

ODBOR EKONOMICKÝ

Příjmy				
				v tis. Kč
Druhové zařídění	Název	Schválený rozpočet 2013	Návrh rozpočtu na rok 2014	Index návrhu rozpočtu 2014 a schváleného rozpočtu 2013 v %
daňové příjmy	daň z příjmů fyzických osob – ze závislé činnosti	881 000	903 400	102,54
	daň z příjmů fyzických osob – ze samostatné činnosti	14 300	14 500	101,40
	daň z příjmů fyzických osob – z kapitálových výnosů	95 700	97 800	102,19
	daň z příjmů právnických osob	860 500	879 000	102,15
	daň z příjmů Ústeckého kraje	19 800	10 500	53,03
	daň z přidané hodnoty	1 931 800	1 911 000	98,92
nedaňové příjmy	příjmy z úroků	6 000	4 000	66,67
	příjmy z prodeje pokutových bloků	250	350	140,00
neinvestiční přijaté transfery	příspěvek na výkon státní správy	87 329	87 329	100,00
CELKEM		3 896 679	3 907 879	100,29

Daňové příjmy – 3 816 200 tis. Kč

Jsou krajům poskytovány podle § 3 zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů:

- 7,86% z celkového 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 %. Navrhované daňové příjmy vycházejí z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR pro rok 2014 a reálné

ekonomické situace. Daň z příjmů Ústeckého kraje byla stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let. Celkové sdílené daňové příjmy na rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši 3 816 200 tis. Kč, tj. navýšení oproti roku 2013 o 13 100 tis. Kč (0,34%).

Nedaňové příjmy – 4 350 tis. Kč

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 2014 se předpokládá snížení objemu finančních prostředků na účtech Ústeckého kraje u komerčních bank a to z důvodu novely zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech. Ta zavedla od 1.4.2013 povinnost zřízení bankovních účtů pro dotační prostředky ze státního rozpočtu u ČNB, kde dochází jen k velmi nízkému úročení.

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

Neinvestiční přijaté transfery – 87 329 tis. Kč

Jedná se o příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu. Nově je součástí příspěvku na výkon státní správy částka 185 tis. Kč dle zákona č. 226/2013 Sb., o uvádění dřeva a dřevařských výrobků na trh.

Financování			
v tis. Kč			
Název	Schválený rozpočet roku 2013	Návrh rozpočtu na rok 2014	Index návrhu rozpočtu 2014 a schváleného rozpočtu 2013 v %
Zapojení prostředků z minulých let	0	224 142	X
Splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	- 140 000	- 140 000	100,00
Splátka návratné finanční výpomoci	0	- 80 000	X
Splátka jistiny úvěru 2011 – 2013	0	- 80 000	X
CELKEM	- 140 000	-75 858	54,18

Zapojení prostředků minulých let – 224 142 tis. Kč

Z důvodu předpokládaných rizik pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2013 spojených zejména s realizací evropských projektů Regionálního operačního programu Severozápad (ROP SZ) byla vytvořena v rámci schváleného rozpočtu centrální rezerva ve výši 250 820 tis. Kč. V průběhu roku 2013 se obnovila činnost ROP SZ, čímž některá rizika pominula – např. konečná úhrada splátky klubového úvěru, z něhož byly předfinancovány vlastní projekty kraje, ale některá nadále trvají – např. uhrazení odvodů za pochybení na konkrétních projektech a spolufinancování ostatních žadatelů ROP SZ. Proto je navrženo částečný zůstatek centrální rezervy převést k případnému použití v roce 2014 a tedy přímo do schváleného rozpočtu tak zapojit zůstatek prostředků minulých let.

Splátky jistiny úvěru 2010 – 2011 - 140 000 tis. Kč

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.

Splátka návratné finanční výpomoci – 80 000 tis. Kč

Dne 04. 09. 2013 bylo usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 17/9Z/2013 schváleno přijetí návratné finanční výpomoci od České republiky na základě Rozhodnutí MFČR č. MF-13631/2013/12-1203 ze dne 5. 09. 2013. Návratná finanční výpomoc byla určena na poskytnutí dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad na úhradu části z celkové finanční opravy ROP Severozápad, vyměřené na základě závěru auditu Evropské komise. Návratná finanční výpomoc bude navracena do státního rozpočtu v pravidelných ročních splátkách (80 000 tis. Kč) nejpozději do konce roku 2020.

