v plánu, tak ve skutečnosti.

V **Přehledu plnění vybraných ukazatelů** (viz **příloha č. 2**), v položce „Prostředky od zřizovatele, ISPROFIN“ je v plánu uvedena částka 79,20 tis. Kč (přesná částka 79.192,- Kč). Tuto částku obdržela Správa v roce 2007 **transferem** z MMR ČR přes MŽP ČR na akci 21711C3962 - Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína (program 217 110). **Tuto částku však neuvádíme v Přehledu plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007 (viz příloha č. 2) nikde ve skutečnosti**, neboť nebyla v roce 2007 účtována jako dotace na účet 691. Je to z toho důvodu, že Správa náklady na danou akci vynaložila již v roce 2006 a v roce 2006 zaúčtovala nárok na danou dotaci na MD účet 388 – Dohadné účty aktivní, DAL 691 – Provozní dotace. Z výše uvedených důvodů není částka 79.192 Kč v roce 2007 zaúčtována na účet 691, a tím vzniká rozdíl mezi upraveným rozpočtem k 31.12.2007, kde tato částka uvedena je, a skutečností, kde na účtu 691 v roce 2007 zaúčtována není. Tento postup účtování a vykazování byl potvrzen jako správný ze strany Ministerstva financí.

Z poskytnutých provozních prostředků v rámci ISPROFIN – podprogram 215012 – Správa nezcizitelného státního majetku v ZCHÚ ve výši 29.344.000,- Kč Správa vyčerpala 29.343.116,50 Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 883,50 Kč byly ponechány v ČNB.

Z poskytnutých provozních prostředků v rámci ISPROFIN – podprogram 215010 – Rozvoj a obnova MTZ resortu MŽP ve výši 8.519.600,- Kč Správa vyčerpala částku 8.519.479,10 Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 120,90 Kč byly ponechány v ČNB.

O čerpání prostředků z mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele a od poskytovatelů jiných než od zřizovatele Správa psala na předchozích stránkách této zprávy.

Přehled čerpání provozních dotací ISPROFIN včetně poskytnutých mimorozpočtových prostředků od zřizovatele přes ISPROFIN (z rezervního fondu MŽP) a včetně „provozních transferů“ je uveden v **příloze č. 1 - Přehled rozpočtu a čerpání finančních prostředků k 31.12.2007**. V této příloze jsou uvedeny všechny programy a akce, které Správa v roce 2007 v rámci ISPROFIN realizovala a jejich čerpání.

b) Investiční dotace

Správa obdržela v rámci ISPROFIN investiční dotace na akce „**21501F006 – Přístavba skladových prostor NP a CHKOŠ Vimperk**“, „**21501F0012 – Koupě administrativní budovy v Sušici**“, „**21501F0013 – Obměna traktorů**“, „**21501F0014 – Výstavba lesní cesta Ptačí**“, „**21501F0023 – Obměna vozidel technologické dopravy**“, „**2150120361 – Tvorba LHP 2007 – IV. etapa**“, „**2151130726 – Revitalizace území pod prameny Vltavy**“. Prvních pět zmíněných akcí bylo realizováno v rámci programu MŽP 215010 – Rozvoj a obnova MTZ resortu MŽP, šestá akce byla realizována v rámci programu 215110 – Revitalizace říčních systémů.

V rámci investičních prostředků byly Správě v roce 2007 vyplaceny ještě tzv. **transfery prostředků** v celkové výši **10.928.808,- Kč**. Byla to částka **10.663.000,- Kč**, což byla „zpětně“ vyplacená dotace transferem z MMR ČR na MŽP ČR a následně Správě na akci **21711C2022 - Cyklostezka Gerlova Hut' - Nová Hůrka - Prášily - Srní, I. úsek Gerlova Hut' - Nová Hůrka**, kterou Správa realizovala v roce 2006 a v roce 2006 si tuto akci předfinancovala ze svých prostředků a dotace ze strukturálních fondů EU (Interreg IIIA Česká republika – Svobodný stát Bavorsko) byla Správě poskytnuta s časovým odstupem v roce 2007 po schválení závěrečného vyhodnocení akce]. Stejným způsobem byla Správě v roce 2007 vyplacena „zpětně“ dotace i na akci **21711C3962 - Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína** (realizované ze strukturálních fondů EU - Interreg IIIA ČR-Rakousko), kterou si Správa v roce 2006 také předfinancovala ze svých prostředků a prostředky

(investiční ve výši **265.808,- Kč**, provozní ve výši 79.192,- Kč) jí byly vyplaceny transferem z MMR přes MŽP až v roce 2007.

O investičních dotacích z mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele (z rezervního fondu MŽP) a jejich čerpání bylo již psáno v předchozích částech této zprávy.

