

IV. Oblast příjmů

Celkové skutečné příjmy za rok 2013 činily 13 398 258 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 12. 2013 dosáhl výše 13 196 734 tis. Kč. Ve skutečnosti došlo k přeplnění příjmů o 201 524 tis. Kč, což představuje plnění na 101,53 %.

tabulka č. 5

v tis. Kč

třída	schválený rozpočet na rok 2013	upravený rozpočet k 31. 12. 2013	skutečnost k 31. 12. 2013	rozdíl	% plnění k UR
třída 1 - daňové příjmy	3 804 235	3 788 118	3 963 867	175 749	104,64
třída 2 - nedaňové příjmy	522 760	662 546	667 307	4 761	100,72
třída 3 - kapitálové příjmy	119 036	78 984	52 499	-26 485	66,47
třída 4 - transfery	7 748 939	8 667 086	8 714 585	47 499	100,55
celkem	12 194 970	13 196 734	13 398 258	201 524	101,53

Plnění příjmů za rok 2013 bylo ovlivněno následovně:

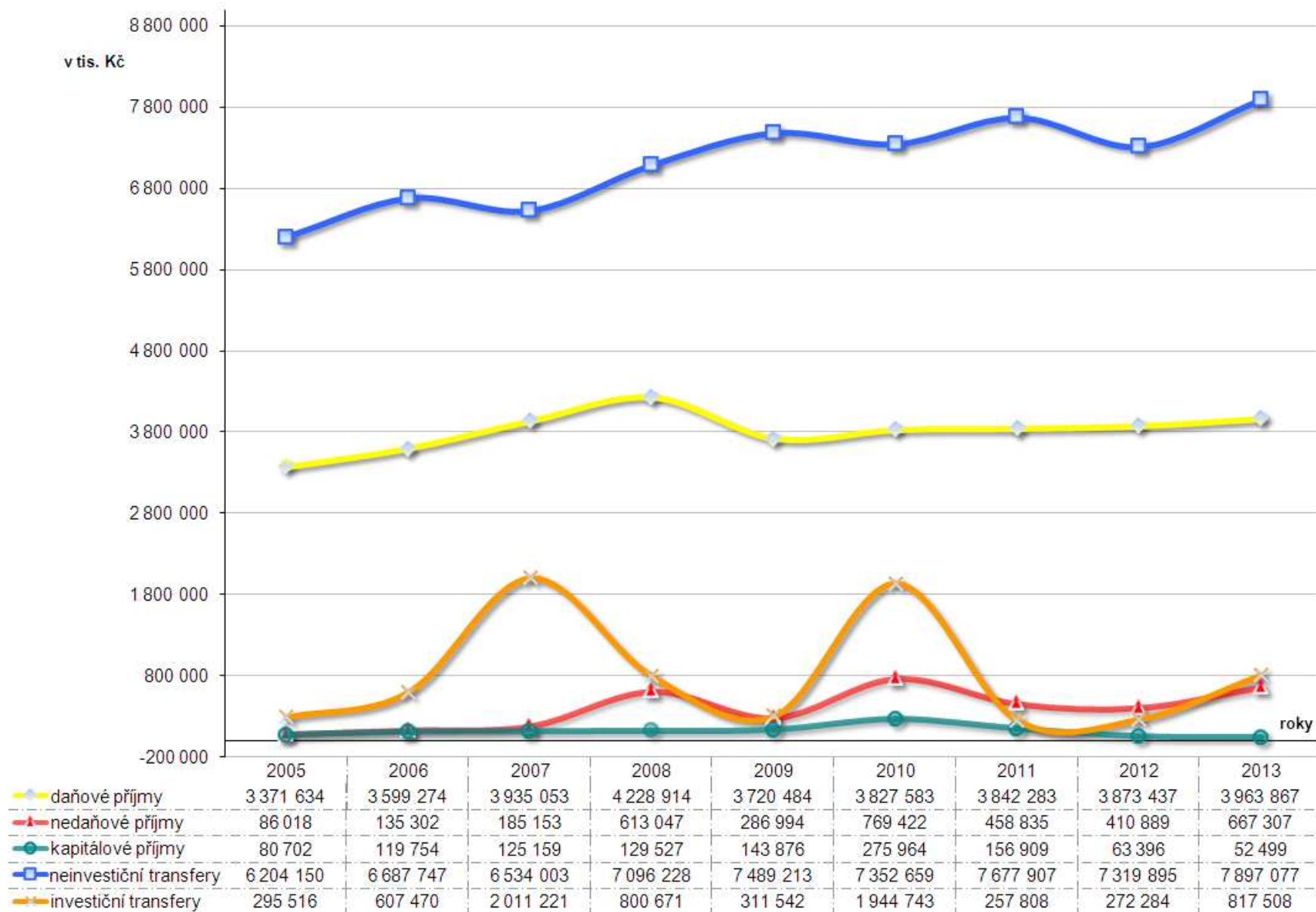
DAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 29,59 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2013 činil 3 788 118 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2013 byla 3 963 867 tis. Kč, což představovalo přeplnění ve výši 175 749 tis. Kč (104,64 %). Daňové příjmy byly tvořeny podílem Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní. Rozpočet daňových příjmů byl do konce roku přeplněn, a to zejména u daně z příjmů právnických osob o 79 416 tis. Kč, daně z přidané hodnoty o 65 072 tis. Kč a daně z příjmů ze závislé činnosti o 31 658 tis. Kč. Z grafu č. 5 je zřejmé, že meziročně se daňové příjmy zvýšily, přesto ještě nedosáhly úrovně roku 2008.

NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 4,98 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2013 činil 662 546 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2013 byla 667 307 tis. Kč. Nedaňové příjmy byly celkově přeplněny ve výši 4 761 tis. Kč, což představovalo plnění na 100,72 %. Majoritní část nedaňových příjmů tvořily odvody z investičních fondů příspěvkových organizací ve výši 315 300 tis. Kč a příjmy z poskytování služeb a výrobků ve výši 186 129 tis. Kč (z toho příjmy z přefakturace energií příspěvkovým organizacím 183 340 tis. Kč). Dále sem patří zejména ostatní přijaté vratky transferů ve výši 45 710 tis. Kč, poplatky za využívání přírodních zdrojů ve výši 42 507 tis. Kč, přijaté neinvestiční dary ve výši 21 431 tis. Kč, příjmy z finančního vypořádání minulých let od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad ve výši 15 082 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady ve výši 12 231 tis. Kč a příjmy z úroků ve výši 8 795 tis. Kč.

graf č. 5
Struktura skutečných příjmů v letech 2005 - 2013



Přeplněny byly zejména následující nedaňové příjmy:

přijaté neinvestiční dary

plnění 128,48 %

řádek č. 131 - 140

Rozpočet u přijatých neinvestičních darů byl přeplněn v celkovém objemu 4 750 tis. Kč. Zejména se jednalo o přijetí daru od Severočeských dolů, a.s. na neinvestiční výdaje ve výši 5 100 tis. Kč, rozpočet nebyl upraven (rozpočtováno jako přijaté investiční dary řádek č. 191). Dále nebyl upraven rozpočet u přijatého daru od firmy NET4GAZ ve výši 150 tis. Kč. Nenaplněny byly příjmy od Spolku pro chemickou a hutní výrobu, a.s. ve výši 500 tis. Kč, jelikož byly poskytnuty na přístrojové vybavení (investiční výdaje), tzn. že rozpočet nebyl upraven a skutečnost byla účtována jako investiční dar.

přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady

plnění 144,22 %

řádek č. 145 - 170

Rozpočet u nekapitálových příspěvků a náhrad zahrnuje zejména přeúčtování výdajů minulých let a náklady správních řízení, překročen byl o 1 748 tis. Kč, tj. plnění na 144,22 %. Odborem strategie, přípravy a realizace projektů nebyly do rozpočtu zahrnuty finanční prostředky ve výši 1 643 tis. Kč, jednalo se o přeúčtování mezd a cestovného k projektům (administrace globálních grantů Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost a Katalogu sociálních služeb).

Nenaplněny byly tyto nedaňové příjmy:

příjmy z poskytování služeb a výrobků

plnění 98,38 %

řádek č. 23 - 38

Rozpočet příjmů z poskytování služeb a výrobků byl stanoven odborným odhadem zejména u příjmů z přefakturace energií příspěvkovým organizacím (řádek č. 27 – 32), kde došlo k nenaplnění ve výši 3 084 tis. Kč.

KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (tvořily 0,39 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2013 činil 78 984 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2013 byla 52 499 tis. Kč. Rozpočet nebyl naplněn ve výši 26 485 tis. Kč, což představuje plnění na 66,47 %. Kapitálové příjmy meziročně neustále klesají, v roce 2013 byly nejnižší od roku 2005 z důvodu neúspěšného prodeje majetku.

Nenaplněny byly tyto kapitálové příjmy:

příjmy z prodeje pozemků

plnění 78,11 %

řádek č. 185

Příjmy nebyly naplněny ve výši 654 tis. Kč, jelikož nedošlo k prodeji pozemků v k.ú. Malá Veleň a Štětí I oproti předpokladu.

příjmy z prodeje pozemků - PZ Triangle

plnění 0,00 %

řádek č. 187

Příjmy nebyly naplněny ve výši 11 255 tis. Kč, jelikož nebyla uzavřena smlouva o prodeji pozemků v průmyslové zóně se strategickým investorem.

příjmy z prodeje staveb a jejich částí

plnění 31,03 %

řádek č. 188

Příjmy nebyly naplněny ve výši 9 976 tis. Kč, jelikož nedošlo k prodeji budovy bývalé infekce v Mostě, budovy OA v Teplicích a budovy v Chomutově (KORD 4) - neúspěšné dražby v roce 2013.

přijatý investiční dar – SD, a.s., ČEZ, a.s.

plnění 89,80 %

řádek č. 191

Příjmy nebyly naplněny ve výši 5 100 tis. Kč z důvodu přeúčtování skutečnosti z kapitálových výdajů do běžných. Rozpočtová změna nebyla odborem předložena.

Přeplněny byly zejména následující kapitálové příjmy:

příjem peněžního daru od České spořitelny, a.s.

nerozpočtováno

řádek č. 190

Příjmy byly přeplněny ve výši 500 tis. Kč z důvodu přeúčtování skutečnosti z běžných výdajů do kapitálových. Rozpočtová změna nebyla odborem předložena.

PŘIJATÉ TRANSFERY (tvořily 65,04 % z celkových skutečných příjmů)

Upravený rozpočet k 31. 12. 2013 činil 8 667 086 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2013 byla 8 714 585 tis. Kč. Přijaté transfery byly přeplněny o 47 499 tis. Kč, což představuje plnění na 100,55 %. V meziročním srovnání jde o druhé nejvyšší přijaté transfery (vyjma roku 2010) v historii kraje zejména z důvodu proplacení evropského a státního podílu na realizované projekty především z Regionálního operačního programu Severozápad a odstranění škod způsobených červnovými ničivými povodněmi.

Celkově byly přeplněny o 3 862 tis. Kč neinvestiční přijaté transfery (plnění na 100,05 %) a o 43 637 tis. Kč investiční přijaté transfery (plnění na 105,64 %).

Neinvestiční transfery činily celkem 7 897 077 tis. Kč, z toho ze státního rozpočtu 7 827 275 tis. Kč, ze zahraničí 59 512 tis. Kč, od regionální rady 9 141 tis. Kč, příspěvky od obcí 470 tis. Kč, od krajů 440 tis. Kč a ze Státního fondu životního prostředí ČR 239 tis. Kč. V rámci přijatých neinvestičních transferů tvořily zásadní část účelové transfery poskytnuté z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR a to v celkovém objemu 7 105 693 tis. Kč, z toho transfery na přímé náklady na vzdělávání obecních, krajských a soukromých škol 6 731 264 tis. Kč, což je 85,24 % z celkových přijatých transferů Ústeckého kraje.

Investiční transfery činily celkem 817 508 tis. Kč z toho: od regionální rady 744 392 tis. Kč, ze státního rozpočtu 63 726 tis. Kč a ze zahraničí 9 390 tis. Kč.

Nejvýznamnější investiční transfery roku 2013:

- ROP - REKO silnice Louny – Ročov (264 671 tis. Kč),
- ROP - REKO silnice Podbořany - Petrohrad (255 537 tis. Kč).

Rozdíl mezi upraveným rozpočtem a skutečností vznikl především z důvodu, že některé transfery zahrnuté do upraveného rozpočtu byly přeplněny nebo naopak nenaplněny.

