

6. a) Příjmy - komentář

Celkové skutečné příjmy za rok 2014 činily 13 139 456 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 12. 2014 dosáhl výše 12 958 858 tis. Kč. Ve skutečnosti došlo k přeplnění příjmů o 180 598 tis. Kč, což představuje plnění na 101,39 %.

tabulka č. 6

v tis. Kč

třída	schválený rozpočet na rok 2014	upravený rozpočet k 31. 12. 2014	skutečnost k 31. 12. 2014	rozdíl	% plnění k UR
třída 1 - daňové příjmy	3 817 365	4 016 146	4 185 504	169 358	104,22
třída 2 - nedaňové příjmy	582 666	650 278	652 932	2 654	100,41
třída 3 - kapitálové příjmy	169 166	185 358	124 340	-61 018	67,08
třída 4 - přijaté transfery	7 422 027	8 107 076	8 176 680	69 604	100,86
celkem	11 991 224	12 958 858	13 139 456	180 598	101,39

Plnění příjmů za rok 2014 bylo ovlivněno následovně:

DAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 31,85 % z celkových skutečných příjmů)

Daňové příjmy byly tvořeny podílem Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům ve znění pozdějších předpisů.

Upravený rozpočet k 31. 12. 2014 činil 4 016 146 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2014 byla 4 185 504 tis. Kč, což představovalo přeplnění ve výši 169 358 tis. Kč (104,22 %). Rozpočet daňových příjmů byl do konce roku přeplněn z důvodu vyššího výběru oproti předpokladu, a to zejména u daně z příjmů právnických osob o 154 505 tis. Kč, daně z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů o 10 172 tis. Kč a daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti o 4 186 tis. Kč. Z grafu č. 5 je zřejmé, že meziročně se daňové příjmy zvýšily o 221 637 tis. Kč, tj. 5,59 %, přesto ještě nedosáhly úrovně roku 2008.

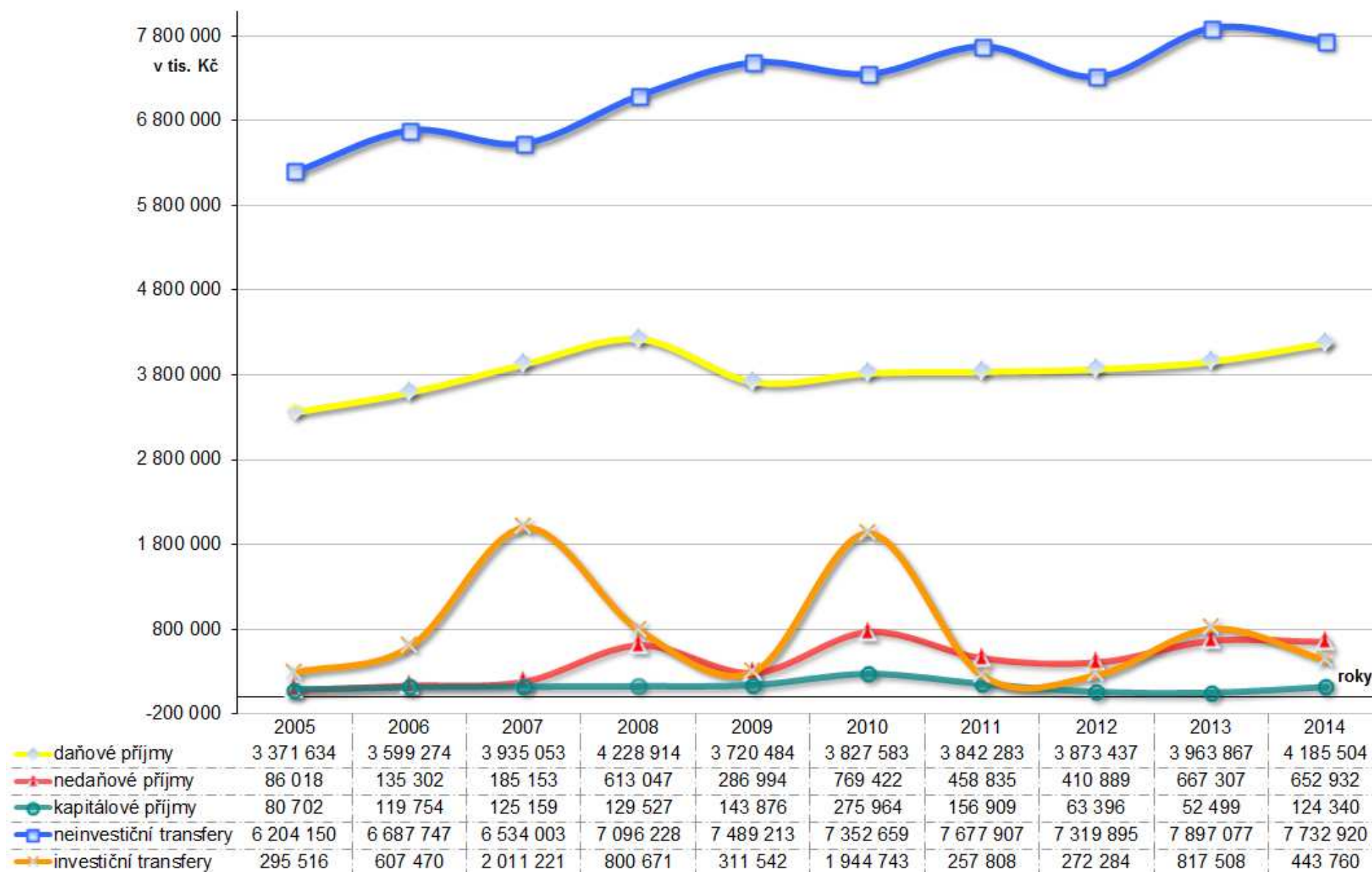
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY (tvořily 4,97 % z celkových skutečných příjmů)

