

IV. Oblast příjmů

Celkové skutečné příjmy za rok 2012 činily 11 939 901 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 12. 2012 dosáhl výše 11 994 832 tis. Kč. Ve skutečnosti došlo k nenaplnění příjmů o 54 931 tis. Kč, což představuje plnění na 99,54 %.

tabulka č. 5

v tis. Kč

třída	schválený rozpočet na rok 2012	upravený rozpočet k 31. 12. 2012	skutečnost k 31. 12. 2012	rozdíl	% plnění k UR
třída 1 - daňové příjmy	3 900 273	3 847 276	3 873 437	26 161	100,68
třída 2 - nedaňové příjmy	341 233	408 032	410 889	2 857	100,70
třída 3 - kapitálové příjmy	73 424	77 944	63 396	-14 548	81,34
třída 4 - transfery	7 621 309	7 661 580	7 592 179	-69 401	99,09
celkem	11 936 239	11 994 832	11 939 901	-54 931	99,54

Plnění celkových příjmů za rok 2012 bylo ovlivněno následovně:

DAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 32,44 % z celkových skutečných příjmů)

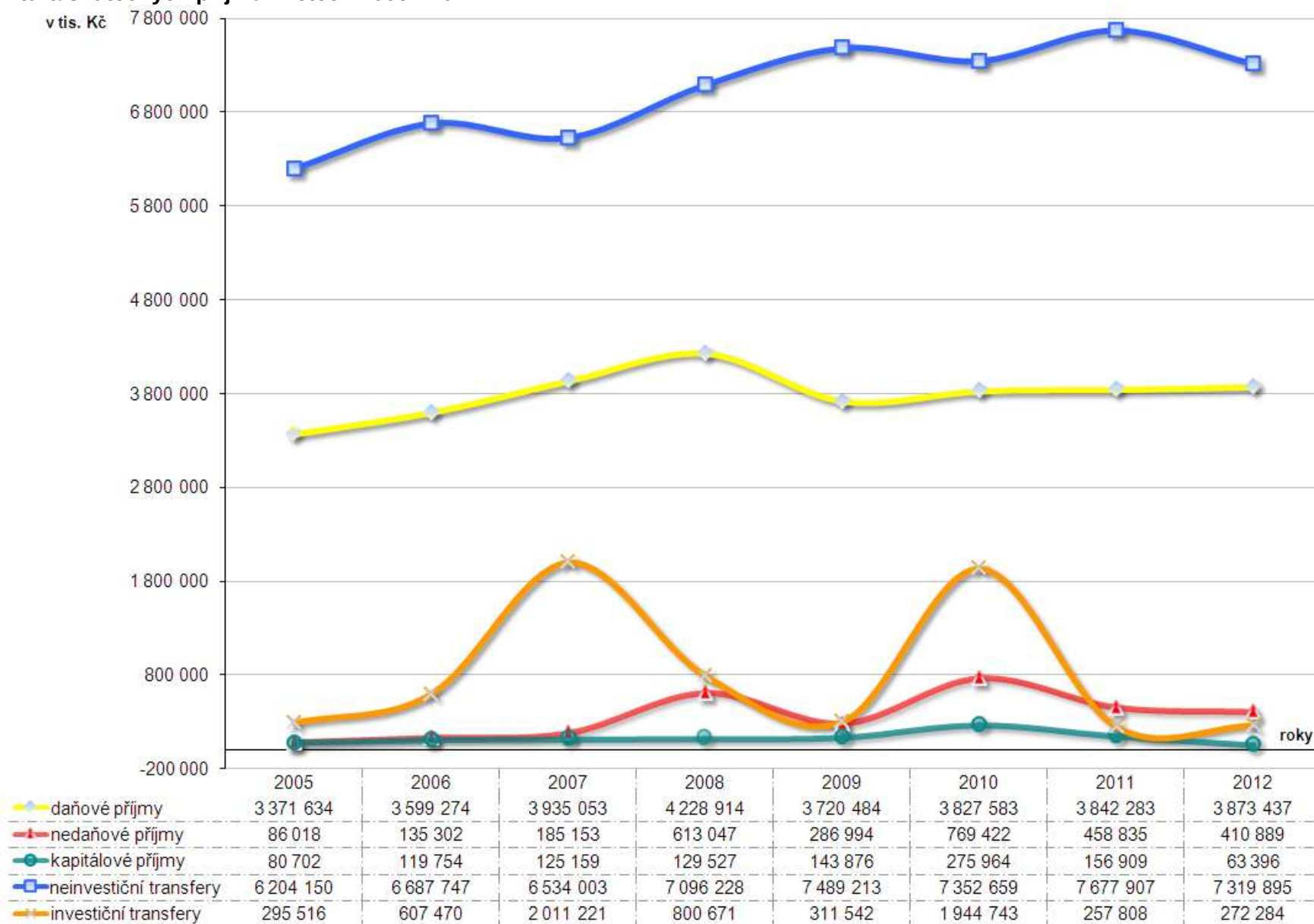
Upravený rozpočet k 31. 12. 2012 činil 3 847 276 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2012 byla 3 873 437 tis. Kč, což představovalo přeplnění ve výši 26 161 tis. Kč (100,68 %). Daňové příjmy byly tvořeny podílem Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní. Rozpočet daňových příjmů byl do konce roku přeplněn, a to u daně z příjmů právnických osob o 27 136 tis. Kč a daně z příjmů ze závislé činnosti o 16 039 tis. Kč. Naopak nenaplněna byla daň z přidané hodnoty ve výši 16 819 tis. Kč. Z grafu č. 5 je zřejmé, že meziročně se daňové příjmy nepatrně zvýšily, přesto ještě nedosáhly úrovně roku 2007 a 2008.

NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 3,44 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2012 činil 408 032 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2012 byla 410 889 tis. Kč. Nedaňové příjmy byly celkově přeplněny ve výši 2 857 tis. Kč, což představovalo plnění na 100,70 %. Majoritní část nedaňových příjmů tvořily odvody z investičních fondů příspěvkových organizací ve výši 198 452 tis. Kč a příjmy z poskytování služeb a výrobků ve výši 82 830 tis. Kč (z toho příjmy z přefakturace energií příspěvkovým organizacím 82 357 tis. Kč). Dále sem patří zejména poplatky za využívání přírodních zdrojů ve výši 42 115 tis. Kč, ostatní přijaté vratky transferů ve výši 19 555 tis. Kč, přijaté neinvestiční dary ve výši 13 348 tis. Kč, příjmy z úroků ve výši 12 821 tis. Kč, příjmy z finančního vypořádání minulých let od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad ve výši 9 861 tis. Kč a ostatní nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 9 662 tis. Kč.

graf č. 5

Struktura skutečných příjmů v letech 2005 - 2012



Přeplněny byly zejména následující nedaňové příjmy:

příjmy z poskytování služeb a výrobků

plnění 102,44 %

řádek č. 24 - 41

Rozpočet příjmů z poskytování služeb a výrobků byl stanoven odborným odhadem zejména u příjmů z přefakturace energií příspěvkovým organizacím (řádek č. 28 – 33), kde došlo v celkovém objemu k přeplnění o 2 537 tis. Kč. Naopak nenaplněny byly příjmy z poskytování služeb (řádek č. 26) ve výši 400 tis. Kč; jednalo se o finanční prostředky určené na propagaci firmy NET4GAS s.r.o. na akcích pořádaných Ústeckým krajem, jejíž plnění se přesunulo do roku 2013.