Transfery, které ovlivnily plnění příjmů Ústeckého kraje:

Neinvestiční transfery

Přeplněny byly zejména následující transfery:

Transfery z Všeobecné pokladní správy ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na obnovu silnic II. a III. třídy po povodních 2013. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

odstraňování povodňových škod - UZ 98 011

nerozpočtováno

řádek č. 198

Rozpočet byl překročen o 2 432 tis. Kč.

Transfery z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na projekty Operačního programu Lidských zdrojů a zaměstnanosti, zaslané ministerstvem na základě žádostí o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Podpora integrace romské komunity 2 - UZ 13 233

plnění 117,41 %

řádek č. 217 - 218

Rozpočet byl překročen o 961 tis. Kč.

Transfery z Ministerstva životního prostředí ČR**Operační program životního prostředí – Implementace území NATURA 2000 I. a II. etapa - UZ 15 319**

plnění 200,25 %

řádek č. 317, 319

Rozpočet byl překročen o 2 011 tis. Kč. V rámci I. etapy projektu došlo k posunutí realizace projektu do 31. 12. 2013 s tím, že administrativní část je nutno dokončit do 31. 3. 2014, tzn. že žádost o platbu dotace proto bude podána až v roce 2014. V rámci II. etapy projektu Implementace území NATURA 2000 v Ústeckém kraji byly finanční prostředky ve výši 4 017 tis. Kč zaslány ministerstvem na základě žádosti o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na projekt v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost „Investiční, neinvestiční a metodická podpora přírodovědného a technického vzdělávání v partnerských středních školách a podpora a rozvíjení spolupráce těchto partnerských SŠ a ZŠ v Ústeckém kraji“ dále jen „IPo Technika“, zasláné ministerstvem na základě žádostí o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

IPo Technika - UZ 33 019

plnění 217,27 %

řádek č. 337 - 338

Rozpočet byl překročen o 17 173 tis. Kč.

Neinvestiční transfer od mezinárodních institucí**Cíl 3 - VODAMIN - EU - UZ 00173**

plnění 118,94 %

řádek č. 358

Rozpočet byl překročen o 1 291 tis. Kč. Proplacení výdajů za období realizace projektu 7-9/2013 proběhlo v předstihu - koncem roku 2013. Původní předpoklad proplacení těchto prostředků byl až v průběhu roku 2014.

Nenaplněny byly zejména následující transfery:**Transfery z Ministerstva pro místní rozvoj ČR****Integrovaný operační program – Technologické centrum kraje - UZ 17 003**

plnění 32,48 %

řádek č. 321

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 7 203 tis. Kč. Oproti předpokladu nebyla v roce 2013 proplacena dotace z EU na základě žádosti o platbu a byly vyžádány další dokumenty k doplnění. K rozdílu došlo také tím, že byl krácen podíl EU po kontrole veřejných zakázek, zároveň došlo i k prodloužení projektu.

Neinvestiční transfer od mezinárodních institucí**Cíl 3 - Nová kvalita - EU - UZ 00167**

plnění 70,84 %

řádek č. 354

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 5 909 tis. Kč z důvodu zpoždění proplacení výdajů projektu za rok 2013. Přijetí finančních prostředků bylo očekáváno ve čtvrtém čtvrtletí roku 2013.

Cíl 3 – Ultra jemné částice - EU - UZ 00184

plnění 0,00 % řádek č. 356

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 315 tis. Kč z důvodu zdržení na straně poskytovatele a lead partnera Technické univerzity Dresden (bylo opětovně vyžadováno potvrzení bankovního účtu hejtmánem Ústeckého kraje) nebyly žádosti o platbu proplaceny do konce roku 2013.

INTERREG IV. C - RENREN - EU - UZ 00147

plnění 0,00 % řádek č. 362

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 273 tis. Kč. V rámci projektu došlo ke zpoždění proplacení výdajů projektu za rok 2012. Proplacení uznatelných výdajů projektu bylo odborem očekáváno ve IV. čtvrtletí 2013, ty však nebyly do konce roku proplaceny.

Central Europe - ADAPT - EU - UZ 00183

plnění 15,73 % řádek č. 364

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 264 tis. Kč. V průběhu roku došlo ke zpoždění proplacení výdajů projektu za rok 2013 oproti předpokladu.