Majoritní část nedaňových příjmů tvořily odvody z investičních fondů příspěvkových organizací ve výši 358 859 tis. Kč a příjmy z poskytování služeb a výrobků ve výši 185 729 tis. Kč (z toho příjmy z přefakturace energií příspěvkovým organizacím 185 029 tis. Kč). Dále sem patří zejména poplatky za využívání přírodních zdrojů ve výši 41 331 tis. Kč, přijaté neinvestiční dary ve výši 15 131 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady ve výši 8 740 tis. Kč, příjmy z pronájmů ve výši 7 695 tis. Kč, přijaté sankční platby ve výši 7 510 tis. Kč a příjmy z úroků ve výši 6 723 tis. Kč.

Upravený rozpočet k 31. 12. 2014 činil 650 278 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2014 byla 652 932 tis. Kč. Nedaňové příjmy byly celkově přeplněny ve výši 2 654 tis. Kč, což představovalo plnění na 100,41 %.

graf č. 5

Struktura skutečných příjmů v letech 2005 - 2014



Přeplněny byly zejména následující nedaňové příjmy:

odvody příspěvkových organizací

plnění 100,63 %

řádek č. 44 - 52

Rozpočet u přijatých odvodů příspěvkových organizací byl přeplněn v celkovém objemu 2 258 tis. Kč. Jednalo se především o odvod Správy a údržby silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizace, změna výše odpisů a navýšení povinného odvodu byla schválena usnesením RÚK 21/70R/2014 ze dne 16. 12. 2014. Navazující rozpočtové opatření již nebylo z časových důvodů provedeno.

přijaté sankční platby

plnění 107,73 %

řádek č. 89 - 103

Rozpočet u přijatých sankčních plateb byl přeplněn v celkovém objemu 552 tis. Kč. Jednalo se především o sankční platby odboru dopravy a silničního hospodářství, tj. pokuty od silničních dopravců (řádek č. 96) a vybrané pokuty v rámci provádění státního odborného dozoru v silniční dopravě dle § 34-36 zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě, v platném znění, dále dle zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích a zákona č. 50/1976 Sb., o územním plánování a stavební řádu (řádek č. 98). Tyto pokuty nelze předem stanovit, odborem byl rozpočet v průběhu i na konci roku upravován dle odborného odhadu.