přijaté sankční platby

plnění 116,10 %

řádek č. 89 - 103

Rozpočet odboru dopravy a silničního hospodářství (řádek č. 98) byl přeplněn ve výši 397 tis. Kč, jedná se o vybrané pokuty v rámci provádění státního odborného dozoru v silniční dopravě dle § 34 - 36 zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě, v platném znění, dále dle zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích a zákona č. 50/1976 Sb., o územním plánování a stavební řádu (stavební řád). Také se jednalo o pokuty dopravců za porušení povinností dle Smlouvy o závazku veřejné služby ve veřejné linkové dopravě k zajištění základní dopravní obslužnosti části území Ústeckého kraje na vymezených linkách a o vybrané kauce tuzemských i zahraničních dopravců.

vratky - Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje

nerozpočtováno

řádek č. 110

Jedná se o vrácené finanční prostředky do Fondu vodního hospodářství ve výši 427 tis. Kč. Finanční prostředky ve výši 1 792 tis. Kč byly v roce 2011 poskytnuty obci Vrutice na kanalizaci v obci Vrutice - Svařenice, z důvodu snížení celkových nákladů projektu obec vrátila kraji poměrnou část poskytnuté dotace dle smluvních podmínek.

přeúčtování výdajů minulých let – projekty

nerozpočtováno

řádek č. 182

Jedná se o finanční prostředky ve výši 590 tis. Kč, které byly vráceny do rozpočtu kraje v rámci Operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost z projektu Technické pomoci a Katalogu sociálních služeb. Jednalo se o přeúčtování mezd včetně souvisejících odvodů za období listopad 2011.

Nenaplněny byly tyto nedaňové příjmy:

příjmy z úroků

plnění 88,37 %

řádek č. 57 – 86

Rozpočet příjmů z úroků byl stanoven odborným odhadem. Příjmy z úroků nebyly naplněny ve výši 2 100 tis. Kč a to zejména u hlavních účtů a účtu školství (řádek č. 58 , 59, 82). Naopak přeplněny byly příjmy z úroků zejména u projektových účtů (řádek č. 64 - 81) ve výši 308 tis. Kč a u Fondu Ústeckého kraje (řádek č. 86) ve výši 105 tis. Kč.

KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (tvořily 0,53 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2012 činil 77 944 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2012 byla 63 396 tis. Kč. Rozpočet nebyl naplněn ve výši 14 548 tis. Kč, což představuje plnění na 81,34 %.

příjmy z prodeje pozemků - PZ Triangle

plnění 0,00 %

řádek č. 195

Příjmy nebyly naplněny ve výši 8 177 tis. Kč, jelikož nebyla uzavřena smlouva o prodeji pozemků v průmyslové zóně se strategickým investorem.

příjmy z prodeje nemovitostí a jejich částí

plnění 45,24 %

řádek č. 196

Příjmy nebyly naplněny ve výši 6 371 tis. Kč, jelikož byla zmařena dražba budovy a pozemku v k. ú. Most II - původně vydraženo za 6 900 tis. Kč.

PŘIJATÉ TRANSFERY (tvořily 63,59 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2012 činil 7 661 580 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2012 byla 7 592 179 tis. Kč. Přijaté transfery nebyly naplněny ve výši 69 401 tis. Kč, což představuje plnění na 99,09 %.

Celkově byly přeplněny o 6 950 tis. Kč neinvestiční přijaté transfery (plnění na 100,10 %) a naopak nenaplněny byly o 76 351 tis. Kč investiční přijaté transfery (plnění na 78,10 %).

Neinvestiční transfery činily celkem 7 319 895 tis. Kč, z toho ze státního rozpočtu 7 218 222 tis. Kč, z národního fondu 84 071 tis. Kč, ze zahraničí 17 238 tis. Kč, příspěvky od obcí 261 tis. Kč, od regionální rady 82 tis. Kč a ze Státního fondu životního prostředí ČR 21 tis. Kč. V rámci přijatých neinvestičních transferů tvořily zásadní část účelové transfery poskytnuté z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR a to v celkovém objemu 6 843 149 tis. Kč, z toho transfery na přímé náklady na vzdělávání obecních, krajských a soukromých škol 6 662 535 tis. Kč, což je 87,76 % z celkových přijatých transferů Ústeckého kraje.

