

20. Závěr

Dle ust. §§ 20 a 35 odst. 2 odst. i) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o krajích), a dle ust. § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, byly údaje o ročním hospodaření kraje souhrnně zpracovány do závěrečného účtu, v němž jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích včetně tvorby a použití fondů v tak podrobném členění a obsahu, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření kraje a jím zřízených nebo založených právnických osob.

Současně byla předložena účetní závěrka, která podává informace o stavu a pohybu veškerých aktiv a závazků účetní jednotky, spolu se Zprávou o přezkoumání hospodaření a informacemi obsaženými v závěrečném účtu umožňuje efektivní posouzení úplnosti a průkaznosti účetnictví a vyhodnocení předvídatelných rizik a ztrát ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2014 bylo v souladu s ustanovením § 20 zákona o krajích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků) přezkoumáno Ministerstvem financí ČR. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje vykonaného ve smyslu zákona o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků (zejména ustanovení §2 a §3) lze konstatovat, že byly zjištěny chyby a nedostatky (ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků) méně závažného charakteru, ke kterým budou ve stanovené lhůtě přijata nápravná opatření spočívající v úpravě vnitřních předpisů v oblasti postupů realizace veřejných zakázek Ústeckého kraje a v oblasti postupů kraje při splácení úvěrového rámce Ústeckého kraje. Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚK za rok 2014 je uvedena v příloze č. 2 Závěrečného účtu ÚK za rok 2014.

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2014 byl sestaven se záměrem maximálně podpořit evropské projekty (410 726 tis. Kč) zejména z ROP Severozápad včetně zapojení úvěrových zdrojů na předfinancování těchto projektů ve výši 1 102 762 tis. Kč. V průběhu roku byla realizace projektů v rámci vyhlášených podmínek zrealizována a tím došlo i ke snížení použití úvěrového rámce na předfinancování na skutečných 216 893 mil. Kč. Projekty podpořené z Evropské unie byly v roce 2014 realizovány za 620 589 tis. Kč včetně transferů příspěvkovým organizacím, což je nárůst o 173 563 tis. Kč proti roku 2013. V rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost včetně technické pomoci byly podpořeny projekty ve výši 203 721 tis. Kč, z toho 89 132 tis. Kč bylo určeno na krajský projekt Přírodovědné a technické vzdělávání Ústeckého kraje. Dále byly realizovány projekty v oblasti Integrovaného operačního programu ve výši 124 160 tis. Kč (např. Krajský standardizovaný projekt Zdravotnické záchranné služby Ústeckého kraje, příspěvkové organizace za 34 674 tis. Kč) a 109 299 tis. Kč v rámci Regionálního operačního programu Severozápad, z toho zejména 61 677 tis. Kč na dopravní stavby a 44 711 tis. Kč na modernizaci vybavení středních škol. V oblasti operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byly financovány projekty za 82 063 tis. Kč a v rámci programu příhraniční spolupráce Cíl 3 za 80 619 tis. Kč. Na financování projektů a na splácení úvěrového rámce, ze kterého byly i v minulých letech předfinancovány, obdržel kraj 755 925 tis. Kč z Evropské unie a 51 586 tis. Kč ze státního rozpočtu.

Nad rámec projektů byly realizovány stavební investice včetně výkupů pozemků v objemu 444 943 tis. Kč, což je o 124 706 tis. Kč více než v roce 2013. Většina investic proběhla na majetku spravovaném zřízenými příspěvkovými organizacemi (404 775 tis. Kč), z toho nejvýznamnější akcí byla Likvidace splaškových vod ve strategické průmyslové zóně Triangle ve výši 149 381 tis. Kč.

Celková výše nesplacených úvěrů k 31. 12. 2014 poklesla na 1 994 698 tis. Kč (snížení proti r. 2013 o 151 803 tis. Kč). V roce 2014 Ústecký kraj dočerpал úvěr 2011 – 2014; 93 203 tis. Kč bylo použito zejména na stavební akce na objektech spravovaných příspěvkovými organizacemi. Úvěr čerpaný v letech 2010 a 2011 byl jednorázově doplacen (splátka v roce 2014 ve výši 420 000 tis. Kč) z důvodu vysokého fixního úroku. Místo něj byl otevřen úvěr ve výši 350 000 tis. Kč s čerpáním v r. 2014 s výhodnější variabilní úrokovou sazbou určený na finanční potřeby Ústeckého kraje zejména s ohledem na možné sankce související s realizací evropských projektů ze strany řídicích orgánů nebo Ministerstva financí ČR. Finanční prostředky jsou do doby použití zhodnocovány na termínovaných vkladech.

Krajský úřad měl pro rok 2014 v souladu s ust. § 59 odst. 1 písm. b) zákona o krajích stanoveny 2 závazné ukazatele: počet zaměstnanců 555 a objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu ve výši 205 361 tis. Kč (stanovené Radou Ústeckého kraje usnesením č. 481/59R/2014 B ze dne 20. 8. 2014). Ve skutečnosti byly prostředky na platy čerpány ve výši 204 922 tis. Kč při celkovém počtu 541 pracovníků. V porovnání s upraveným rozpočtem (204 994 tis. Kč) došlo k úspoře na platech 72 tis. Kč.

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2014 skončilo s přebytkovým saldem příjmů a výdajů ve výši 442 418 tis. Kč. Stav finančních prostředků na bankovních účtech k 31. 12. 2014 byl 1 517 968 tis. Kč. Po odpočtech všech účelově vázaných prostředků (podrobněji viz kapitola 4. Bilance příjmů a výdajů) schválilo Zastupitelstvo Ústeckého kraje usnesením č. 7/22Z/2015 ze dne 20. 4. 2015 rozdělení volných finančních prostředků ve výši 687 627 tis. Kč.

Tento přebytek vznikl ze zapojení finančních prostředků uložených na dlouhodobém termínovaném vkladu ve výši 200 000 tis. Kč, přeplněním vlastních příjmů o 110 994 tis. Kč (zejména daňových příjmů) a nečerpáním finančních prostředků rozpočtovaných na centrální rezervě ve výši 374 680 tis. Kč.

Z volných prostředků z hospodaření r. 2014 bylo rozděleno do běžných výdajů 181 057 tis. Kč (z toho centrální rezerva 52 885 tis. Kč), kapitálových výdajů 326 570 tis. Kč a financování 180 000 tis. Kč (mimořádná splátka úvěru).

tabulka č. 164 Rozdělení volných prostředků z hospodaření Ústeckého kraje za rok 2014 v tis. Kč

K rozdělení celkem, z toho:	687 627
Mimořádná splátka úvěru 2011 - 2014	180 000
Krajská zdravotní, a. s. – záměr navýšení základního kapitálu	150 000
Příspěvek na provoz, velká údržba a investiční účelová dotace zřízeným příspěvkovým organizacím	114 284
Rekonstrukce, opravy a velká údržba zejména objektů ve správě zřízených příspěvkových organizací včetně přípravy, prováděné krajským úřadem	110 485
Centrální rezerva	52 885
Finanční podpory	50 830
VII. Zimní olympiáda dětí a mládeže ČR 2016	11 865
Ostatní	17 278

V květnu roku 2015 byl Ústeckému kraji udělen národní rating Aa1.cz se stabilním výhledem společností Moody's Investors Service.

V Ústí nad Labem 21. 5. 2015
Zpracoval: ekonomický odbor