příjmy z úroků

plnění 106,82 %

řádek č. 63 - 85

Rozpočet u přijatých úroků byl přeplněn v celkovém objemu 429 tis. Kč. Jednalo se zejména o úroky Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, který byl zřízen od 1. 11. 2014 a proto nebyla z časových důvodů částka přijatých úroků zahrnuta do rozpočtu. Dále bylo plnění oproti předpokladu vyšší u Fondu rozvoje Ústeckého kraje, jelikož koncem roku 2014 byl zřízen u PPF banky spořicí účet, na který se převedly volné finanční prostředky fondu. Tímto došlo k výraznému zvýšení přijatých úroků fondu.

Nenaplněny byly tyto nedaňové příjmy:

přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady

plnění 88,48 %

řádek č. 155 - 184

Rozpočet příjmů přijatých nekapitálových příspěvků a náhrad nebyl naplněn ve výši 966 tis. Kč. Nenaplněny byly příjmy u projektu „Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji“ (řádek č. 161 - 162), kde došlo k nenaplnění ve výši 1 020 tis. Kč, jednalo se o neuhrazený přeplatek od poskytovatele sociálních služeb JURTA za rok 2013.

KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY (tvořily 0,95 % z celkových skutečných příjmů)

Kapitálové příjmy zahrnují příjmy z prodeje majetku Ústeckého kraje. Jde zejména o příjmy z prodeje pozemků a ostatního hmotného dlouhodobého majetku v Průmyslové zóně Triangle, investiční dary od Severočeských dolů, a. s. a ČEZ, a. s. a prodeje staveb a jejich částí.

Upravený rozpočet k 31. 12. 2014 činil 185 358 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2014 byla 124 340 tis. Kč. Rozpočet nebyl naplněn ve výši 61 018 tis. Kč, což představuje plnění na 67,08 %.

Nenaplněny byly tyto kapitálové příjmy:

příjmy z prodeje pozemků

plnění 71,60 %

řádek č. 195

Příjmy nebyly naplněny ve výši 744 tis. Kč, jelikož oproti předpokladu nedošlo k prodeji pozemků v rámci prodeje budovy bývalé infekce v Mostě, budovy Obchodní akademie v Teplicích a vily v Ústí nad Labem. Tyto nemovitosti byly předmětem dražby, k vydražení však nedošlo. Co se týče pozemků souvisejících s budovou bývalé infekce v Mostě a vily v Ústí nad Labem, budou předmětem směny se statutárními městy Ústí nad Labem a Most.

příjmy z prodeje pozemků - PZ Triangle

plnění 87,54 %

řádek č. 196

Příjmy nebyly naplněny ve výši 10 047 tis. Kč, jelikož nebyla uzavřena smlouva o prodeji pozemků v průmyslové zóně s firmou Hargo a. s., která požádala Ústecký kraj o úpravu podmínek uzavření kupní smlouvy a úhrady kupní ceny.

příjmy z prodeje staveb a jejich částí

plnění 24,52 %

řádek č. 197

Příjmy nebyly naplněny ve výši 12 803 tis. Kč, jelikož oproti předpokladu nedošlo k prodeji budovy bývalé infekce v Mostě, budovy Obchodní akademie v Teplicích a vily v Ústí nad Labem. Tyto nemovitosti byly předmětem dražby, k vydražení však nedošlo.

příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku – PZ Triangle

plnění 0,00 %

řádek č. 199

Příjmy nebyly naplněny ve výši 37 436 tis. Kč, jelikož k uzavření kupní smlouvy na prodej plynárenského zařízení s firmou RWE GasNet, s. r. o., došlo až koncem prosince 2014, úhrada proběhla začátkem ledna 2015.