Splátka jistiny úvěru 2011 – 2013 – 80 000 tis. Kč

Úvěr byl čerpán na odstranění povodňových škod, odstranění havarijních stavů, spolufinancování Regionálních operačních programů či jiných investičních potřeb Ústeckého kraje (schválen Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 20/24Z/2011 ze dne 29. 06. 2011). Na základě dohody s poskytovatelem se předkládá k odsouhlasení Zastupitelstvu Ústeckého kraje prodloužení čerpání do 30. 9. 2014. Úvěr bude splácen v letech 2014 – 2023. V letech 2014 – 2016 v pravidelných splátkách ve výši 80 000 tis. Kč za rok. Od roku 2017 – 2023 ve výši 137 144 tis. Kč ročně.

Běžné výdaje				
v tis. Kč				
Schválený rozpočet roku 2013	Rozpočtový výhled na rok 2014	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2014	Index návrhu rozpočtu 2014 a schváleného rozpočtu 2013 v %
306 235	153 000	312 671	312 171	101,94

Do rozpočtu ekonomickému odboru jsou navrhovány tyto výdaje:

Nákup pokutových bloků – 350 tis. Kč:

§6172, položka 5139

Pokutové bloky jsou zajišťovány pro obce Ústeckého kraje s tím, že výdaje na ně jsou po převzetí obcemi refundovány. Rozpočtovaná částka vychází ze skutečnosti roku 2013 a předpokládané potřeby v roce 2014.

Audity – 1 462 tis. Kč

§6172, položka 5166

V celkové částce jsou zahrnuty následující služby:

- Poskytování daňového, účetního a obecně ekonomického poradenství (zasmluvněno 788 tis. Kč + DPH dle platné sazby),
- Ratingová analýza Ústeckého kraje (zasmluvněno 11 500 €; tj. cca 290 tis. Kč).

Úroky z úvěrů – 43 199 tis. Kč

§6310, položka 5141

- Úroky z úvěru 2010 – 2011 – **14 853 tis. Kč** – na základě splátkového kalendáře
- Úroky z úvěru 2011 – 2013 – **28 346 tis. Kč** – na základě odborného odhadu

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

Kurzové ztráty – 10 tis. Kč

§6310, položka 5142

Případné kurzové ztráty vznikají při nákupu a prodeji valut. Částka je stanovena na základě odborného odhadu a skutečnosti minulých let.

Služby peněžních ústavů – 150 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.

Daň z příjmů Ústeckého kraje – 10 500 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 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, v plné výši příjmem Ústeckého kraje. Částka pro rok 2014 je stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let.

Daň z přidané hodnoty – 7 000 tis. Kč

§6399, položka 5362

Přestože se kraj díky naplnění obratu stal plátcem DPH, odvádí daň pouze z vlastní činnosti zejména z krátkodobých pronájmů a z přeučtování energií příspěvkovým organizacím. Částka je stanovena pro rok 2014 odborným odhadem na základě skutečnosti roku 2013.

Centrální rezerva – 249 500 tis. Kč

§6172, položka 5901

Jedná se o rezervu vztahující se k celému rozpočtu Ústeckého kraje. Pro rok 2014 představuje rezerva 5,46% 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 2014. O jejím použití rozhoduje Rada Ústeckého kraje.

Struktura rezervy pro rok 2014:

v tis. Kč

Centrální rezerva na rok 2014	
popis	částka
havárie a mimořádné události	90 350
rezerva na dofinancování RRRS SZ:	
transfery na spolufinancování – Neinvestiční	629
transfery na spolufinancování – Investiční	66 298
rezerva na odvody a související výdaje s individuálními korekcemi krajských projektů v ROP SZ	92 223
celkem	249 500

Kapitálové výdaje				
				v tis. Kč
Schválený rozpočet roku 2013	Rozpočtový výhled na rok 2014	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2014	Index návrhu rozpočtu 2014 a schváleného rozpočtu 2013 v %
50 000	50 000	50 000	50 000	100,00

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 byla částka 49 800 tis. Kč splacena v roce 2012, částka 50 000 tis. Kč v roce 2013 a **poslední část 50 000 tis. Kč bude splacena v roce 2014.**

Zpracoval: odbor ekonomický

Dne 27. 11. 2013