

Hodnotící zpráva za rok 2014 k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

Kraj: Ústecký
IČ: 708 921 56

v tis. Kč

1.	Porovnání výsledků skutečně dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2014 s rokem 2013				
		r. 2013	r. 2014	rozdíl	
				2014 – 2013	2014/2013 (%)
	Příjmy celkem	13 398 258	13 139 456	-258 802	-2
	Výdaje celkem	12 872 355	12 697 038	-175 317	-1
	Saldo	525 903	442 418	-83 485	-16
2.	Výstižný komentář. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů. Hospodaření Ústeckého kraje v roce 2014 skončilo se saldem ve výši 442 418 tis. Kč při čerpání cizích zdrojů ve výši 660 096 tis. Kč, splátkách úvěrů ve výši 811 899 tis. Kč a zapojení vlastních zdrojů minulých let ve výši 786 tis. Kč. U příjmů i výdajů došlo k meziročnímu poklesu ve zhruba odpovídajícím poměru. Pozitivní je zachování kladného salda hospodaření. Zadluženost Ústeckého kraje se snížila na 1 994 698 tis. Kč.				
3.	Struktura rozhodujících položek skutečných příjmů v roce 2014 a rozdíl proti roku 2013				
	Příjmy :	r. 2013	r. 2014	rozdíl	
				2014 – 2013	2014/2013 (%)
	daňové	3 963 867	4 185 504	221 637	6
	nedaňové	667 307	652 932	-14 375	-2
	kapitálové	52 499	124 340	71 841	137
	přijaté transfery	8 714 585	8 176 680	-537 905	-6
4.	Stručný komentář k uvedeným rozdílům, zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek a rozsah a struktura prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu a ze státních fondů. Příjmy na rozdíl od r. 2013 meziročně poklesly o 2%. Vzájemný poměr jednotlivých příjmových kategorií zůstal zhruba zachován. Přijaté transfery činily 8 176 680 tis. Kč, z toho 7 732 920 byly neinvestiční a 443 760 tis. Kč investiční transfery. Z toho zejména 7 743 698 (95% celkových transferů) bylo poskytnuto ze státního rozpočtu ČR a Státního fondu životního prostředí, 295 275 tis. Kč bylo přijato od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, 106 476 tis. Kč ze zahraničních veřejných rozpočtů na spolufinancování evropských projektů a 30 782 z Fondu solidarity EU v souvislosti s povodněmi 2013. Nejvýznamnější transfer ze státního rozpočtu obdržel kraj od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR ve výši 7 043 106 tis. Kč (86% veškerých transferů), z toho zejména přímé náklady na vzdělávání regionálního školství byly 6 783 027 tis. Kč (96% transferu z MŠMT). Další 153 176 tis. Kč z MŠMT bylo čerpáno na spolufinancování evropských projektů. U přijatých transferů došlo k meziročnímu poklesu o 537 905 tis. Kč (6%) – z toho neinvestiční transfery se snížily o 164 158 tis. Kč zejména s ohledem na neposkytnutí transferů na ničivé povodně 2013. Pokles investičních transferů o 373 747 tis. Kč souvisí s nižším přijetím evropského a státního podílu na realizované projekty podpořené z EU z důvodu, že v roce 2013 po více než ročním pozastavení činnosti Regionálního operačního				

	programu Severozápad (dále také ROP Severozápad) byly proplaceny dokončené projekty najednou v řádu stamilionů. Naproti tomu daňové příjmy vzrostly o 6% (221 637 tis. Kč) z důvodu naplnění výběru daňových výnosů - meziroční zvýšení bylo zaznamenáno zejména u daně z přidané hodnoty a daně z příjmu právnických osob. Nejvyšší procentuální nárůst 137% je vykázan u kapitálových příjmů zejména s ohledem na prodeje pozemků ve strategické průmyslové zóně Triangle.			
5.	Struktura skutečných běžných a kapitálových výdajů v roce 2014 a v roce 2013			
	Výdaje	r. 2013	r. 2014	rozdíl
				2014 – 2013
				2014/2013 (%)
	běžné	12 116 231	11 500 256	-615 975
				-5
	kapitálové	756 124	1 196 782	440 658
				58
6.	Stručný komentář k uvedeným rozdílům, zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí. V rámci srovnání údajů s rokem 2013 došlo k poklesu výdajů o 1% tj. o 175 317 tis. Kč. Pozitivní je meziroční zvýšení poměru kapitálových výdajů. Kapitálové výdaje tvoří 9% celkových výdajů, což je sice o 3% více než v r. 2013, ale jinak jde o druhý nejnižší podíl od r. 2006. <u>V běžných výdajích</u> došlo k poklesu o 615 975 tis. Kč. Zejména jde na rozdíl od roku 2013 o neposkytnutí dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad na úhradu části finanční opravy Regionálního operačního programu Severozápad (dotace kryta návratnou finanční výpomocí) ve výši 597 625 tis. Kč a běžných výdajů souvisejících s odstraněním škod po ničivých červnových povodních 2013. V roce 2014 obdržel kraj dotaci z Fondu solidarity EU ve výši 30 782 tis. Kč na likvidaci škod po povodni 2013. Z důvodu vícekolového rozdělování dotace bylo v roce 2014 použito 22 017 tis. Kč na základě žádostí 9 obcí (2 445 tis. Kč) a Správy a údržby silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizace (19 572 tis. Kč). Zbývající prostředky budou administrovány v roce 2015. Zvýšení <u>kapitálových výdajů</u> o 440 658 tis. Kč proběhlo v oblastech: • Strategická průmyslová zóna Triangle (nárůst 144 852 tis. Kč) – dokončení akce likvidace splaškových vod, • Fond rozvoje Ústeckého kraje (nárůst 127 587 tis. Kč) – odpovídá většímu počtu realizovaných projektů podpořených z EU zejména spolufinancovaných z ROP Severozápad, • Investiční účelové dotace pro zřízené příspěvkové organizace (nárůst 92 996 tis. Kč) – posílení prostředků pro realizaci investičních akcí přímo organizacemi, • Finanční majetek Ústeckého kraje - zvýšení kapitálu v Krajské zdravotní a.s. (nárůst 74 652 tis. Kč).			
7.	Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních účelových fondů apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích Do hospodaření kraje v roce 2014 byly zapojeny cizí zdroje a prostředky z minulých let ve výši 150 626 tis. Kč: • úvěr s čerpáním v roce 2014 na finanční potřeby Ústeckého kraje ve výši 350 000 tis. Kč při současném splacení jistiny ve výši 70 000 tis. Kč, • úvěr s čerpáním v letech 2011 až 2014 na odstranění havarijních stavů krajských silnic, na financování investičních akcí a spolufinancování projektů obcí (7,5%) v rámci ROP			