PŘIJATÉ TRANSFERY (tvořily 62,23 % z celkových skutečných příjmů)

Neinvestiční transfery činily celkem 7 732 920 tis. Kč, z toho zejména ze státního rozpočtu 7 640 601 tis. Kč a ze zahraničí 91 884 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 7 024 789 tis. Kč, z toho transfery na přímé náklady na vzdělávání obecních, krajských a soukromých škol 6 783 027 tis. Kč, což je 82,96 % z celkových přijatých transferů Ústeckého kraje.

Investiční transfery činily celkem 443 760 tis. Kč z toho zejména od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad 295 254 tis. Kč, ze státního rozpočtu 133 497 tis. Kč a ze zahraničí 14 592 tis. Kč.

Nejvýznamnější investiční transfery roku 2014:

- ROP - Labská stezka č. 2 etapa 2 (182 977 tis. Kč),
- ROP - Cyklostezka Ploučnice (85 693 tis. Kč).

Upravený rozpočet k 31. 12. 2014 činil 8 107 076 tis. Kč, skutečnost k 31. 12. 2014 byla 8 176 680 tis. Kč. Přijaté transfery byly přeplněny o 69 604 tis. Kč, což představuje plnění na 100,86 %. Meziročně se přijaté transfery snížily o 537 905 tis. Kč, tj. 6,17 %, jelikož v minulém roce byly Ústeckému kraji uvolněny zadržované prostředky z Regionálního operačního programu Severozápad na dokončené projekty.

Celkově byly přeplněny o 60 061 tis. Kč neinvestiční přijaté transfery (plnění na 100,78 %) a o 9 543 tis. Kč investiční přijaté transfery (plnění na 102,20 %).

Transfery, které ovlivnily plnění příjmů Ústeckého kraje:

Neinvestiční transfery

Přeplněny byly zejména následující transfery:

Transfery z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR

V závěru roku byly poskytnuty finanční prostředky na výkon pěstounské péče, na projekt Operačního programu Lidských zdrojů a zaměstnanosti, transfery podle zákona o sociálních službách a příspěvky pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc zaslané ministerstvem na základě žádostí. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno:

Podpora zaměstnanosti v Ústeckém kraji - UZ 13 233

plnění 117,41 %

řádek č. 236 - 237

Rozpočet byl překročen o 2 915 tis. Kč.

Transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - UZ 13 305

plnění 114,63 %

řádek č. 238

Rozpočet byl překročen o 11 587 tis. Kč.

Příspěvek pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc - UZ 13 307

plnění 101,06 %

řádek č. 239

Rozpočet byl překročen o 500 tis. Kč.

Transfer ze Státního fondu životního prostředí ČR a z Ministerstva životního prostředí ČR

Projekt byl dokončen k 31. 3. 2014. Žádost o platbu dotace byla bezprostředně po ukončení projektu zaslána poskytovateli. Proplacení dotace však bylo neustále ze strany poskytovatele posouváno do roku 2015. Koncem roku došlo k přehodnocení a Ústecký kraj obdržel finanční prostředky ve 12/2014:

Operační program životního prostředí - Implementace území NATURA 2000 I. etapa - SR - UZ 90 001

plnění x

řádek č. 304

Rozpočet byl překročen o 388 tis. Kč.

Operační program životního prostředí - Implementace území NATURA 2000 I. etapa - EU - UZ 15 319

plnění x

řádek č. 314

Rozpočet byl překročen o 2 197 tis. Kč.

Transfer z Ministerstva pro místní rozvoj ČR**Labská stezka č. 2 – I. etapa (obnova po živelních pohromách) - SR - UZ 17 048**

plnění x

řádek č. 320

Rozpočet byl překročen o 1 455 tis. Kč. Jednalo se o dotaci ze státního rozpočtu na obnovu obecního a krajského majetku po živelních pohromách v roce 2013 od Ministerstva pro místní rozvoj ČR. Ústecký kraj provedl v prvním pololetí roku 2014 opravu cyklostezky poničené při povodních v roce 2013. Výdaje byly v rámci této akce proplaceny až v prosinci roku 2014, proto již nebylo možné v rozpočtu tuto platbu zohlednit.

