

ODBOR EKONOMICKÝ

Příjmy v tis. Kč				
Druhové zatřídění	Název	Schválený rozpočet 2014	Návrh rozpočtu na rok 2015	Index návrhu rozpočtu 2015 a schváleného rozpočtu 2014 v %
Daňové příjmy	Daň z příjmů fyzických osob – ze závislé činnosti	903 400	934 345	103,43
	Daň z příjmů fyzických osob – ze samostatné činnosti	14 500	15 625	107,76
	Daň z příjmů fyzických osob – z kapitálových výnosů	97 800	105 496	107,87
	Daň z příjmů právnických osob	879 000	955 895	108,75
	Daň z příjmů ÚK	10 500	4 500	42,86
	Daň z přidané hodnoty	1 911 000	2 154 382	112,74
Nedaňové příjmy	Příjmy z úroků	4 000	6 000	150,00
	Příjmy z prodeje pokutových bloků	350	350	100,00
Neinvestiční přijaté transfery	Příspěvek na výkon státní správy	87 514	87 514	100,00
Celkem		3 908 064	4 264 107	109,11

Daňové příjmy – 4 170 243 tis. Kč

Jsou krajům poskytovány podle § 3 zákona o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů:

- podíl 7,86 % z celkového hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- podíl 8,65 % z celostátního výnosu daně (záloh na daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně, s výjimkou daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- podíl 8,92% z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- podíl 8,92% z 60% z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob sníženého o výnosy,
- podíl 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 2015 a reálné ekonomické situace.

Daň z příjmů Ústeckého kraje byla stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let.

Celkové sdílené daňové příjmy na rok 2015 jsou rozpočtovány ve výši 4 170 243 tis. Kč, tj. navýšení oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 354 043 tis. Kč (9,28%). Zvýšení se týká především daně z přidané hodnoty (o 243 382 tis. Kč) a daně z příjmů právnických osob (o 76 895 tis. Kč) s ohledem na skutečné plnění v průběhu roku 2014 a daňovou predikci Ministerstva financí ČR.

Nedaňové příjmy – 6 350 tis. Kč

Příjmy z úroků (6 000 tis. Kč) – 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 2015 se předpokládá navýšení s ohledem na skutečné plnění roku 2014 a uložení prostředků na dlouhodobém termínovaném vkladu.

Příjmy z prodeje pokutových bloků (350 tis. Kč) – odhad refundace prodaných pokutových bloků od obcí.

Neinvestiční přijaté transfery – 87 514 tis. Kč

Jedná se o příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu na základě zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2015. Meziročně zůstává ve stejné výši.

Financování v tis. Kč			
Název	Schválený rozpočet roku 2014	Návrh rozpočtu na rok 2015	Index návrhu rozpočtu 2015 a schváleného rozpočtu 2014 v %
Zapojení prostředků minulých let	224 142	28 841	12,9
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	- 80 000	-80 000	100
Splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	- 140 000	0	0
Splátka jistiny úvěru 2014	x	-140 000	x
Splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu ČR 2013	- 80 000	- 80 000	100
Celkem	-75 858	-271 159	357,46

Zapojení prostředků minulých let – 28 841 tis. Kč

Na základě požadavku Krajské zdravotní a.s. na financování nezbytně nutné obnovy majetku společnosti bylo do návrhu rozpočtu zařazeno zvýšení základního kapitálu Krajské zdravotní a.s. ve výši 51 368 tis. Kč. Částka byla částečně pokryta snížením kapitálových výdajů a zbytek je navržen financovat z centrální rezervy 2014 formou předběžného zapojení volných prostředků z hospodaření Ústeckého kraje za rok 2014.

Splátka jistiny úvěru 2011 – 2014 – 80 000 tis. Kč

Úvěr byl čerpán na odstranění povodňových škod, odstranění havarijních stavů, spolufinancování projektů obcí z Regionálního operačního programu Severozápad 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 odsouhlasilo Zastupitelstvu Ústeckého kraje prodloužení čerpání do 30. 9. 2014. Úvěr je splácen v letech

2014 – 2023 a to, v letech 2014 – 2016 v pravidelných splátkách ve výši 80 000 tis. Kč za rok, od roku 2017 ve výši 137 144 tis. Kč ročně (dorovnání v roce 2023).