Přehled čerpání obdržených dotací na výše uvedené investiční akce je uveden níže (vyjma rezervního fondu MŽP). Přehled čerpání všech obdržených dotací v rámci ISPROFIN je uveden dále v **příloze č. 1 - Přehled rozpočtu a čerpání finančních prostředků k 31.12.2007**, kde jsou uvedeny jednotlivé akce ISPROFIN a jejich čerpání. Je zde uvedeno i čerpání prostředků mimorozpočtových, tj. prostředků ISPROFIN poskytnutých z rezervního fondu MŽP, a dále jsou zde uvedeny i investiční transfery.

Investiční dotace od zřizovatele (mimo rezervní fond MŽP)

| Akce | Název akce | Poznámka | Dotace (transfer) | Čerpání |
|----------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 21501F0006 | Přístavba skladových prostor NP a CHKOŠ Vimperk | ISPROFIN MŽP ČR | 2 626 000,00 | 2 626 000,00 |
| 21501F0012 | Koupě administrativní budovy v Sušici | ISPROFIN MŽP ČR | 1 653 000,00 | 1 653 000,00 |
| 21501F0013 | Obměna traktorů | ISPROFIN MŽP ČR | 3 416 000,00 | 3 416 000,00 |
| 21501F0014 | Výstavba lesní cesta Ptačí | ISPROFIN MŽP ČR | 2 024 000,00 | 2 024 000,00 |
| 21501F0023 | Obměna vozidel technologické dopravy | ISPROFIN MŽP ČR | 281 000,00 | 281 000,00 |
| 2150120361 | Tvorba LHP 2007 - IV. etapa | ISPROFIN MŽP ČR | 1 284 000,00 | 1 284 000,00 |
| 2151130726 | Revitalizace území pod prameny Vltavy | ISPROFIN MŽP ČR | 383 000,00 | 382 488,24 |
| 21711C2022 | Cyklostezka Gerlova Huť - Nová Hůrka - Prášily - Srní, I. úsek Gerlova Huť - Nová Hůrka | transfer z MMR ČR přes MŽP ČR Správě | 10 663 000,00 | 10 663 000,00 |
| 21711C3962 | Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína | transfer z MMR ČR přes MŽP ČR Správě | 265 808,00 | 265 808,00 |
| Celkem²⁾ | | | 22 595 808,00 | 22 595 296,24 |

²⁾ V upraveném rozpočtu k 31.12.2007 je celková výše investičních dotací vyjádřena v tisících se dvěma desetinnými místy, tj. **22.595,80 tis. Kč**. Rozdíl mezi vyjádřenými investičními dotacemi v Kč a upraveným rozpočtem k 31.12.2007 je dán zaokrouhlováním dotací v upraveném rozpočtu.

Drobné nedočerpání u výše uvedených akcí v úhrnné výši 511,76 Kč bylo ponecháno v ČNB.

C: PLNĚNÍ

1. Provoz

a) Výnosy

Celkové výnosy za rok 2007 dosáhly 930.906,15 tis. Kč. Plnění výnosů a nákladů je zachyceno v **příloze č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007**. Jelikož byl rozpočet Správy v průběhu roku klouzavě upravován, nejsou rozdíly mezi plánovaným a skutečným plněním výnosů vysoké. V **Přehledu plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** (viz **příloha č. 2**) je porovnávána skutečnost k 31.12.2007 s aktualizovaným plánem, ve kterém jsou zohledněna provedená provozní rozpočtová opatření č. 14, 16, 46, 56, 88, 92, 105, 109, 168, 188, 206, 217, 231, 233, 240, 244, 248, 254, 263, 268, 286, 299 a 302 a mimorozpočtové prostředky získané Správou v roce 2007 kromě mimorozpočtových prostředků od zřizovatele (z rezervního fondu

MŽP), které se nerozpočtují, a tudíž nejsou v plánu (v položce „Provozní dotace od zřizovatele“) uváděny. Stejně tak nejsou v plánu zahrnuty i náklady hrazené z těchto mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele.

Největším zdrojem vlastních výnosů jsou **tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb**:

Nejvýznamnější tržby z prodeje vlastních výrobků představuje **prodej dřevní hmoty**:

dřevní hmota

realizováno 581.213,24 m³

617.236.220,16 Kč

Prodej dřevní hmoty viz **příloha č. 12 – Prodej dřevní hmoty dle sortimentů**.

V roce 2007 Správa vytěžila 767.143 m³ dřevní hmoty (včetně samovýroby 1.330 m³), z toho 751.911 m³ bylo vytěženo v rámci nahodilých těžeb.

Dalším zdrojem vlastních tržeb za výrobky je **myslivost**. Tyto tržby dosáhly v roce 2007 částky 981.777,48 Kč.