	Severozápad ve výši 93 203 tis. Kč při současném splacení jistiny ve výši 80 000 tis. Kč, • úvěrový rámec 2012 - 2015 na předfinancování krajských projektů spolufinancovaných z EU ve výši 216 893 tis. Kč při současném splacení jistiny ve výši 161 899 tis. Kč, • splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu na poskytnutí dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad ve výši 80 000 tis. Kč, • splátka úvěru s čerpáním v letech 2010 a 2011 na financování investičních akcí a obnovu silnic II. a III. tř. po povodních ve výši 420 000 tis. Kč (úvěr splacen), • prostředky peněžních fondů z minulých let ve výši 786 tis. Kč, • nerealizované kurzové rozdíly ve výši 391 tis. Kč.			
8.	Porovnání výše skutečných mimorozpočtových zdrojů v roce 2014 s rokem 2013			
		r. 2013	r. 2014	rozdíl
				2014 – 2013 2014/2013 (%)
	čerpání úvěrů/ návratných finančních výpomocí včetně splátek	115 919	-151 803	-267 722 x
	změna stavu prostředků na bankovních účtech vlastních účelových fondů	-70 357	-420 542	-350 185 498
	změna stavu prostředků na bankovních účtech mimo účelové fondy	-571 465	129 927	701 392 x
9.	Výstižný komentář k provedenímu zhodnocení zaměřený na konkrétní způsob využití prostředků ze státního rozpočtu, státních fondů, fondů Evropské unie, rozpočtu Ústeckého nebo jiného kraje případně z jiných mimorozpočtových zdrojů Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2014 byl schválen jako schodkový v celkovém objemu 13 018 128 tis. Kč, z toho: • běžný rozpočet ve výdajové části 10 934 722 tis. Kč • kapitálový rozpočet ve výdajové části 2 083 406 tis. Kč. Schodek ve výši 1 026 904 tis. Kč byl kryt zapojením cizích zdrojů včetně jejich splátek a prostředků minulých let. Rada Ústeckého kraje provedla v roce 2014 v rámci 15ti souhrnných materiálů 438 rozpočtových opatření. Poslední upravený rozpočet byl 13 915 945 tis. Kč, z toho běžné výdaje činily 12 139 007 tis. Kč a kapitálové výdaje 1 776 938 tis. Kč (rozdíl proti schválenému rozpočtu tvoří zejména snížení zapojení cizích zdrojů na předfinancování evropských projektů). Schválený rozpočet Ústeckého kraje byl sestaven se záměrem maximálně podpořit evropské projekty (410 726 tis. Kč) zejména z ROP Severozápad včetně zapojení úvěrových zdrojů na předfinancování těchto projektů ve výši 1 102 762 tis. Kč. V průběhu roku byla realizace projektů v rámci vyhlášených podmínek zrealizována a tím došlo i ke snížení použití úvěrového rámce na předfinancování na skutečných 216 893 tis. Kč. Projekty podpořené z EU byly v roce 2014 realizovány za 620 589 tis. Kč včetně transferů příspěvkovým organizacím, což je nárůst o 173 563 tis. Kč proti roku 2013. V rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost včetně technické pomoci byly podpořeny projekty ve výši 203 721 tis. Kč, z toho 89 132 tis. Kč bylo určeno na krajský projekt Přírodovědné a technické vzdělávání Ústeckého kraje. Dále byly realizovány projekty v rámci Integrovaného operačního programu ve výši 124 160 tis. Kč (např. Krajský standardizovaný projekt Zdravotnické záchranné služby Ústeckého kraje, příspěvkové organizace 34 674 tis. Kč) a 109 299 tis. Kč v rámci ROP			

Severozápad, z toho zejména 61 677 tis. Kč na dopravní stavby a 44 711 tis. Kč na modernizaci vybavení středních škol. Na jejich financování a na splácení úvěrového rámce, ze kterého byly předfinancovány, obdržel kraj 755 925 tis. Kč z EU a 51 586 tis. Kč ze státního rozpočtu. Nad rámec projektů byly realizovány stavební investice včetně výkupů pozemků v objemu 444 943 tis. Kč, což je o 124 706 tis. Kč více než v roce 2013. Většina investic proběhla na majetku spravovaném zřízenými příspěvkovými organizacemi (404 775 tis. Kč), z toho nejvýznamnější akcí byla Likvidace splaškových vod ve strategické průmyslové zóně Triangle ve výši 149 381 tis. Kč. Celková výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2014 poklesla na 1 994 698 tis. Kč (snížení proti r. 2013 o 151 803 tis. Kč). V roce 2014 Ústecký kraj dočerpал úvěr 2011 – 2014; 93 203 tis. Kč bylo použito zejména na stavební akce na objektech spravovaných příspěvkovými organizacemi. Úvěr čerpaný v letech 2010 a 2011 byl jednorázově doplacen (splátka v roce 2014 ve výši 420 000 tis. Kč) z důvodu vysokého fixního úroku. Místo něj byl otevřen úvěr ve výši 350 000 tis. Kč s čerpáním v r. 2014 s výhodnější variabilní úrokovou sazbou určený na finanční potřeby Ústeckého kraje zejména s ohledem na možné sankce související s realizací evropských projektů ze strany řídicích orgánů nebo Ministerstva financí ČR. Finanční prostředky jsou do doby použití zhodnocovány na termínovaných vkladech.