Splátka jistiny úvěru 2014 – 140 000 tis. Kč

Úvěr byl použit v roce 2014 na pokrytí finančních potřeb Ústeckého kraje. Schválen byl Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 30/18Z/2014 ze dne 03. 09. 2014. Úvěr je splácen v letech 2014 – 2016 a to v pravidelných čtvrtletních splátkách ve výši 35 000 tis. Kč, splatnými vždy k poslednímu dni každého kalendářního čtvrtletí.

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 navržena do státního rozpočtu v pravidelných ročních splátkách (80 000 tis. Kč) nejpozději do konce roku 2020.

Běžné výdaje v tis. Kč				
Schválený rozpočet roku 2014	Rozpočtový výhled na rok 2015	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2015	Index návrhu rozpočtu 2015 a schváleného rozpočtu 2014 v %
312 171	146 000	116 591	130 802	41,90

Do rozpočtu ekonomického 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 2014 a předpokládané potřeby v roce 2015.

Audity – 1 462 tis. Kč

§6172, položka 5166

V celkové částce jsou zahrnuty následující služby:

- Poskytování daňového, účetního a obecně ekonomického poradenství (zasmluvněno 825 000 tis. Kč + DPH dle platné sazby),
- Ratingová analýza Ústeckého kraje (zasmluvněno 13 200 €; tj. cca 363 tis. Kč).

Úroky z úvěrů – 12 539 tis. Kč

§6310, položka 5141

Na základě uzavřených smluv a odhadu sazby 3M PRIBOR jsou rozpočtovány:

- Úroky z úvěru 2011 – 2014 ve výši 10 939 tis. Kč
- Úroky z úvěru 2014 ve výši 1 600 tis. Kč

Pozn.: Úroky z 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 účtu kraje včetně platebních karet hrazené peněžním ústavům. Jejich výše se odvíjí od smluvních podmínek.

Daň z příjmů Ústeckého kraje – 4 500 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 výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů, v plné výši příjmem Ústeckého kraje. Částka pro rok 2015 je stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let.

Daň z přidané hodnoty – 4 000 tis. Kč

§6399, položka 5362

Přestože se kraj díky naplnění obratu stal plátcem DPH, odvádí daň pouze z vlastní činnosti zejména z krátkodobých pronájmů. Daň z přidané hodnoty z energií si v současné době již plně hradí příspěvkové organizace. Z tohoto důvodu došlo ke snížení o 3 000 tis., což představuje pokles 42,85%. Částka je stanovena pro rok 2015 odborným odhadem.

Daň z přidané hodnoty – Průmyslová zóna (PZ) Triangle – 14 499 tis. Kč

§ 6399, položka 5362, org. 0100, UZ 00053

Výdaje na úhradu daně z přidané hodnoty z předpokládaných příjmů z prodeje pozemků v PZ Triangle. Na úhradu DPH bude, se souhlasem správce dotačního programu, použita část finančních prostředků z prodeje pozemků v PZ Triangle.

Centrální rezerva – 93 292 tis. Kč

§6172, položka 5901

Jedná se o rezervu vztahující se k celému rozpočtu Ústeckého kraje. Pro rok 2015 představuje rezerva 2% z celkových vlastních příjmů kraje (dle Rozpočtových pravidel Ústeckého kraje má dosahovat výše minimálně 1% z vlastních příjmů). O jejím použití rozhoduje Rada Ústeckého kraje. Zahrnuje prostředky na případné havárie a mimořádné události, dále na nepředvídatelné výdaje vzniklé v průběhu roku 2015 (zejména sankční výměry od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, případně Ministerstva financí ČR).

Meziročně dochází ke snížení centrální rezervy o 156 208 tis. Kč. V roce 2014 byla rezerva určena kromě financování havárií a mimořádných situací zejména na finanční záležitosti spojené s Regionálním operačním programem Severozápad. Na tyto účely ale zatím použita nebyla a prostředky ve výši 200 000 tis. Kč byly do doby potřeby uloženy v rámci aktivního řízení likvidity na dlouhodobém termínovaném vkladu.

