

ODBOR EKONOMICKÝ

Příjmy				
				v tis. Kč
Druhové zatřídění	Název	Schválený rozpočet 2012	Návrh rozpočtu na rok 2013	Index návrhu rozpočtu 2013 a schváleného rozpočtu 2012 v %
daňové příjmy	daň z příjmů fyzických osob - ze závislé činnosti	865 463	881 000	101,8
	daň z příjmů fyzických osob - ze samostatné činnosti	24 727	14 300	57,83
	daň z příjmů fyzických osob - z kapitálových výnosů	90 668	95 700	105,55
	daň z příjmů právnických osob	850 025	860 500	101,23
	daň z příjmů Ústeckého kraje	10 050	19 800	197,01
	daň z přidané hodnoty	2 057 770	1 931 800	93,88
nedaňové příjmy	příjmy z úroků	7 000	6 000	85,71
	příjmy z prodeje pokutových bloků	150	250	166,67
neinvestiční přijaté transfery	příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy	87 329	87 329	100,00
CELKEM		3 993 182	3 896 679	97,58

Daňové příjmy jsou krajům poskytovány podle § 3 zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů ve výši (v současné chvíli je projednávána novela v rámci tzv. daňového balíčku):

- 7,86 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- 8,65 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků
- 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby
- 8,92 % z 60 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob
- 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob

Podíl Ústeckého kraje na daňové výtěžnosti krajů je 8,242502 procenta. Navrhované daňové příjmy vycházejí z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR pro rok 2012 a reálné ekonomické situace. Daň z příjmů Ústeckého kraje byla stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let. Celkové daňové příjmy jsou pro rok 2013 rozpočtovány ve výši 3 803 100 tis. Kč, tj. snížení oproti roku 2012 o 95 603 tis. Kč (2,51 %). Snížení je předpokládáno zejména v rámci daně z přidané hodnoty v důsledku nižšího výběru daní vlivem recese a omezení spotřeby domácností a dále zvyšování sazby DPH a návazného snížení podílu krajů na výběru daně (viz. návrh zákona o změně daňových, pojistných a dalších zákonů v souvislosti se snížením schodků veřejných rozpočtů).

Nedaňové příjmy:

Příjmy z úroků – příjmy z úroků na běžných bankovních účtech jsou rozpočtovány odborným odhadem podle stávajících uzavřených smluv s peněžními ústavy a podle předpokládaného stavu finančních prostředků na účtech. Pro rok 2013 se předpokládá snížení objemu finančních prostředků na účtech Ústeckého kraje u komerčních bank, neboť vejde v platnost novela zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, která zavádí povinnost zřízení bankovních účtů pro dotační prostředky ze státního rozpočtu v ČNB, které nejsou úročeny.

Příjmy z prodeje pokutových bloků – odhad refundace prodaných pokutových bloků od obcí.

Neinvestiční přijaté transfery – jedná se o příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy. Kritéria pro stanovení příspěvku na výkon státní správy:

- pro rok 2013 nebyl objem příspěvku valorizován,
- výchozí základnou pro výpočet byl objem příspěvku v roce 2012.

Financování			
			v tis. Kč
Název	Schválený rozpočet roku 2012	Návrh rozpočtu na rok 2013	Index návrhu rozpočtu 2013 a schváleného rozpočtu 2012 v %
úvěr 2011 - 2013	482 386	432 996	89,76
splátky jistiny úvěru 2010 - 2011	-140 000	-140 000	100,00
CELKEM	342 386	261 081	76,25

Úvěr 2011 – 2013 – je určen na úhradu výdajů (financování i refinancování) na odstranění povodňových škod, odstranění havarijních stavů, spolufinancování ROP a na investiční potřeby (schváleno Zastupitelstvem kraje usnesením č. 20/24Z/2011 ze dne 29. 6. 2011). Celková výše úvěru je 1 200 000 tis. Kč. Úvěr bude splácen v letech 2014 - 2023. Je předpokládáno dočerpání úvěru v plné výši takto:

Účel čerpání úvěru 2011 - 2013 v tis. Kč	
seznam odborů	částka
Odbor dopravy a silničního hospodářství	100 000
Odbor investiční	291 996
• Kapitálové výdaje	242 784
• Běžné výdaje	49 212
Odbor strategie, přípravy a realizace	41 000
Celkem	432 996

Odbor dopravy a silničního hospodářství - Z úvěru budou financovány akce na opravy a udržování silnic II. a III. třídy v majetku kraje, jenž bude administrovat Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace a které jsou samostatně určovány plánem oprav schvalovaným Radou Ústeckého kraje.

Odbor investiční – Finanční prostředky budou použity na stavební investice a akce velké údržby zejména v oblasti školství a dopravy.

Odbor strategie, přípravy a realizace projektů – Finanční prostředky budou použity na spolufinancování projektů, podpořených z Regionálního operačního programu NUTS II Severozápad pro období 2007 – 2013, s územím realizace v Ústeckém kraji z důvodu nahrazení výpadku veřejných financí ze státního rozpočtu České republiky. Čerpání dotací je odvislé od doby ukončení schválených projektů. Předpokládané proplácení dotací vychází z údajů ze žádostí žadatelů a z pokladů předaných RRRS Severozápad.