Transfer z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR**IPo Technika - UZ 33 019**

plnění 273,71 %

řádek č. 334 - 335

Rozpočet byl překročen o 46 783 tis. Kč. 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.

Neinvestiční transfery od mezinárodních institucí**Central Europe - ChemLog T + T - EU**

plnění 372,26 %

řádek č. 341

Rozpočet byl překročen o 422 tis. Kč. Ze strany lead partnera projektu byla Ústeckému kraji poskytnuta informace, že pravděpodobně část dotace z EU na základě podané žádosti nebude již do konce roku zaslána. Dotace ale byla ve 12/2014 přijata na účet ÚK.

Cíl 3 - Cykloregion Krušné hory - EU - UZ 00150

plnění 238,21 %

řádek č. 348

Rozpočet byl překročen o 8 855 tis. Kč. Projekt měl být dokončen k 31. 12. 2014, žádost o proplacení dotace na všechny již dokončené aktivity projektu byla podána v 11/2014. Proti předpokladu došlo neočekávaně k proplacení dotace z EU již ve 12/2014.

Cíl 3 - Nová kvalita - EU - UZ 00167

plnění 118,77 %

řádek č. 351

Rozpočet byl překročen o 887 tis. Kč. V souvislosti s ukončením realizace projektu došlo ze strany Saské rozvojové banky k proplacení všech uznatelných výdajů projektu. Vzhledem ke zpoždění plateb z roku 2013 došlo k překročení plánovaného rozpočtu na rok 2014.

Cíl 3 - Propojení vědy a výzkumu pro malé a střední podnikatele - EU - UZ 00182

plnění 125,28 %

řádek č. 353

Rozpočet byl překročen o 1 887 tis. Kč. V souvislosti s ukončením realizace projektu v 06/2014 došlo ze strany Saské rozvojové banky k proplacení všech uznatelných výdajů projektu. Vzhledem k přijetí dotací EU za rok 2014 až ve 12/2014, došlo k překročení plánovaného rozpočtu na rok 2014, který již nemohl být z časových důvodů navýšen.

Nenaplněny byly zejména následující transfery:

Transfer z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR***Podpora školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků - specialistů UZ 33 050***

plnění 77,13 %

řádek č. 279

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 909 tis. Kč. Nevyužité finanční prostředky byly vráceny 18. 12. 2015 zpět na ministerstvo avšak z časových důvodů nebyl snížen rozpočet.

Transfer z Ministerstva životního prostředí ČR***Operační program životního prostředí - Záchrana endemického krasce - EU - UZ 15 319***

plnění 49,06 %

řádek č. 316

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 463 tis. Kč. V rámci projektu došlo na základě podané žádosti Ústeckého kraje a po souhlasu poskytovatele dotace k posunutí doby realizace celého projektu až do 30. 6. 2015. Tím také došlo k posunu v čerpání prostředků v rámci projektu a potažmo také k posunu přijatých dotací jak ze SR, tak i z EU.

Neinvestiční transfery od mezinárodních institucí***Central Europe - Central Markets -EU - UZ 00179***

plnění 37,25 %

řádek č. 339

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 703 tis. Kč. Na základě informací od lead partnera byl očekáván ve 4. čtvrtletí roku 2014 příjem dotace EU za 4. periodu projektu. Ze strany lead partnera došlo ke zpoždění a dotace z EU tedy bude obdržena až v následujícím období.

Cíl 3 - Turistika bez hranic - EU - UZ 00185

plnění 60,35 %

řádek č. 358

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 13 944 tis. Kč. Projekt byl ukončen k 31. 12. 2014, oproti předpokladu nebyly v roce 2014 proplaceny ze Sächsische AufbauBank (SAB) všechny požadované a plánované prostředky za certifikovaná období. Požadovaná částka k výplatě bude uskutečněna, jakmile budou na SAB k dispozici finanční prostředky rozpočtu 2015.

