

Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2013

Bilance příjmů a výdajů za rok 2013

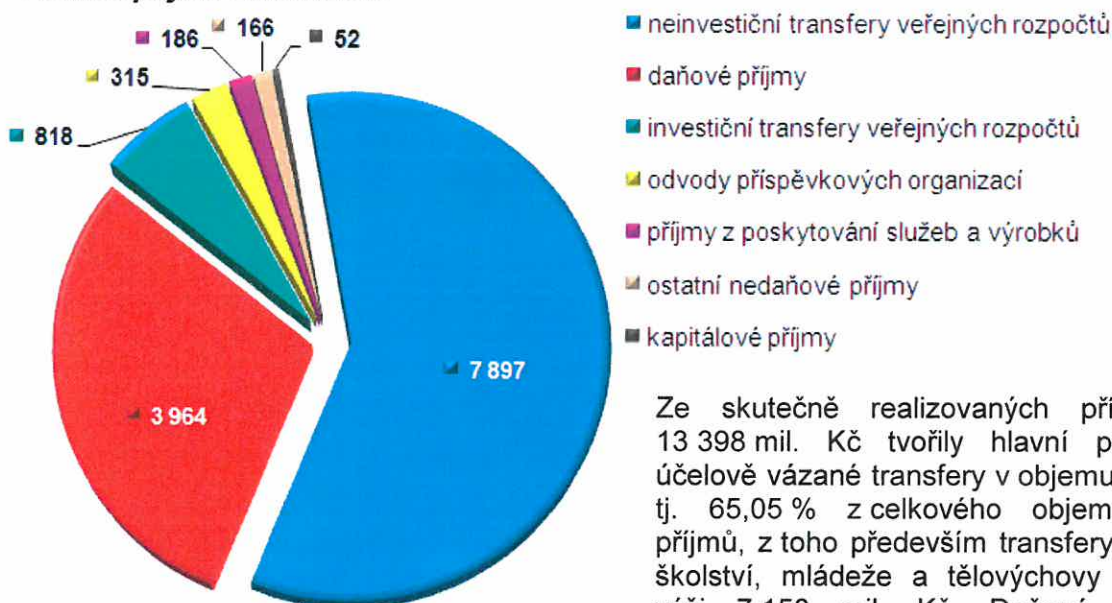
Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 bylo přebytkové se saldem ve výši 526 mil. Kč při současném zapojení cizích zdrojů (úvěrů a návratné finanční výpomoci) a částečným zapojením prostředků minulých let, viz tabulka č. 1.

tabulka č. 1

v mil. Kč

druhové třídění	schválený rozpočet 2013	upravený rozpočet k 31. 12. 2013	skutečnost k 31. 12. 2013	rozíl skutečnost - UR	% plnění
příjmy celkem	12 195	13 197	13 398	201	101,53
výdaje celkem	12 277	14 276	12 872	-1 404	90,17
saldo: příjmy - výdaje	-82	-1 079	526	1 605	x
financování celkem, z toho:	82	1 079	132	-947	12,28
prostředky minulých let	0	359	14	-345	3,90
úvěr 2011 - 2013	433	541	448	-93	82,81
úvěrový rámec 2012 - 2015	507	507	61	-446	12,03
návratná finanční výpomoc	0	598	598	0	100,00
splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	-140	-140	-140	0	100,00
splátka jistiny klubového úvěru (úvěrového rámce)	-436	-436	-436	0	100,00
splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	-282	-312	-377	-65	120,83
splátka návratné finanční výpomoci	0	-38	-38	0	100,00
nerealizované kurzové rozdíly	0	0	2	2	x

Bilance příjmů za rok 2013

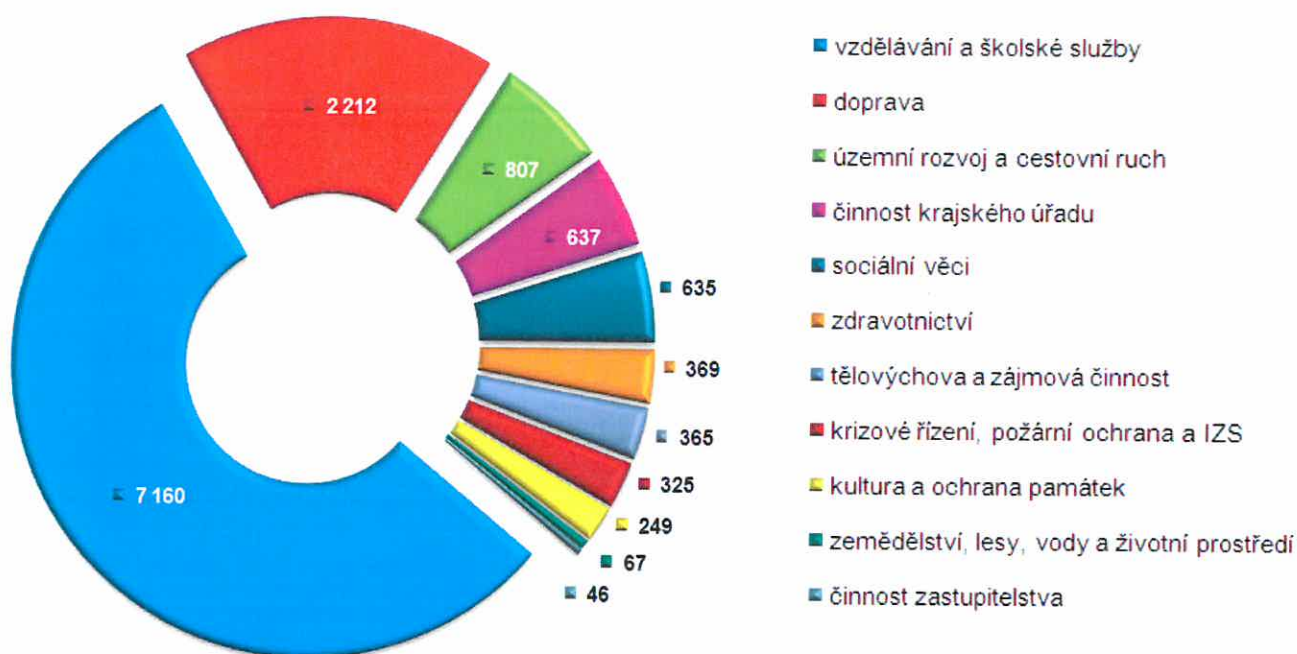


Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 13 398 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 8 715 mil. Kč, tj. 65,05 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 7 150 mil. Kč. Daňové příjmy (podíl

Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů) jako zásadní část vlastních příjmů byly naplněny v objemu 3 964 mil. Kč, tj. 29,59 % z celkového objemu skutečných příjmů.

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem byly příjmy přeplněny o 201 mil. Kč, tj. o 1,53 %.

Bilance výdajů za rok 2013



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2013 činily 12 872 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 12 116 mil. Kč, tj. 94,13 % z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 756 mil. Kč činily 5,87 % celkových výdajů. V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly výdaje dočerpány ve výši 1 404 mil. Kč, tj. o 9,83 %. Z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory ve výši 486 mil. Kč, což odpovídá čerpání na 96,15 %. Rozpočet kapitálových výdajů nebyl dočerpán o 918 mil. Kč, tj. čerpání na 45,17 %. Důvodem bylo zejména pozastavení realizace projektů spolufinancovaných z Regionálního operačního programu Severozápad a posunutí realizace některých akcí kvůli časovému prodloužení veřejné zakázky, problémům při vydání stavebního povolení nebo výkuech pozemků. Z grafu vyplývá, že největší podíl výdajů představovala oblast vzdělávání a školských služeb. Tato oblast zahrnuje především transfery ze státního rozpočtu na přímé náklady regionálního školství (6 731 mil. Kč).

Výdaje za rok 2013 dle věcné struktury

v mil. Kč

název	skutečnost k 31. 12. 2013	podíl v %
dotace obcím včetně obecních škol	4 562	35,44
příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	4 299	33,40
dopravní obslužnost	1 230	9,55
provozní výdaje	865	6,72
investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy	755	5,87
dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad	647	5,02
dotace podnikatelům	295	2,30
dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím	219	1,70
celkem	12 872	100,00

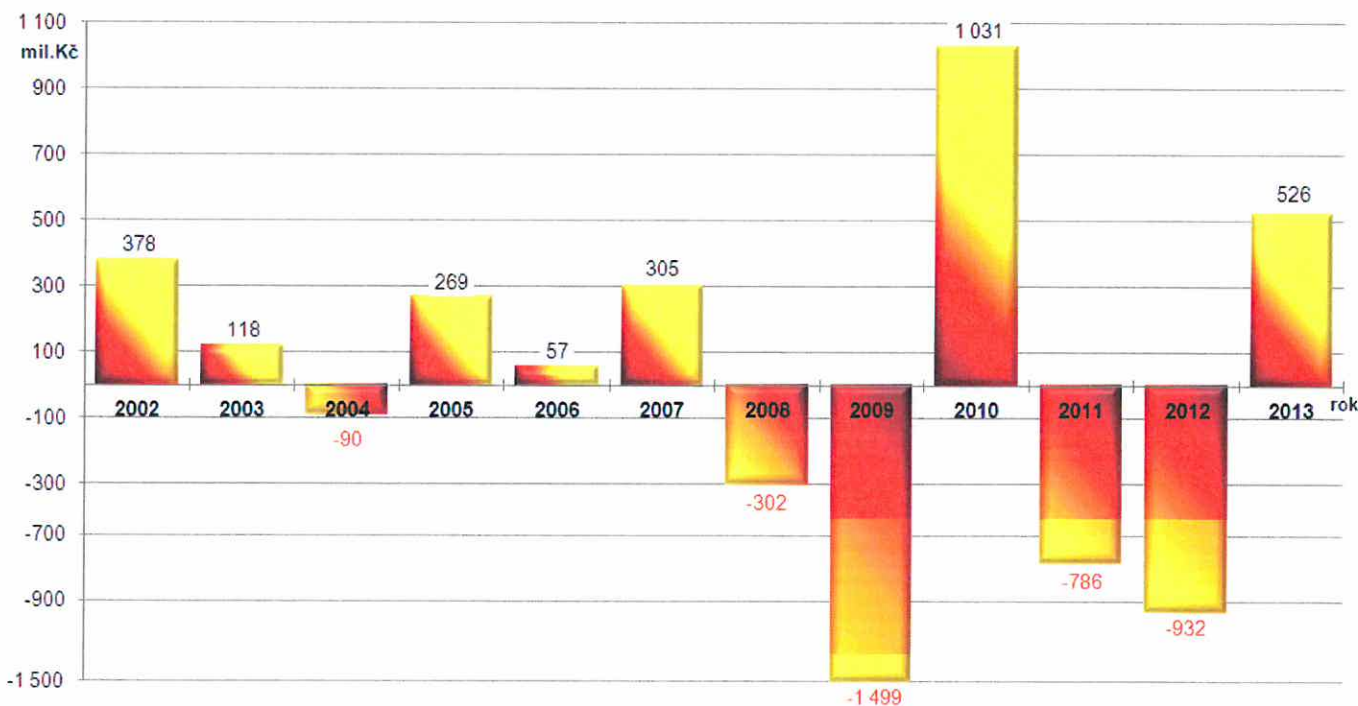
Dle tabulky je zřejmé, že nejvyšší podíl na výdajích představují dotace obcím včetně obecních škol a příspěvky příspěvkovým organizacím Ústeckého kraje (na provoz i investiční dotace).

Struktura skutečných výdajů v letech 2005 - 2013



Rekapitulace sald příjmů a výdajů Ústeckého kraje

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 skončilo s přebytkovým saldem příjmů a výdajů v objemu 526 mil. Kč.



	v mil. Kč
1 finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2013	583
2 saldo roku 2013	526
3 cizí zdroje včetně splátek	118
4 finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2013	1 227
6 prostředky převáděné k použití v roce 2014 (účelové, zaslíbené)	-565
7 finanční prostředky fondů Ústeckého kraje	-193
8 vratky prostředků do státního rozpočtu	-2
9 zůstatek k rozdělení	467

Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 467 mil. Kč.

Tento přebytek vznikl přeplněním vlastních příjmů o 154 mil. Kč (zejména daňových příjmů) a nedočerpáním finančních prostředků v rámci běžných i kapitálových výdajů. V běžných výdajích se jedná zejména o rezervy (165 mil. Kč). V kapitálových výdajích nebyly použity finanční prostředky zejména u odboru investičního v oblasti majetkové (50 mil. Kč - výkupy pozemků), v oblasti školství, mládeže a tělovýchovy (33 mil. Kč) a v oblasti dopravy a silničního hospodářství (16 mil. Kč).