Kapitálové výdaje v tis. Kč				
Schválený rozpočet roku 2014	Rozpočtový výhled na rok 2015	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2015	Index návrhu rozpočtu 2015 a schváleného rozpočtu 2014 v %
50 000	0	0	51 368	102,7

Krajská zdravotní, a. s. - navýšení základního kapitálu – 51 368 tis. Kč
§3522, položka 6201

Krajská zdravotní a.s. požádala svého jediného akcionáře o finanční zdroje na nezbytně nutnou obnovu majetku ve výši cca 100 000 tis. Kč. V žádosti se uvádí, že se společnost dlouhodobě potýká s nedostatkem zdrojů na investiční potřeby, zejména financování projektových dotačních záměrů s mnohonásobným zhodnocením majetku společnosti. Z vlastních zdrojů, téměř výhradně z výnosů zdravotních pojišťoven, není možné obnovu v plném rozsahu zajistit. V tabulce je předložen přehled všech možných akcí, které jsou připravovány k realizaci. Preferovány jsou akce spolufinancované z dotačních prostředků s vlastní spoluúčastí ve výši 51 368 tis. Kč, které mohou přinést zhodnocení majetku společnosti ve výši 342 452 tis. Kč.

Název investiční akce	Předpokládaná výše investičních nákladů	Předpokládaná výše dotace	Předpokládaná výše vlastních zdrojů
Obnova vybavení traumatologických center MNUL	92 192 960,00 Kč	78 364 016,00 Kč	13 828 944,00 Kč
Rekonstrukce a modernizace Dětské kliniky –KZ, a.s. – MNUL, o.z. (dětský urgentní příjem a stacionář)	25 400 000,00 Kč	21 590 000,00 Kč	3 810 000,00 Kč
Pořízení lineárního urychlovače a genetického analyzátoru pro KZ, a.s.	94 659 000,00 Kč	80 460 150,00 Kč	14 198 850,00 Kč
Doplnění a obnova zdravotnické techniky terapeutických a diagnostických oborů KZ, a. s.	53 400 000,00 Kč	45 390 000,00 Kč	8 010 000,00 Kč
Doplnění a obnova zdravotnické techniky endoskopických a laparoskopických pracovišť KZ, a. s..	57 400 000,00 Kč	48 790 000,00 Kč	8 610 000,00 Kč
Dodání jednotného systému telefonie pro KZ, a.s.	19 400 000,00 Kč	16 490 000,00 Kč	2 910 000,00 Kč
Rozvoj a modernizace vybavení hemodialyzačních pracovišť KZ, a.s.	38 000 000,00 Kč		38 000 000,00 Kč
Obnova prádelenské technologie MNUL - mandl	16 000 000,00 Kč		16 000 000,00 Kč
Obnova sanitních vozidel DRNR KZ	9 600 000,00 Kč		9 600 000,00 Kč
Stavební úpravy stravovací provoz	25 000 000,00 Kč		25 000 000,00 Kč
Modernizace a zateplení objektu "D" MNUL	42 000 000,00 Kč		42 000 000,00 Kč
Modernizace a zateplení objektu "I" DC	18 000 000,00 Kč		18 000 000,00 Kč
Rekonstrukce a přístavba COS DC	45 000 000,00 Kč		45 000 000,00 Kč
Obnova přístrojového vybavení centra robotické chirurgie	47 000 000,00 Kč		47 000 000,00 Kč
Modernizace a obnova infrastruktury ICT KZ (servery, datacentra, síťové prvky)	16 000 000,00 Kč		16 000 000,00 Kč
Obnova zdravotnické techniky KZ	120 000 000,00 Kč		120 000 000,00 Kč

Do návrhu rozpočtu je zařazeno 51 368 tis. Kč na navýšení základního kapitálu společnosti. O konkrétním použití zvýšené majetkové účasti bude rozhodnuto v průběhu roku 2015.

V Ústí nad Labem dne 26. 11. 2014
Zpracoval: odbor ekonomický