

3. Úvod – vývoj rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2014

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2014 byl sestaven v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o krajích), zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů), zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o rozpočtovém určení daní), Rozpočtovými pravidly Ústeckého kraje a prioritami rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014 schválenými Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 39/7Z/2013 dne 26. 6. 2013 a Rozpočtovým výhledem Ústeckého kraje na období 2014 – 2018 schváleným Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 38/7Z/2013 dne 26. 6. 2013.

Rozpočet byl schválen usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 8/12Z/2013 ze dne 11. 12. 2013 jako schodkový v absolutní výši 13 018 128 tis. Kč, z toho:

běžné výdaje10 934 722 tis. Kč

kapitálové výdaje..... 2 083 406 tis. Kč.

Schodek ve výši -1 026 904 tis. Kč byl vyrovnán zapojením cizích zdrojů na předfinancování evropských projektů ve výši 1 197 527 tis. Kč, prostředků minulých let ve výši 224 142 tis. Kč a splátkami úvěrů, úvěrového rámce a návratné finanční výpomoci ve výši -394 765 tis. Kč.

V rámci uvedeného usnesení byl schválen přiděl z rozpočtu Ústeckého kraje do peněžních fondů Ústeckého kraje pro rok 2014 v celkovém objemu 161 242 tis. Kč, z toho:

- Fond rozvoje Ústeckého kraje 136 242 tis. Kč,
- Fond Ústeckého kraje15 000 tis. Kč,
- Fond životního prostředí Ústeckého kraje 10 000 tis. Kč.

Dále byly stanoveny závazné ukazatele k příjemcům dotací nebo příspěvků z rozpočtu Ústeckého kraje pro rok 2014 vyjma příspěvkových organizací v celkové výši 50 531 tis. Kč, z toho zejména dotace pro Regionální radu regionu soudržnosti Severozápad ve výši 46 531 tis. Kč.

Zastupitelstvo Ústeckého kraje také vzalo na vědomí objem finančních prostředků z rozpočtu roku 2014 účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie ve výši 307 513 tis. Kč.

57% schváleného rozpočtu Ústeckého kraje bylo kryto účelově vázanými dotacemi v objemu 7 422 027 tis. Kč, z toho především dotacemi z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na přímé náklady na vzdělávání škol a školských zařízení zřizovaných krajem, obcemi a škol soukromých v celkové výši 6 709 940 tis. Kč.

37% rozpočtu v objemu 4 793 339 tis. Kč tvořily vlastní příjmy (4 569 197 tis. Kč) a vlastní prostředky minulých let (224 142 tis. Kč). Šlo zejména o prostředky v rámci podílu Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona o rozpočtovém určení daní, dále nedaňové a kapitálové příjmy.

Zdrojem zbývajících částí rozpočtu ve výši 802 762 tis. Kč (6%) byly cizí zdroje včetně jejich splátek.

Schválený rozpočet roku 2014 byl během roku upravován rozpočtovými opatřeními. Zastupitelstvo Ústeckého kraje svěřilo usnesením č. 28/9Z/2005 ze dne 21. 12. 2005 Radě Ústeckého kraje provádění veškerých rozpočtových opatření dle § 59 zákona o krajích a dle odst. 3a) až 3c) § 16 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Rada Ústeckého kraje provedla v roce 2014 v rámci 15ti souhrnných materiálů 438 rozpočtových opatření. Poslední rozpočtová opatření byla schválena dne 16. 12. 2014 usnesením č. 11/70R/2014. Poslední upravený rozpočet byl 13 915 943 tis. Kč, z toho běžné výdaje činily 12 114 694 tis. Kč a kapitálové výdaje 1 801 249 tis. Kč.

V rámci upraveného rozpočtu došlo v oblasti příjmů k navýšení celkem o 967 634 tis. Kč. Nárůst odpovídá zejména výraznému navýšení přijatých transferů o 685 049 tis. Kč (9%) především z důvodu přijetí transferů v rámci realizovaných projektů spolufinancovaných z EU

ve výši 347 202 tis. Kč (Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost 106 392 tis. Kč, Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost 90 202 tis. Kč a Integrovaný operační program 83 012 tis. Kč). Dále došlo k nárůstu dotačních příjmů o 181 069 tis. Kč v rámci transferů z MŠMT ČR zejména na přímé náklady na vzdělávání a zvýšení platů ve školství (123 324 tis. Kč) a o transfery z MPSV ČR ve výši 126 389 tis. Kč zejména na financování činnosti zřízených příspěvkových organizací sociálních věcí podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (79 185 tis. Kč). Rozpočet daňových příjmů se zvýšil během roku o 198 781 tis. Kč (5%) zejména z důvodu vyššího výběru sdílených daní především daně z přidané hodnoty (184 960 tis. Kč).