Central Europe - ChemLog T + T - EU

plnění 0,00 % řádek č. 366

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 289 tis. Kč. V průběhu roku 2013 nebyl Ústeckému kraji zaslán podíl EU, jelikož poskytovatel dotace (Saská banka) i přes podanou žádost o platbu od lead partnera finanční prostředky nezaslal.

Central Europe - EURUFU - EU - UZ 00179

plnění 37,25 % řádek č. 367

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 255 tis. Kč. Oproti předpokladu nedošlo ještě k proplacení žádosti o platbu za 3. období, zpoždění způsobily nesrovnalosti na straně italského projektového partnera. Určité zkreslení objemu plánovaných příjmů pak způsobily také kurzové rozdíly.

Central Europe (INTERREG IV.B)- YURA - EU - UZ 00148

plnění 73,35 % řádek č. 369

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 453 tis. Kč. Poskytovatelem dotace dosud nebyla proplacena poslední etapa projektu. Dále bylo nenaplnění způsobeno vyúčtováním nižších než plánovaných výdajů projektu. Jednalo se většinou o osobní výdaje pracovníků odboru, příp. cestovné.

Central Europe (INTERREG IV.B)- SoNorA - EU - UZ 00071

plnění 0,00 % řádek č. 370

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 600 tis. Kč. Žádost o proplacení poslední etapy projektu byla v průběhu roku zaslána poskytovateli. K proplacení však do konce roku nedošlo. Zdržení bylo způsobeno na straně Jednotného technického sekretariátu Operačního programu Nadnárodní spolupráce STŘEDNÍ EVROPA ve Vídni. Příjem z dotace EU by tak měl být naplněn v roce 2014.

Investiční transfery

Přeplněn byl následující transfer:

Transfer z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na projekt v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost „Investiční, neinvestiční a metodická podpora přírodovědného a technického vzdělávání v partnerských středních školách a podpora a rozvíjení spolupráce těchto partnerských SŠ a ZŠ v Ústeckém kraji“ dále jen „IPo Technika“, zasláné ministerstvem na základě žádostí o proplacení uhrazených uznatelných výdajů. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

IPo Technika - UZ 33 910

nerozpočtováno

řádek č. 390 - 391

Rozpočet byl překročen o 12 114 tis. Kč.

Transfer z Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad

Z důvodu pozastavení proplácení Regionálního operačního programu nebyly po uvolnění programu ve čtvrtém čtvrtletí roku 2013 přijaté finanční prostředky zahrnuty odborem do rozpočtu. Jednalo se o proplácení poslední etapy projektu, státní i evropský podíl byl uhrazen 9. 12. 2013.

ROP - SPŠ strojní a elektrotechnická, ÚL-revitalizace areálu školy 4-6 etapa+CEDOP

plnění 25 721,48 %

řádek č. 392 - 393

Rozpočet byl překročen o 76 352 tis. Kč.

Nenaplněny byly zejména následující transfery:

Transfer z Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad

ROP - Kulturně turistické značení na dálnici a silnicích ÚK - SR

plnění 1,34 %

řádek č. 402

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 26 184 tis. Kč. Jedná se o chybně upravený rozpočet odborem, tj. desetimilionových řádech.

Jedná se o dotaci z EU, která byla očekávána z Regionálního operačního programu Severozápad za označení na silnicích I. a II. třídy a na dálnicích v Ústeckém kraji s informacemi o památkách. V rozpočtové změně 13/RZ07139 byla odborem omylem uvedena vyšší částka (35 628 306,- Kč) než byla očekávána (356 283,06 Kč). Chyba byla částečně upravena (snížena o 9 088 305,- Kč) rozpočtovou změnou 13/RZ07176, poté již nebylo možno dále krátiť z důvodu konce roku 2013.

Neinvestiční transfer od mezinárodních institucí

Cíl 3 – Krizový portál - EU - UZ 00066

plnění 37,97 %

řádek č. 407

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 15 337 tis. Kč. Nižší příjem finančních prostředků byl způsoben tím, že v závěru roku lead partner – Ústecký kraj podal na Saskou banku za kooperační partnery poslední žádost o platbu, ale tato již nebyla do konce roku vyplacena, dle původního předpokladu.

Zpracoval ekonomický odbor
V Ústí nad Labem dne 30. května 2014