Investiční transfery činily celkem 272 284 tis. Kč z toho: od regionální rady 212 432 tis. Kč, ze Státního fondu dopravní infrastruktury ČR ve výši 44 000 tis. Kč, ze zahraničí 9 475 tis. Kč, ze státního rozpočtu 6 126 tis. Kč a z národního fondu 251 tis. Kč.

Nejvýznamnější investiční transfery roku 2012:

- ROP - Ústecký kraj, Chomutov, Louny - rekonstrukce úseku Podbořany - Petrohrad (148 118 tis. Kč),
- ROP - Labská stezka č. 2 - I. etapa (64 314 tis. Kč).

Rozdíl mezi upraveným rozpočtem a skutečností vznikl především z důvodu, že některé transfery zahrnuté do upraveného rozpočtu byly přeplněny nebo naopak nenaplněny.

Transfery, které ovlivnily plnění příjmů Ústeckého kraje:**Neinvestiční transfery**

Přeplněny byly zejména následující transfery:

Transfery z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na projekty Operačního programu Lidských zdrojů a zaměstnanosti, zaslané ministerstvem na základě žádostí o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost - UZ 13 233

plnění 147,13 %

řádek č. 223 - 224

Rozpočet byl překročen o 1 010 tis. Kč.

projekt „Katalog sociálních služeb“ - UZ 13 233

nerozpočtováno

řádek č. 231 - 232

Rozpočet byl překročen o 1 969 tis. Kč.

Transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na projekty Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, zaslané ministerstvem na základě žádostí o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost v opatření 1.5 (zlepšení podmínek pro vzdělávání na středních školách) - UZ 33 031

plnění 101,01 %

řádek č. 257 - 258

Rozpočet byl překročen o 648 tis. Kč.

Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost v opatření 1.4 (akce EU peníze školám) - UZ 33 123

plnění 131,92 %

řádek č. 262 - 263

Rozpočet byl překročen o 1 737 tis. Kč.

projekty romské komunity - UZ 33 160

plnění 372,91 %

řádek č. 265

Rozpočet byl překročen o 685 tis. Kč. Finanční prostředky byly ministerstvem zaslány na účet kraje v závěru roku. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Neinvestiční transfer od mezinárodních institucí**Central EUROPE - LABEL - EU - UZ 00072**

plnění 146,95 %

řádek č. 317

Rozpočet byl překročen o 577 tis. Kč. Finanční prostředky byly na základě žádosti o platbu (4. + 5. období) proplaceny oproti předpokladu již koncem roku 2012 i přesto, že kraj nebyl kontrolní institucí informován o certifikaci výdajů potvrzující jejich skutečnou výši. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Investiční transfery**Přeplněn byl následující transfer:****Transfer z Ministerstva financí ČR****výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. tříd - UZ 98 861**

nerozpočtováno

řádek č. 326

V závěru roku 2012 byly, na základě žádosti kraje, ministerstvem poskytnuty finanční prostředky za výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. tříd ve výši 3 545 tis. Kč. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Nenaplněny byly zejména následující transfery:**Transfer z Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad**

Finanční prostředky v rámci regionálního operačního programu nebyly Ústeckému kraji poskytnuty, jelikož k projektům nebyly uzavřeny smlouvy o spolufinancování z EU:

ROP - cyklostezka Ploučnice

plnění 0,00 %

řádek č. 349

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 29 905 tis. Kč.

ROP - Labská stezka č. 2 - 2. etapa

plnění 0,00 %

řádek č. 350

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 50 000 tis. Kč.

Zpracoval ekonomický odbor

V Ústí nad Labem dne 27. května 2013