Poskytnuté neinvestiční transfery obcím a dobrovolným svazkům obcí z rozpočtu kraje

tabulka č. 4

(v tis. Kč)

Dotační titul za souhrn obcí a DSO kraje	Výše transferů schválených k 31. 12. 2014	Výše skutečně poskytnutých transferů k 31. 12. 2014
1	2	3
Obce:	45 668	45 197
Finanční podpora organizacím 2014	226	226
Dotace na odstranění škod po povodni 2013	543	543
Koncepce mimoškolní výchovy - PAŽIT 2014	316	316
Dotační program Sport 2014	190	190
Dotační program Volný čas 2014	638	638
Prevence rizikového chování v Ústeckém kraji v r. 2014	554	554
Programy mimoškolní výchovy	803	803
Program podpory k zajištění výkonu regionálních funkcí knihoven v ÚK	6 505	6 505
Program podpory aktivit stálých profesionálních divadelních souborů a hudebních těles působících v ÚK 2014	800	800
Program podpory regionální kulturní činnosti 2014	1 309	1 309
Program na záchranu a obnovu drobných památek a architektury dotvářející kulturní krajinu ÚK 2014	280	272
Podpora sociálních služeb a aktivit zaměřených na podporu rodiny 2014	560	560
Dotace na lékařskou pohotovostní službu	11 040	11 040
Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování akutní lůžkové péče standardní na území Ústeckého kraje 2014	512	512

5. Hodnotící zpráva Ústeckého kraje za rok 2014 k návrhu státního závěrečného účtu

Dotační titul za souhrn obcí a DSO kraje (pokračování tabulky)	Výše transferů schválených k 31. 12. 2014	Výše skutečně poskytnutých transferů k 31. 12. 2014
Přirozený porod v porodnici	29	29
Město Vroutek - dotace na dopravní obslužnost	23	2
Program pro poskytování příspěvků na hospodaření v lesích Ústeckého kraje na období 2014 až 2020	6 147	6 013
Program pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK na období 2013 - 2016 - Krajina a biodiverzita	307	299
Program pro rozvoj eko-agro oblastí v ÚK na období 2013 - 2016 - Ekologická výchova, vzdělávání a osvěta	192	192
Fond rozvoje ÚK - Program obnovy venkova ÚK a Vesnice roku	6 668	6 668
Fond rozvoje ÚK - Program na záchranu a obnovu kulturních památek	2 113	2 113
Fond ÚK	5 028	4 728
Fond vodního hospodářství ÚK	885	885
DSO:	1 486	1 486
Dotační program Volný čas 2014	30	30
Spolufinancování projektů v rámci ROP Severozápad ve výši národního podílu 7,5%	874	874
Euroregion Labe, příspěvek na činnost	200	200
Fond Ústeckého kraje	382	382
K r a j c e l k e m	47 154	46 683

Poskytnuté investiční transfery obcím a dobrovolným svazkům obcí z rozpočtu kraje

tabulka č. 5

(v tis. Kč)

Dotační titul za souhrn obcí a DSO kraje	Výše transferů schválených k 31. 12. 2014	Výše skutečně poskytnutých transferů k 31. 12. 2014
1	2	3
Obce:	75 212	74 676
Fond rozvoje ÚK - Program obnovy venkova ÚK	6 964	6 628
Fond vodního hospodářství ÚK	17 392	17 392
Fond ÚK	4 663	4 463
Spolufinancování projektů v rámci ROP Severozápad ve výši národního podílu 7,5%	46 193	46 193
DSO:	0	0
K r a j c e l k e m	75 212	74 676

Zpracoval: odbor ekonomický
Datum: 4. 3. 2015