

III. Hodnotící zpráva za rok 2012 k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

Kraj: Ústecký
IČ: 708 921 56

tabulka č.4

v tis. Kč

1.	Porovnání výsledků skutečně dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2012 s rokem 2011				
		r. 2011	r. 2012	rozdíl	
				2012 – 2011	2012/2011 (%)
	Příjmy celkem	12 393 742	11 939 901	- 453 841	- 3,7
	Výdaje celkem	13 180 061	12 872 375	- 307 686	- 2,3
	Saldo	- 786 319	- 932 474	- 146 155	18,59
2.	Výstižný komentář. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů. Ústecký kraj hospodařil v roce 2012 se záporným saldem ve výši 932 474 tis. Kč při čerpání cizích zdrojů ve výši 730 345 tis. Kč, splátkách úvěrů ve výši 404 581 tis. Kč a zapojení vlastních zdrojů minulých let ve výši 606 710 tis. Kč. Hospodaření proti předešlému období zásadně ovlivnilo pozastavení fungování Regionálního operačního programu Severozápad (ROP Severozápad) - proplácení evropského podílu na dokončené projekty a ne zahájení realizace nových projektů. Příjmy proti r. 2011 výrazně klesly zejména díky snížení běžným transferům ze státního rozpočtu na opravy silnic II. a III. tř. po povodních a transferů na spolufinancování Globálního grantu operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (GG OPVK). Obdobně poklesly také výdaje (úhrada povodňových škod). Částečně byl pokles příjmů kryt zapojením prostředků minulých let jak na фондах, tak běžných účtech. Proti roku 2011 došlo ke snížení čerpání úvěrů a úvěrových rámců o 987 645 tis. Kč při současném navýšení splácení úvěrů a úvěrových rámců o 58 566 tis. Kč.				
3.	Struktura rozhodujících položek skutečných vlastních příjmů v roce 2012 a rozdíl proti roku 2011				
	Příjmy :	r. 2011	r. 2012	rozdíl	
				2012 – 2011	2012/2011 (%)
	daňové	3 842 283	3 873 438	31 155	0,8
	nedaňové	458 835	410 889	- 47 946	- 10,5
	kapitálové	156 909	63 396	- 93 513	- 59,6
	přijaté transfery	7 935 715	7 592 178	- 343 537	- 4,3
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 meziročně poklesly o 3,7%, tento trend trvá již od r. 2010. Vzájemný poměr jednotlivých příjmů zůstal zhruba zachován. Jedinými příjmy, u kterých došlo k meziročnímu nárůstu jsou daně, i když celkový nárůst 0,8% je nepodstatný (zejména daň z příjmu právnických osob + 95 217 tis. Kč při současném poklesu DPH - 116 413				

	tis. Kč). K výraznému absolutnímu poklesu o 343 537 tis. Kč došlo u přijatých transferů, přitom neinvestiční poklesly o 358 013 tis. Kč, naopak investiční mírně vzrostly o 14 476 tis. Kč. Změna souvisí s pozastavením proplácení projektů v rámci GG OPVK (- 278 812 tis. Kč) a s dokončením oprav krajských silnic po povodních (- 181 997 tis. Kč). Procentuelně se nejvíce snížily kapitálové příjmy díky poklesu prodeje pozemků včetně pozemků v průmyslové zóně Triangle o 94 464 tis. Kč. Snížení nedaňových příjmů způsobil zejména pokles odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací a snížení objemu přijatých neinvestičních darů.			
5.	Struktura skutečných běžných a kapitálových výdajů v roce 2012 a v roce 2011			
	Výdaje	r. 2011	r. 2012	rozdíl
				2012 – 2011
				2012/2011 (%)
	běžné	11 455 778	11 281 099	- 174 679
				- 1,5
	kapitálové	1 724 283	1 591 276	- 133 007
				- 7,7
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. Meziročně celkové výdaje poklesly o 307 686 tis. Kč (2,3%). Snížily se běžné i kapitálové výdaje – poměr kapitálových výdajů k celkovým výdajům poklesl na 12,4% což odpovídá trendu postupného poklesu od r. 2007 (25,3%). U <u>běžných výdajů</u> došlo k poklesu zejména v oblasti dopravy a silničního hospodářství (- 469 013 tis. Kč) v souvislosti s dokončením oprav silnic II. a III. tř. po povodních; v roce 2012 byla na obnovu po povodních přijata dotace z Fondu solidarity EU ve výši 83 865 tis. Kč. Snížení <u>kapitálových výdajů</u> proběhlo v oblastech: – Fond rozvoje Ústeckého kraje (pokles 254 756 tis. Kč) – odpovídá pozastavení realizace projektů spolufinancovaných z Regionálního operačního programu Severozápad, – dopravy a silničního hospodářství (pokles 32 406 tis. Kč) – realizace některých akcí byla posunuta z důvodu problémů při výkupech pozemků, vydání stavebního povolení nebo veřejné zakázky.			
7.	Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních účelových fondů apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích Do hospodaření kraje v roce 2012 byly zapojeny cizí zdroje a prostředky z minulých let ve výši 932 474 tis. Kč: • úvěr s čerpáním v letech 2011 až 2013 na obnovu silnic II. a III. tř. po povodních, na financování investičních akcí a spolufinancování projektů obcí (7,5%) v rámci Regionálního operačního programu Severozápad ve výši 342 408 tis. Kč, • úvěrový rámec 2012 - 2015 na předfinancování krajských projektů spolufinancovaných z EU ve výši 387 937 tis. Kč při současném splácení jistiny ve výši 12 187 tis. Kč, • splátky úvěru čerpaného v letech 2006 – 2008 ve výši 35 000 tis. Kč (úvěr splacen), • splátky dlouhodobého klubového úvěru (úvěrového rámce) 2009 - 2011 na předfinancování krajských projektů spolufinancovaných z EU ve výši 212 514 tis. Kč,			