Použití volných finančních prostředků bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 17/14Z/2014 ze dne 23. 4. 2014 následovně:

v mil. Kč

Rozdělení volných finančních prostředků		467
1	odbor ekonomický: centrální rezerva 105 mil. Kč, Krajská zdravotní a. s. – navýšení základního kapitálu 75 mil. Kč	180
2	odbor dopravy a silničního hospodářství: příspěvek na provoz Správy a údržbě silnic Ústeckého kraje, p. o. - dokončení oprav silnic III. tříd z roku 2013 (42 mil. Kč), II/608 ul. Pražská, Terezín (20 mil. Kč) a vodorovné značení a výspravy silnic po zimě (13 mil. Kč)	75
3	odbor investiční: oblast školství, mládeže a tělovýchovy 34 mil. Kč, oblast dopravy a silničního hospodářství 21 mil. Kč, oblast sociálních věcí 8 mil. Kč, projektová a předprojektová příprava 5 mil. Kč, oblast zdravotnictví 2 mil. Kč, oblast majetková 1 mil. Kč	71
4	odbor strategie, přípravy a realizace projektů: spolufinancování v rámci ROP (7,5 %) 41 mil. Kč, Fond Ústeckého kraje 11 mil. Kč, konzultační, poradenské a právní služby 1 mil. Kč	53
5	odbor regionálního rozvoje: Fond rozvoje Ústeckého kraje 22 mil. Kč, cestovní ruch 6 mil. Kč, regionální rozvoj 2 mil. Kč	30
6	odbor školství, mládeže a tělovýchovy: Podpora mládežnického sportu 10 mil. Kč, účelové investiční dotace příspěvkovým organizacím 7 mil. Kč, Podpora realizace programu Páteřních škol 3 mil. Kč, účelové příspěvky na velkou údržbu příspěvkovým organizacím 2 mil. Kč, ostatní dotační programy 2 mil. Kč	24
7	odbor sociálních věcí: Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji a Podpora integrace romské komunity v Ústeckém kraji 2 - předfinancování 11 mil. Kč, účelová investiční dotace příspěvkové organizaci 4 mil. Kč, Podpora sociálních služeb a aktivit pro podporu rodiny 1 mil. Kč	16
8	odbor kultury a památkové péče: příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím 3 mil. Kč, účelové investiční dotace příspěvkovým organizacím 2 mil. Kč, účelové příspěvky na velkou údržbu příspěvkových organizací 1 mil. Kč	6
9	odbor zdravotnictví: příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím 4 mil. Kč, účelový investiční příspěvek na velkou údržbu příspěvkové organizaci 1 mil. Kč, účelová investiční dotace příspěvkové organizaci 1 mil. Kč	6
10	odbor životního prostředí a zemědělství: zpracování studií a projektových dokumentací v oblasti vodních toků a PZ Triangle	6

Majetek Ústeckého kraje k 31. 12. 2013 v mil. Kč

majetek Ústeckého kraje celkem:		14 112
dlouhodobý nehmotný majetek		204
dlouhodobý hmotný majetek, z toho:		3 701
stavby		1 435
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		2 035
pozemky		129
dlouhodobý finanční majetek, z toho:		7 203
majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		7 023

Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2013

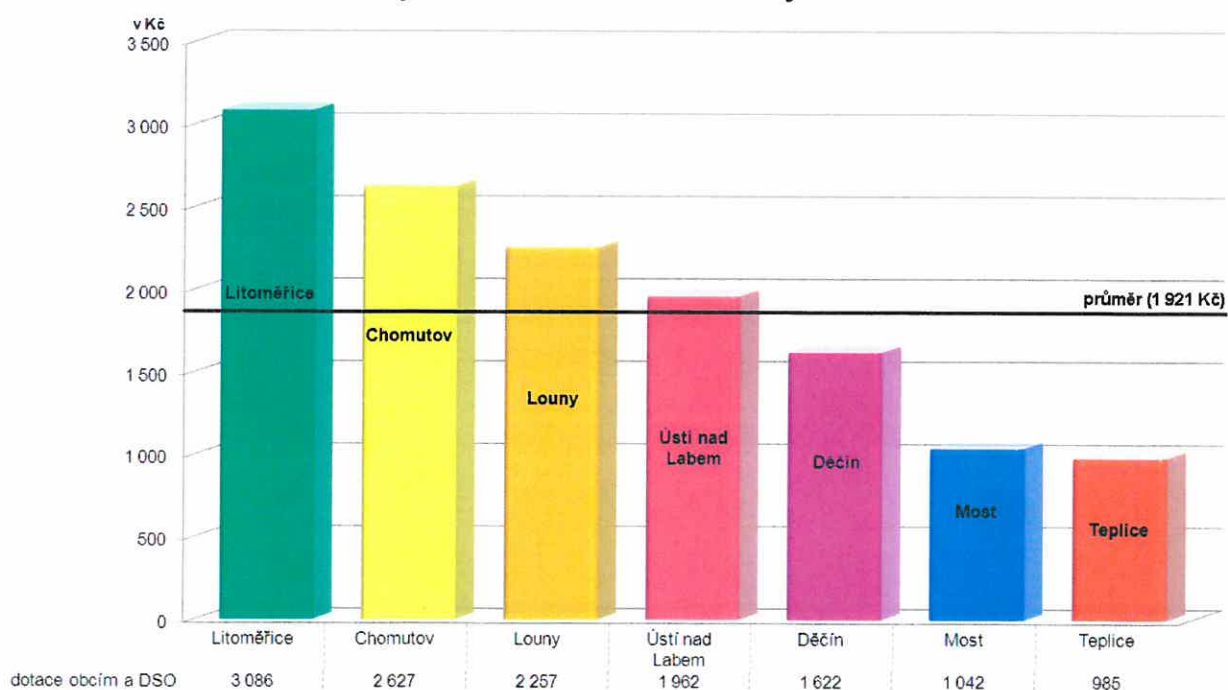
v mil. Kč

příspěvkové organizace	počet PO	příspěvek na provoz	investiční dotace	odvod z odpisů
oblast dopravy a silničního hospodářství	1	634	33	-208
oblast školství, mládeže a tělovýchovy	103	488	7	-77
oblast zdravotnictví	7	296	7	-16
oblast sociálních věcí	15	189	6	-12
oblast kultury a památkové péče	13	155	1	-1
oblast majetková	1	14	3	-1
oblast PZ Triangle	1	2	0	0
celkem	141	1 778	57	-315

Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2004 - 2013



Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2001 – 2013



V souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je předložena zastupitelstvu ke schválení účetní závěrka kraje sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2013. Účetní závěrka podává informace o stavu a pohybu veškerých aktiv a závazků účetní jednotky, spolu se Zprávou o přezkoumání hospodaření a informacemi obsaženými v závěrečném účtu umožňuje efektivní posouzení úplnosti a průkaznosti účetnictví a vyhodnocení předvídatelných rizik a ztrát ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 bylo přezkoumáno Ministerstvem financí ČR s tímto závěrem (část D Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 ze dne 5. 5. 2014):

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2013

- D. I. Při přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
- 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 celku0,79 %
 - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku4,74 %
 - c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku0 %
- D. IV. Kontroly příspěvkových organizací v rámci přezkoumání hospodaření**
V rámci přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 byly vykonány kontroly hospodaření s majetkem a příspěvkem u těchto příspěvkových organizací:
- Domov Severka Jiříkov
 - Domov „Bouřňák“ Háje u Duchcova
- Z těchto kontrol byly pořízeny samostatné záznamy a projednány za účasti ředitelů těchto organizací a zástupců kraje dne 31. 10. 2013. **U těchto kontrol též nebyly zjištěny nedostatky.**

Zastupitelstvu Ústeckého kraje je navrženo **souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2013 bez výhrad.**

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2013 je 20. červen 2014, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 25. června 2014.

Písemné připomínky směřujte na Ing. Ladislava Drlého, člena Rady Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 25. června 2014.

Úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz <http://www.kr-ustecky.cz/rozpocet-usteckeho-kraje/ds-33394/p1=204822> .

V Ústí nad Labem dne 2. června 2014