Tržby z prodeje služeb (účet 602):

9.023,11 tis. Kč

Z toho: nájemné

3.737.557,73 Kč

ubytování

2.196.687,79 Kč

pronájem pozemků

1.085.008,75 Kč

Významným zdrojem výnosů je **aktivace** ve výši 4.670,35 tis. Kč. Aktivace zahrnuje jednak **aktivaci materiálu** (zejména vyzvedávané sazenice dřevin), **aktivaci dlouhodobého hmotného majetku** (aktivace nákladů na srub Gerlova Hut', ad.) a dále pak **aktivaci dlouhodobého nehmotného majetku** (aktivace mzdových nákladů a sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců podléjících se na tvorbě LHP).

Další významnou výnosovou položkou je **změna stavu zásob**, která za rok 2007 činila plus 23.025,22 tis. Kč. Změna stavu zásob je ovlivňována zejména změnami stavu zásob dřeva na lokalitách P, OM a ES v souvislosti se skutečným průběhem činností v lesní výrobě (těžba, přibližování a realizace dřevní hmoty) a vyšší fázové kalkulace (ocenění dřevní hmoty na jednotlivých lokalitách). Tato položka je jednou z nejvýznamnějších položek, která ovlivnila výši hospodářského výsledku organizace k 31.12.2007. Velmi vysoká kladná změna stavu zásob je způsobena předstihem v těžebních činnostech (těžba a přibližování) před prodejem dřevní hmoty a v důsledku tohoto zásobami dřeva na jednotlivých lokalitách (P, OM, ES). Výše zásob je ovlivněna také hlavně obrovským objemem těžeb v roce 2007 v důsledku řešení následků po orkánu Kyrill.

Tržby za prodej zboží dosáhly výše 1.146,16 tis. Kč při nákladech 913,01 tis. Kč.

Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku dosáhly 53,24 tis. Kč (na účtu 651 se zachycují u movitého majetku pouze vedlejší náklady – znalecké posudky, dopravné odhadce, u nemovitostí pak zůstatková cena a cena znaleckého posudku). Jedná se o prodej starých automobilů, pozemků, apod.

Tržby z prodeje materiálu dosáhly 410,99 tis. Kč, náklady na prodaný materiál 114,51 tis. Kč.

Ostatní výnosy zachycené na účtech 641-645 dosáhly výše 1.313,81 tis. Kč. V **ostatních výnosech** na účtech 641-645 jsou zachyceny: Na účtech 641 a 642 jsou zachycena penále a úroky z prodlení, které Správa naučtovala svým odběratelům, na účtu 644 jsou zaúčtovány úroky z prostředků uložených na běžných bankovních účtech Správy a na účtu 645 jsou zachyceny kursové zisky. Výnosy na těchto účtech jsou vzhledem ke svému charakteru velice těžko plánovatelné.

Na účtu 648 – **Zúčtování fondů** je v roce 2007 zachyceno použití fondu odměn ve výši 2.386,37 tis. Kč.

V **jiných ostatních výnosech** na účtu 649 jsou zachycovány např. náhrady od pojišťoven, předpisy k náhradě zaměstnancům, dary drobného dlouhodobého hmotného majetku, peněžní dary, apod. Výnosy na tomto účtu jsou, stejně jako na výše zmíněných účtech 641-645, vzhledem ke svému charakteru velmi těžko plánovatelné. Na účtu 649 Správa v roce 2007 zachycovala dary, které byly Správě v roce 2007 poskytnuty od Komerční banky a České spořitelny na likvidaci škod a následků po orkánu Kyrill (dary KB ve výši 2,010 mil. Kč a dar ČS ve výši 1 mil. Kč). Správa z těchto darů v roce 2007 vyčerpala (nákladově) částku 914.910,63 Kč, o nevyčerpanou částku darů ve výši 2.095.089,37 Kč, kterou Správa využije na dané účely v roce 2008, byl v roce 2007 v souladu se zákonnými předpisy navýšen účet 914 – rezervní fond. Na účtu 649 Správa v roce 2007 dále zachycovala náhrady škod na majetku, které způsobil orkán Kyrill, a které Správa v roce 2007 uplatňovala jako pojistnou událost na pojišťovně. Týkalo se to oprav poničených budov, oplocenek, individuálních ochran, obůrek, posedů a kazatelen a turistické infrastruktury. Celková výše pojistného plnění uplatňovaného na pojišťovně za rok 2007 dosáhla částky téměř 8 mil. Kč. Část pojistných plnění nebyla Správě do konce roku 2007 vyplacena a byla tedy na konci roku naučtována na dohadných položkách aktivních. Vzhledem k tomu, že se v roce 2007 nepodařilo opravit veškerý poničený majetek orkáнем Kyrill, bude Správa v opravách daného majetku pokračovat i v roce 2008 a opět bude tyto vynaložené náklady požadovat na pojišťovně jako pojistné plnění.