Splátka jistiny úvěru 2010 - 2011 – úvěr byl určen na financování investičních akcí a povodňových oprav v letech 2010 a 2011 (schválen Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 11/8Z/2009 ze dne 21. 10. 2009). Úvěr byl vyčerpán v plné výši tj. 700 000 tis. Kč. Je splácen v letech 2012 – 2016 s roční splátkou 140 000 tis. Kč.

Běžné výdaje				
v tis. Kč				
Schválený rozpočet roku 2012	Rozpočtový výhled na rok 2013	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2013	Index návrhu rozpočtu 2013 a schváleného rozpočtu 2012 v %
146 415	125 000	125 000	306 235	209,16

Do rozpočtu ekonomického odboru jsou navrhovány tyto výdaje:

Nákup pokutových bloků – 250 tis. Kč

§ 6172, položka 5139

Pokutové bloky jsou zajišťovány pro obce s tím, že výdaje na ně jsou po převzetí obcemi refundovány. Rozpočtovaná částka vychází ze skutečnosti roku 2012 a předpokládané potřeby v roce 2013.

Audity – 1 462 tis. Kč

§ 6172, položka 5166

V celkové částce jsou zahrnuty následující služby:

- ❖ poskytování daňového, účetního a obecně ekonomického poradenství (788 tis. Kč + DPH podle platné sazby)
- ❖ ratingová analýza Ústeckého kraje (11 500 € při pevném stanoveném kurzu 25,51 Kč = 293 tis.Kč)

Úroky z úvěrů – 33 383 tis. Kč

§ 6310, položka 5141

- ❖ úroky z úvěru 2010 – 2011 – **20 517 tis. Kč** – na základě splátkového kalendáře
- ❖ úroky z úvěru 2011 – 2013 – **12 866 tis. Kč** – na základě odborného odhadu

Pozn.: Úroky z klubového úvěru a z úvěrového rámce 2012 - 2015 jsou součástí návrhu rozpočtu odboru regionálního rozvoje - Fondu rozvoje Ústeckého kraje.

Kurzové ztráty – 20 tis. Kč

§ 6310, položka 5142

Případné kurzové ztráty vznikají při nákupu a prodeji valut.

Služby peněžních ústavů – 200 tis. Kč

§ 6310, položka 5163

Jedná se o poplatky spojené s vedením bankovních účtů kraje včetně platebních karet hrazené peněžním ústavům. Jejich výše se odvíjí od smluvních podmínek pro rok 2013.

Daň z příjmů Ústeckého kraje – 19 800 tis. Kč

§ 6399, položka 5362

Jedná se o úhradu daně z příjmu z činností kraje, které podléhají dani z příjmů dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů (pronájmy atd.). Tato daň je na základě zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, v plné výši příjmem Ústeckého kraje. Částka pro rok 2013 je stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti roku 2012.

Daň z přidané hodnoty – 300 tis. Kč

§ 6399, položka 5362

Přestože se kraj díky naplnění obrátu stal plátcem DPH, odvádí daň pouze z vlastní činnosti zejména z krátkodobých pronájmů a z přeúčtování energií příspěvkovým organizacím. Částka pro rok 2013 je stanovena odborným odhadem.

Centrální rezerva – 250 820 tis. Kč

§ 6172, položka 5901

Jedná se o rezervu vztahující se k celému rozpočtu Ústeckého kraje. Pro rok 2013 představuje rezerva **5,64%** z celkových vlastních příjmů kraje (dle rozpočtových pravidel Ústeckého kraje je tato rezerva tvořena minimálně ve výši 1%). Zahrnuje prostředky na případné havárie a mimořádné události, dále na nepředvídatelné výdaje vzniklé v průběhu roku 2013. Součástí rezervy jsou i prostředky na dofinancování příspěvkových organizací v oblasti sociální, v souvislosti se zabezpečením provozu sociálních zařízení při očekávaném krácení dotace MPSV ČR. O jejím použití rozhoduje Rada Ústeckého kraje.

Kapitálové výdaje				
				v tis. Kč
Schválený rozpočet roku 2012	Rozpočtový výhled na rok 2013	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2013	Index návrhu rozpočtu 2013 a schváleného rozpočtu 2012 v %
50 300	51 000	50 150	50 000	99,40

Nákup majetkových podílů – 50 000 tis. Kč

§ 3636, položka 6202

Jedná se o poskytnutí peněžitého příplatku do stabilizačního fondu společnosti Severočeské divadlo, s. r. o., do kterého Ústecký kraj poskytne na základě smluvního vztahu (smlouva č. 12/SML1600) celkem 149 980 tis. Kč, z toho částka 49 980 tis. Kč byla splacena 3. 5.2012, **částka 50 000 tis. Kč bude splacena do 28. 2. 2013** a částka 50 000 tis. Kč bude splacena do 28. 2. 2014.

Zpracoval: ekonomický odbor, dne 20. 11. 2012