Ve výdajové oblasti rozpočtu došlo v průběhu roku k navýšení výdajů o 897 815 tis. Kč (7%), z toho běžné výdaje vzrostly o 1 179 972 tis. Kč (11%) na celkový objem 12 114 694 tis. Kč a kapitálové výdaje poklesly o 282 157 tis. Kč (14%) na objem 1 801 249 tis. Kč.

Důvodem navýšení běžného rozpočtu bylo zejména:

- 463 361 tis. Kč - realizace projektů spolufinancovaných z EU zejména Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (288 377 tis. Kč), Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (90 964 tis. Kč) a program přeshraniční spolupráce Cíl 3 (36 508 tis. Kč) – jde o projekty kraje, jeho příspěvkových organizací i dalších subjektů,
- 231 469 tis. Kč - posílení příspěvku zřizovatele, z toho z vlastních zdrojů 142 598 tis. Kč (zejména Správa a údržba silnic ÚK, příspěvková organizace především na opravy silnic 80 018 tis. Kč) a z transferů 88 871 tis. Kč (zejména v oblasti sociálních věcí na financování činnosti zřízených příspěvkových organizací sociálních věcí podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách 79 185 tis. Kč),
- 218 436 tis. Kč - posílení transferů pro obecní školy (kryto státní dotací), zejména dotace na přímé náklady na vzdělávání (149 140 tis. Kč),
- 125 180 tis. Kč - zvýšení stavu centrální rezervy,
- 66 013 tis. Kč – zapojení zůstatků na peněžních fondech kraje z minulých let.

Rozpočet kapitálových výdajů se snížil zejména z důvodu přehodnocení zapojení cizích zdrojů na předfinancování evropských projektů o 892 527 tis. Kč při současném posílení výdajů zejména v oblastech:

- 360 938 tis. Kč – posílení stavebních investičních akcí kraje především rezervy nově zřízeného Fondu investic a oprav ÚK (150 000 tis. Kč), vázané rezervy na dokončení průmyslové zóny Triangle (71 504 tis. Kč) a akcí oblasti školství (57 406 tis. Kč),
- 160 201 tis. Kč – posílení realizace projektů spolufinancovaných z EU zejména rezervy na financování připravovaných projektů (114 232 tis. Kč) a projektů Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (48 396 tis. Kč) – jde o projekty kraje, jeho příspěvkových organizací i dalších subjektů,
- 61 053 tis. Kč - posílení investiční účelové dotace pro zřízené příspěvkové organizace z vlastních zdrojů (zejména 11ti příspěvkovým organizacím oblasti sociálních věcí 33 824 tis. Kč a 20ti příspěvkovým organizacím oblasti školství, mládeže a tělovýchovy 20 929 tis. Kč).

Nad rámec financování ve schváleném rozpočtu byl zapojen zejména zůstatek finančních prostředků z roku 2013 ve výši 1 002 820 tis. Kč, sníženy cizí zdroje ve výši 449 324 tis. Kč (úvěry +443 203 tis. Kč, úvěrový rámec -892 527 tis. Kč) při současném zvýšení splácení cizích zdrojů o 423 315 tis. Kč a zřízení termínovaného vkladu 200 000 tis. Kč v rámci řízení likvidity.

V průběhu roku byl navýšen příděl z rozpočtu Ústeckého kraje do peněžních fondů Ústeckého kraje v roce 2014 o 171 588 tis. Kč na celkový objem 332 830 tis. Kč, z toho:

- Fond investic a oprav Ústeckého kraje 194 830 tis. Kč,
- Fond Ústeckého kraje 16 500 tis. Kč,
- Fond rozvoje Ústeckého kraje - 39 742 tis. Kč.

V rámci hospodaření Ústeckého kraje v roce 2014 byly bez výjimky dodrženy základní priority rozpočtu na rok 2014 schválené Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 39/7Z/2013 dne 26. 6. 2013.

Priority rozpočtu Ústeckého kraje v samostatné působnosti na rok 2014:

- a) vytvoření podmínek pro zvýšení růstu HDP kraje,
- b) maximální využití finančních prostředků z EU a dalších finančních mechanismů k rozvoji kraje,
- c) investice do vlastního majetku,
- d) podpora rozvojových akcí a projektů s následnou úsporou provozních výdajů případně růstem příjmů.

V Ústí nad Labem 20. 5. 2015
Zpracoval: ekonomický odbor