b) Náklady

Celkové náklady v roce 2007 dosáhly 918.141,27 tis. Kč (celkové náklady po odečtení předpokládané výše daně z příjmů právnických osob ve výši 3.913.320,- Kč a daně zachycené na účtu 595 - Dodatečné odvody daně z příjmu ve výši minus 26.880 Kč pak dosáhly 914.254,83 tis. Kč). Plnění výnosů a nákladů je zachyceno v **příloze č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007**. Jelikož byl rozpočet Správy v průběhu roku klouzavě upravován, nejsou rozdíly mezi plánovaným a skutečným plněním nákladů vysoké.

Spotřeba materiálu a energie dosáhla 46.519,22 tis. Kč. Tato položka je ovlivněna zejména **spotřebou materiálu** (účet 501), která činila 42.261,24 tis. Kč.

Položka **náklady na služby** je tvořena **náklady na opravy a udržování, cestovným, náklady na reprezentaci a náklady na ostatní služby**. Položku **náklady za služby** ovlivňují zejména **náklady na opravy** (účet 511) a **náklady na ostatní služby** (účet 518).

Výše **nákladů na ostatní služby** na účtu 518 ve výši 625.807,63 tis. Kč je ovlivněna zejména náklady vznikajícími v souvislosti s lesní výrobou, které byly v roce 2007 velmi výrazně ovlivněny likvidací následků po orkánu Kyrill.

Náklady na opravy a udržování na účtu 511 dosáhly v roce 2007 43.121,23 tis. Kč, což činí 114,99 % plánu. Skutečné náklady na opravy byly vyšší než-li plánované v důsledku toho, že v plánu

nebyly na účtu 511 zahrnuty opravy hrazené z prostředků z mimorozpočtových zdrojů od zřizovatele (z rezervního fondu MŽP), které se nerozpočtují, tudíž se nezahrnují do rozpočtu (na účet 691) a stejně tak se do rozpočtu nezahrnují náklady z nich hrazené. O tomto bylo již psáno na předchozích stránkách této zprávy. Nejvýznamnější část oprav majetku v roce 2007 tvořily opravy cest, které byly v roce 2007 velmi výrazně poškozeny v důsledku řešení následků po orkánu Kyrill dopravou a odvozem dřeva. Opravy cest hrazené z dotačních titulů MŽP (podprogram Správa nezcizitelného státního majetku v ZCHÚ, podprogram Rozvoj a obnova MTZ resortu MŽP, Program péče o krajinu) dosáhly za rok 2007 např. více než 29,5 mil. Kč. Opravy poškozených cest bylo možné v roce 2007 provést až poté, co na příslušných cestách ustala nebo se utlumila doprava dřeva, tj. většinou až v posledním čtvrtletí roku 2007. Opravy cest, které byly poškozeny v důsledku řešení následků orkánu Kyrill, se nepodařilo v roce 2007 zcela dokončit, a to v důsledku velmi brzkého příchodu zimy a sněhu, a prostředky na ně určené ve výši cca 33 mil. Kč byly převedeny přes rezervní fond MŽP do roku 2008, kdy by měly být opravy těchto cest s podporou těchto prostředků dokončeny.

Náklady na cestovné na účtu 512 činily 2.753,92 Kč tis. Kč.

Osobní náklady, které jsou tvořeny mzdovými náklady (účet 521), sociálním a zdravotním pojištěním (účet 524) a zákonnými sociálními náklady (účet 527 - zákonný příděl do FKSP) dosáhly v roce 2007 výše 128.933,76 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou významným nákladem ovlivňujícím výši hospodářského výsledku. Výše odpisů v hlavní činnosti v roce 2007 činila 24.674,11 tis. Kč.

Položka **daně a poplatky**: V položkách „Daně a poplatky“ a „Náklady celkem“ v **příloze č. 2 - Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** je zahrnuta i předpokládaná daň z příjmu právnických osob zachycená na účtu 591 ve výši 3.913.320,- Kč a daň zachycená na účtu 595 - Dodatečné odvody daně z příjmu. V **Přehledu plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** (viz **příloha č. 2**) v položce „Hospodářský výsledek“ je pak zachycen hospodářský výsledek po zdanění daní z příjmu (účty 591 a 595).

V **ostatních nákladech** jsou zahrnuty všechny zbývající náklady. Vzhledem k tomu, že se jedná o různorodé typy nákladů, nelze jejich výši ve většině případů přesně odhadnout a vyčíslit tak exaktně jejich vliv na hospodářský výsledek. Významnou položkou v roce 2007 je tvorba zákonných rezerv ve výši 27,5 mil. Kč zachycená na účtu 556 – Tvorba zákonných rezerv. V souladu se zákonnými předpisy Správa v roce 2007 tvořila rezervu na pěstební činnost a rezervu na opravu dlouhodobého hmotného majetku. Celková výše vytvořených rezerv v roce 2007 dosáhla 27.500.000,- Kč.

c) Hospodářský výsledek hlavní činnosti před zdaněním

Hospodářský výsledek hlavní činnosti před zdaněním + 16.651,32 tis. Kč
(bez účtů 591 a 595)

Výše hospodářského výsledku je ovlivněna faktory, které byly již zmíněny v části věnované výnosům a nákladům.

IV. HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

V hospodářské činnosti měla Správa zahrnutu v roce 2007, stejně jako v roce 2006, pouze vyhlídkovou věž Poledník. V roce 2007 plynuly Správě z této činnosti zejména výnosy z vybraného vstupného a dále výnosy v podobě pronájmu nebytových prostor v této věži.

S ohledem na skutečný vývoj nákladů a výnosů v hospodářské činnosti Správa také aktualizovala v průběhu roku 2007 svůj rozpočet pro tuto činnost.

| | |
|---|-----------------------|
| Výnosy | 793,16 tis. Kč |
| • Tržby z prodeje služeb (nájemné, vstupné) | 634,26 tis. Kč |
| • Tržby za prodej zboží | 35,59 tis. Kč |
| • Zúčtování fondů (fond reprodukce majetku) | 123,31 tis. Kč |

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Náklady | 757,71 tis. Kč |
| • Spotřeba materiálu a energie | 85,89 tis. Kč |
| • Služby | 292,87 tis. Kč |
| • Daň z nemovitostí | 0,72 tis. Kč |
| • Odpisy | 348,16 tis. Kč |
| • Ostatní náklady | 30,07 tis. Kč |

V souladu se zákonnými předpisy Správa použila v hospodářské činnosti prostředky fondu reprodukce majetku na profinancování oprav ve výši 123.311,70 Kč.

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti + 35,45 tis. Kč

Hospodářská činnost byla k 31.12.2007 v zisku (viz výše).

V. DAŇOVÁ POVINNOST

V souladu se zákonem o daních z příjmů (zákon č. 586/1992 Sb., v platném znění) vznikla Správě daňová povinnost k dani z příjmů právnických osob za rok 2007.

Předpokládaná výše daně z příjmů právnických osob činila 3.913.320,- Kč.

VI. CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK PO ZDANĚNÍ

| | |
|--|--------------------------|
| Hospodářský výsledek hlavní činnosti | 16.651,32 tis. Kč |
| + Hospodářský výsledek hospodářské činnosti | 35,45 tis. Kč |
| - Daň z příjmu právnických osob (účty 591 a 595) | 3.886,44 tis. Kč |
| = Celkový hospodářský výsledek po zdanění | 12.800,33 tis. Kč |

Celkový hospodářský výsledek + 12.800,33 tis. Kč
[HV hlavní činnosti + HV hospodářské činnosti – daň z příjmů (účet 591 a 595)]

Veškeré vlivy a faktory, které ovlivnily celkový hospodářský výsledek, byly již popsány v předchozích částech této zprávy věnovaným hlavní a hospodářské činnosti.

VII. ZAMĚSTNANOST

Správa v roce 2007 odměňovala zaměstnance podle příslušných ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, v platném znění a dle nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších nařízení.

| | |
|---|------------------|
| • Limit mzdových prostředků po úpravách | 91.594.000,-- Kč |
| • Limit prostředků na platy po úpravách | 89.931.000,-- Kč |
| • Vyčerpané prostředky na platy | 92.494.017,-- Kč |
| • Překročení limitu prostředků na platy hrazené z fondu odměn | 2.386.371,-- Kč |
| • Překročení limitu prostředků na platy z titulu grantů, projektů, náhrad od pojišťovny | 176.646,-- Kč |

Správa přečerpala upravený limit prostředků na platy o 2.563.017,- Kč. Na překročení ve výši 2.386.371,- Kč Správa použila v souladu se zákonnými předpisy fond odměn, na zbylou výši překročení ve výši 176.646,- Kč Správa fond odměn nepoužila, neboť toto překročení (až do výše 177,1 tis. Kč) bylo povoleno Ministerstvem financí (viz rozpočtové opatření č. 302).

| | |
|-------------------------|-----------------|
| • Limit OON po úpravách | 1.663.000,-- Kč |
| • Vyčerpané OON | 1.578.942,-- Kč |
| • Nevyčerpaný limit OON | 84.058,-- Kč |

Správa nedočerpala upravený limit OON o 84.058,- Kč. Limity prostředků na platy a OON byly v průběhu roku navyšovány (viz jednotlivá provedená rozpočtová opatření).

| | |
|------------------------------|--------|
| Stanovený počet zaměstnanců | 354 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 332,01 |

K nenaplnění stanoveného počtu zaměstnanců v roce 2007 došlo zejména z důvodu zákonného zrušení vedlejších pracovních poměrů k 1.1.2007 a převedení zaměstnanců vykonávajících práce na základě dohod o pracovní činnosti mimo evidenční stav. Dalším důvodem nenaplnění limitu byla skutečnost, že jsme na sezónní práce v průběhu letní sezóny přednostně využívali uzavírání dohod konaných mimo pracovní poměr z nákladů OON.

| | |
|---------------|--------------|
| Průměrný plat | 23.215,67 Kč |
|---------------|--------------|

Základní personální údaje a údaje o mzdách viz **Příloha č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** a viz **Příloha č. 3 – Základní personální údaje**.

VIII. LIKVIDITA

a) Stav finančních prostředků vedených na účtech Správy (včetně účtu FKSP) byl k 31.12.2007 46.542.552,46 Kč. Fond reprodukce majetku byl k 31.12.2007 kryt finančními prostředky na běžném účtu v aktivech.

b) Pohledávky za odběrateli

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| stav k 31.12.2006 | 13.772,70 tis. Kč |
| <u>stav k 31.12.2007</u> | <u>24.134,45 tis. Kč</u> |
| změna stavu | - 10.361,75 tis. Kč |

Pohledávky za odběrateli k 31.12.2007 byly výrazně vyšší, než jaké byly k 31.12.2006. Toto bylo způsobeno zejména mnohem vyššími prodeji dřeva v roce 2007 v důsledku likvidace následků po orkánu Kyrill. Je to vidět např. na porovnání prodejů dřevní hmoty v listopadu a prosinci 2007 a 2006 - za listopad a prosinec 2007 se prodalo 31.915 m³ dřeva, za listopad a prosinec 2006 se prodalo 17.015 m³ dřeva.

Tuzemští odběratelé:

- celkem 19.776.316,- Kč
- po lhůtě splatnosti:
6.021.356,- Kč

Ve valné většině případů se jednalo o běžné opožděné platby odběratelů dřeva. Relativně vysoká výše pohledávek po lhůtě splatnosti byla dána velkými objemy prodaného dřeva v roce 2007 v důsledku likvidace následků orkánu Kyrill a platební schopností odběratelů.

- neuhrazené penále: 878.254,70 Kč

Neuhrazená penále jsou s odběrateli průběžně řešena.

Zahraniční odběratelé (Euro – odběratelé):

- 2.586.506,30 Kč
- po lhůtě splatnosti:
783.586,38 Kč

Odběratelé – nedobytné pohledávky

- 893.369,- Kč - (+ 56.510,- Kč soudní a ostatní náklady) – Správa bude postupovat při vymáhání dané pohledávky v souladu se zákonem č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, v platném znění.

c) Závazky k dodavatelům

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| stav k 31.12.2006 | 5.304,32 tis. Kč |
| <u>stav k 31.12.2007</u> | <u>11.322,94 tis. Kč</u> |
| změna stavu | - 6.018,62 tis. Kč |

Závazky vůči dodavatelům k 31.12.2007 byly výrazně vyšší než závazky vůči dodavatelům k 31.12.2006. Toto bylo způsobeno rapidně vyššími objemy prací v roce 2007 díky řešení následků po orkánu Kyrill oproti roku 2006, a to i na konci roku. Jednalo se převážně o faktury ze závěru roku, které byly v měsíci lednu 2007 již uhrazeny.

d) Na zahraniční cesty Správa v roce 2007 vydala 449.582,75 Kč. Jedná se o náklady za stravné, nocležné a jízdné. Veškeré zahraniční cesty schvaluje ředitel Správy. Náklady na zahraniční cesty dosáhly této výše proto, neboť vstupem do EU vzrostla výrazně potřeba zahraniční spolupráce a získávání poznatků z jiných zemí. Velká část zahraničních cest byla spojena s realizací projektů a grantů, které Správa v roce 2007 realizovala. Členský příspěvek na federaci EUROPARC činil 15.769,60 Kč.

e) Zálohy

| | |
|--|-----------------|
| • poskytnuté provozní zálohy | 197.541,49 Kč |
| • poskytnuté zálohy na elektrickou energii | 1.078.174,21 Kč |
| • poskytnuté zálohy CCS | 551.014,- Kč |

f) Správa v roce 2007 zaplatila pokuty a penále ve výši 14.868,41 Kč (na účtu 541 - Smluvní pokuty a úroky z prodlení ve výši 3.627,41 Kč a na účtu 542 – Ostatní pokuty a penále ve výši 11.241,- Kč). Na účtu 541 jsou zachycena penále za pozdní platby dodavatelům, na účtu 542 pak pokuty a penále vyměřené správními orgány (úřad práce, OSSZ, zdravotní pojišťovny, FÚ).

g) Správa nečerpala k 31.12.2007 žádný úvěr.

h) Celková výše zásob k 31.12.2007 byla 46.265.405,38 Kč, z toho materiál 11.525.379,75 Kč, výrobky 32.526.216,15 Kč, zboží 2.140.590,28 Kč (stav zásob k 1.1.2007 byl 15.783.298,58 Kč, z toho materiál 3.849.503,60 Kč, výrobky 9.755.554,68 Kč, zboží 2.148.621,10 Kč). Jak je vidět, došlo k rapidnímu zvýšení ve výši materiálových zásob a výrobků. U zboží jsou zásoby udržovány v relativně stabilní výši. Nejmarkantnější byl nárůst ve výrobcích, který byl způsoben nárůstem zásob dřevní hmoty v důsledku velmi vysokých těžeb v roce 2007 v důsledku řešení následků po orkány Kyrill. Vyšší zásoby materiálových zásob byly způsobeny zejména vysokými zásobami chemických výrobků, které se používají na ochranu lesa. V níže uvedené tabulce je vidět, jakou výši materiálových zásob (účet 112) Správa v minulých letech k 31.12. vykazovala.

Výše materiálových zásob (účet 112) (v tis. Kč)

| 31.12.2000 | 31.12.2001 | 31.12.2002 | 31.12.2003 | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 31.12.2007 |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 11 037,13 | 8 361,14 | 8 649,71 | 6 613,85 | 6 167,83 | 4 475,28 | 3 849,50 | 11.525,38 |

IX. INVESTIČNÍ ČINNOST A MAJETEK ORGANIZACE

Správa v průběhu roku 2007 aktualizovala také i svůj roční plán investic v závislosti na vývoji potřeb v investiční oblasti a na vývoji výše dotací od zřizovatele. Plán investic byl pro rok 2007 velmi výrazně redukován, neboť se organizace rozhodla, že některé akce bude realizovat až v příštích letech s využitím prostředků z evropských fondů. Jelikož byl plán investic průběžně klouzavě aktualizován, nejsou rozdíly mezi plánem a skutečností markantní.

Plán investic a jeho plnění je zachycen v **příloze č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007**. V této příloze v části věnované investiční činnosti organizace v roce 2007 jsou pak uvedeny vynaložené investiční náklady organizace v rozdělení na stavební práce, ostatní investice hmotné a ostatní investice nehmotné, jejich porovnání s aktualizovaným plánem investic a dále to, z jakých zdrojů byly investice financovány.

Seznam investičních dotací na akce realizované v rámci ISPROFIN v roce 2007 je uveden v **příloze č. 1 - Přehled rozpočtu a čerpání finančních prostředků k 31.12.2007**.

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| INVESTIČNÍ PRÁCE A DODÁVKY | 29.658.219 Kč |
| v tom: stavební práce | 8.390.381 Kč |
| ostatní investice hmotné | 16.633.793 Kč |
| ostatní investice nehmotné | 4.634.045 Kč |
| FINANCOVÁNÍ INVESTIC | 29.658 219 Kč |
| 1) dotace od zřizovatele (limitkou) | 11.666.488 Kč |
| z toho: na ISPROFIN | 11.666.488 Kč |
| na VaV | 0 Kč |
| 2) mimorozpočt. RF (limitkou) | 2.626.988 Kč |
| 3) od poskytovatelů jiných (ze SR) | 0 Kč |
| z toho: na VaV | 0 Kč |
| 4) prostředky ze zahraničí | 0 Kč |
| 5) ostatní (jmenovitě-rozepsat) | 0 Kč |
| 6) z vlastních zdrojů | 15.364.743 Kč |

V **příloze č. 2 - Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** v sekci věnované investičním pracím a dodávkám neuvádíme ve zdrojích financování investic nikde částku 10,663 mil. Kč, kterou Správa v roce 2007 dostala zpětně na akci cyklostezka Gerlova Huť – Nová Hůrka (viz výše). Je to z toho důvodu, že Správa v roce 2007 na danou akci žádné náklady nevynaložila (náklady byly vynaloženy v roce 2006, kdy je Správa zaplatila ze svých prostředků – předfinancovala si danou akci – a v roce 2007 byla dotace Správě poskytnuta zpětně, tj. došlo pouze ke změně zdrojů financování – vlastní zdroje x dotace). Pokud by Správa uvedla do zdrojů financování investic oněch 10,663 mil. Kč [pokud by se jednalo o „standardní dotaci“, byla by daná dotace uvedena v položce „od poskytovatelů jiných (ze SR)“] a neměla by proti tomu žádné náklady, neseděla by investiční bilance organizace. Proti dotaci na cyklostezku v roce 2007 nestojí v roce 2007 žádné náklady a ta dotace byla zaúčtována jen jako „umělá“ účetní operace zachycující změnu zdrojů financování - MD účet 346 - Nároky na dotace a ost. zúčtování se stát. rozpočtem 10,663 mil. Kč, DAL účet 916 - navýšení fondu reprodukce majetku 10,663 mil. Kč a dále pak MD účet 241 - Běžný účet Správy 10,663 mil. Kč, DAL účet 346 - Nároky na dotace a ost. zúčtování se stát. rozpočtem. To samé se týká i „zpětně“ vyplacené investiční části dotace na akci 21711C3962 - Nové řešení přístupu k vrcholu Boubína ve výši 265.808,- Kč (realizované ze strukturálních fondů EU - Interreg IIIA ČR-Rakousko), kterou si Správa v roce 2006 také předfinancovala ze svých prostředků a prostředky (investiční ve výši 265.808,- Kč,

provozní ve výši 79.192,- Kč) jí byly vyplaceny transferem z MMR přes MŽP až v roce 2007. Částku 265.808,- Kč tedy v **příloze č. 2 -Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007** v sekci věnované investičním pracím a dodávkám ve zdrojích financování investic tedy nikde také neuvádíme.

K 31.12.2007 Správa spravovala dlouhodobý hmotný majetek ve výši 3.066.978 tis. Kč při oprávkách 507.573 tis. Kč. Změny ve stavbách a budovách jsou způsobeny zejména investiční výstavbou. Změny v samostatných movitých věcech a souborech movitých věcí jsou způsobeny nákupy těchto věcí v průběhu roku 2007. Výše pozemků je ovlivněna bezúplatnými nabytími a přebíráním pozemků (např. od PF ČR, ad.).

Správa odvedla do SR příjmy z prodeje nemovitého majetku ve výši 6.086.312,- Kč.

Organizace odepisuje účetně majetek rovnoměrně. Pro účely daně z příjmů právnických osob organizace odepisuje dlouhodobý majetek také daňově (viz zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů).

Základní údaje o majetku Správy jsou uvedeny v níže uvedené tabulce.

Základní údaje o majetku Správy NP a CHKO Šumava (v tis. Kč)

| Název položky | Stav k 31.12.2007 |
|--|-------------------|
| A. Stálá aktiva celkem | 2 576 751 |
| v tom: | |
| 1. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem | 33 970 |
| 2. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku celkem | -16 624 |
| 3. Dlouhodobý hmotný majetek celkem | 3 066 978 |
| z toho : | |
| pozemky | 2 062 852 |
| umělecká díla a předměty | 1 524 |
| stavby | 797 684 |
| samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 134 454 |
| drobný dlouhodobý hmotný majetek | 47 087 |
| nedokončené investice | 23 378 |
| 4. Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku celkem | -507 573 |
| z toho : | |
| oprávky ke stavbám | -355 382 |
| oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí | -105 105 |
| B. Oběžná aktiva celkem | 125 770 |
| 1. Zásoby celkem | 46 265 |
| 2. Pohledávky celkem | 31 195 |
| 3. Finanční majetek celkem | 46 903 |
| 4. Přejícné účty aktivní celkem | 1 406 |
| AKTIVA celkem | 2 702 521 |
| | |
| Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv celkem | 2 649 036 |
| v tom: | |
| 1. Majetkové fondy celkem | 2 587 549 |
| 2. Finanční fondy celkem | 48 687 |

| | | |
|---|-------------------------|------------------|
| z toho : | fond reprodukce majetku | 32 188 |
| | fond rezervní | 8 840 |
| 3. Hospodářský výsledek běžného účetního období | | 12 800 |
| Cizí zdroje | | 53 484 |
| 1. Rezervy | | 27 500 |
| 2. Dlouhodobé závazky celkem | | 0 |
| 3. Krátkodobé závazky celkem | | 24 710 |
| 4. Přejícné úcty pasivní celkem | | 1 274 |
| PASIVA celkem | | 2 702 521 |

Ve Vimperku 18.2.2008

Vypracoval: Ing. Tomáš Pěnek

Ing. František Krejčí
ředitel Správy NP a CHKO Šumava

Přílohy:

- Příloha č. 1 – Přehled rozpočtu a čerpání finančních prostředků k 31.12.2007
- Příloha č. 2 – Přehled plnění vybraných ukazatelů k 31.12.2007
- Příloha č. 3 – Základní personální údaje
- Příloha č. 4 – Rozvaha
- Příloha č. 5 – Výkaz zisku a ztráty
- Příloha č. 6 – Příloha