Cíl 3 - VODAMIN - EU - UZ 00184

plnění 90,97 %

řádek č. 360

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 615 tis. Kč. Rozdíl vznikl na základě celkového snížení rozpočtu projektu. Projekt byl k 31. 5. 2014 ukončen a zároveň došlo k proplacení všech uznatelných výdajů projektu.

Progress - EMPAC - EU

plnění 15,93 %

řádek č. 363

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 135 tis. Kč. Došlo ke zpoždění proplacení dotací z EU. Byl očekáván příjem dotace z EU ve čtvrtém čtvrtletí roku 2014, avšak lead partner projektu nezajistil, aby došlo ke kompletnímu proplacení dotací EU na základě předložených monitorovacích zpráv. Dotace bude obdržena až v následujícím období 2015.

Investiční transfery

Přeplněn byl následující transfer:

Transfer ze Státního fondu životního prostředí ČR**Operační program životního prostředí - SR - UZ 90 877**

plnění x řádek č. 368

Rozpočet byl překročen o 417 tis. Kč, jedná se o investiční dotaci určenou příspěvkové organizaci Střední škola technická, Most. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Transfer z Ministerstva životního prostředí ČR**Operační program životního prostředí - EU - UZ 15 835**

plnění x řádek č. 369

Rozpočet byl překročen o 7 092 tis. Kč, jedná se o investiční dotaci určenou příspěvkové organizaci Střední škola technická, Most. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno.

Transfer z Ministerstva zdravotnictví ČR**Přípravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací - UZ 35 963**

plnění x řádek č. 373

Rozpočet byl překročen o 2 000 tis. Kč. Prostředky byly poskytnuty Ministerstvem zdravotnictví ČR na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace v rámci zajištění krizové připravenosti poskytovatele zdravotnické záchranné služby. Prostředky byly připsány na účet kraje koncem prosince roku 2014 a byly ihned přeposlány na příspěvkovou organizaci. Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů provedeno. Prostředky jsou poskytovány na základě doložených podkladů na Ministerstvo zdravotnictví ČR způsobem ex post. Dotace byly vyčerpany v plné výši včetně povinné spoluúčasti příjemce.

Transfer z Ministerstva pro místní rozvoj ČR**Cíl 3 – Cykloregion Krušné hory - SR - UZ 17 883**

plnění 432,27 % řádek č. 382

Rozpočet byl překročen o 731 tis. Kč. Projekt měl být dokončen k 31. 12. 2014, žádost o proplacení dotace na všechny již dokončené aktivity projektu byla podána v listopadu 2014. Proti předpokladu došlo neočekávaně k proplacení dotace ze státního rozpočtu již 10. 12. 2014. Z časových důvodů již nemohl být rozpočet dle skutečnosti upraven.

Transfer z Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad**ROP – Implementace moderních technologií do výuky odborných předmětů SŠT v Mostě - EU - UZ 84 505**

plnění x řádek č. 387

Rozpočet byl překročen o 1 019 tis. Kč. Příjem dotace EU byl Střední školou technickou Most dle odeslané žádosti o poskytnutí dotace očekáván až počátkem roku 2015. Z důvodu rychlejší kontroly uznatelných výdajů ze strany poskytovatele, byla dotace přijata již v prosinci 2014 a neprodleně vrácena do Fondu rozvoje Ústeckého kraje, ze kterého byl původně projekt předfinancován.

Nenaplněn byl zejména následující transfer:

Transfer z Ministerstva financí ČR**Výkupy pozemků**

plnění 67,66 % řádek č. 367

Rozpočet nebyl naplněn ve výši 1 617 tis. Kč. Refundaci výdajů spojených s výkupy pozemků pod komunikacemi II. a III. tříd poskytuje Ministerstvo financí České republiky. V průběhu roku 2014 nedošlo k naplnění plánovaných výkupů pozemků pod stávajícími silnicemi z důvodu sníženého počtu zájemců o prodej pozemků Ústeckému kraji.

Zpracoval ekonomický odbor, V Ústí nad Labem dne 4. května 2015