	• splátky úvěru s čerpáním v letech 2010 a 2011 na financování investičních akcí a obnovu silnic II. a III. tř. po povodních ve výši 140 000 tis. Kč, • splátky úvěrové linky pro oblast školství na předfinancování evropských projektů příspěvkových organizací oblasti školství ve výši 4 880 tis. Kč, • prostředky peněžních fondů ve výši 320 756 tis. Kč, • prostředky minulých let ve výši 285 954 tis. Kč.			
8.	Porovnání výše skutečných mimorozpočtových zdrojů v roce 2012 s rokem 2011			
		r. 2011	r. 2012	rozdíl
				2012 – 2011 2012/2011 (%)
	čerpání úvěrů včetně splátek	1 371 973	325 764	- 1 046 210 - 76,3
	změna stavu prostředků na bankovních účtech vlastních účelových fondů	- 231 884	320 756	552 640 x
	změna stavu prostředků na bankovních účtech mimo účelové fondy	- 353 770	285 954	639 725 x
9.	Výstižný komentář k provedenému 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 2012 byl schválen jako schodkový v celkovém objemu 12 309 369 tis. Kč, z toho: • běžný rozpočet ve výdajové části 10 415 435 tis. Kč • kapitálový rozpočet ve výdajové části 1 893 934 tis. Kč. Schodek ve výši 373 130 tis. Kč byl kryt zapojením úvěrů včetně jejich splátek. Rada Ústeckého kraje provedla v roce 2012 v rámci 14ti souhrnných materiálů 371 rozpočtových opatření. Poslední upravený rozpočet byl 13 551 807 tis. Kč, z toho běžné výdaje činily 11 627 260 tis. Kč a kapitálové výdaje 1 924 547 tis. Kč. Hospodaření Ústeckého kraje v roce 2012 bylo ovlivněno zejména pozastavením realizace krajských projektů spolufinancovaných z EU v rámci ROP Severozápad (pozastavení proplácení žádostí o platbu a neuzavírání nových smluv o poskytnutí dotace na realizaci projektu) a GG OPVK (pozastavení proplácení). Pozastavení proplácení ROP Severozápad znamená pro kraj zvýšení výdajů o cca 1 000 tis. Kč měsíčně z důvodu úhrady úroků z úvěrových rámců, ze kterých byly projekty předfinancovány. Dalším problémem byla realizace projektů z vlastních prostředků, protože bez uzavření dotační smlouvy nelze čerpat úvěrový rámec na předfinancování evropského podílu, i když povinností příjemce je pokračovat v realizaci projektů. Projekty podpořené z EU byly v roce 2012 realizovány za 823 592 tis. Kč včetně příspěvkových organizací. Na jejich financování případně splácení úvěrového rámce, ze kterého byly předfinancovány, obdržel kraj 459 739 tis. Kč z EU a 45 562 tis. Kč ze státního rozpočtu. Zbývající výdaje ve výši 318 291 tis. Kč byly kryty úvěrovým rámcem, vlastními příjmy nebo zůstatkem dotací minulých let. Nejvíce projektů bylo realizováno v rámci ROP Severozápad, z nichž nejvýznamnějším bylo dokončení Rekonstrukce silnice Podbořany – Petrohrad (316 823 tis. Kč). V rámci administrace Globálního grantu Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost včetně technické pomoci bylo vyčerpáno na podporu projektů 221 930 tis. Kč, což výdajově odpovídá			

	roku 2011, přitom ale přijaté dotace byly pouze 44 665 tis. Kč. Z důvodu nedostatku vlastních zdrojů použil Ústecký kraj cizí prostředky ve výši 730 345 tis. Kč, což je zhruba 45% předcházejícího roku a souvisí to zejména s problémy uvedenými výše. Cizí zdroje byly použity zejména na předfinancování krajských projektů (387 937 tis. Kč), řešení povodňových škod na silnicích II. a III. třídy (73 731 tis. Kč), spolufinancování 7,5% podílu na projektech ROP Severozápad (4 085 tis. Kč), zbývající prostředky (264 592 tis. Kč) byly určeny na investiční akce. Na obnovu povodňových škod byla přijata dotace z Fondu solidarity EU ve výši 83 865 tis. Kč. Finanční prostředky z jiného kraje nebyly poskytnuty.
--	---

Zpracoval: Andresová/475 657 639
(příjmení, telefon, podpis)

Schválil: Ing. Stanislav Dostál

Datum: 5. 3. 2013

Razítko: