

# Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2013

## Bilance příjmů a výdajů za rok 2013

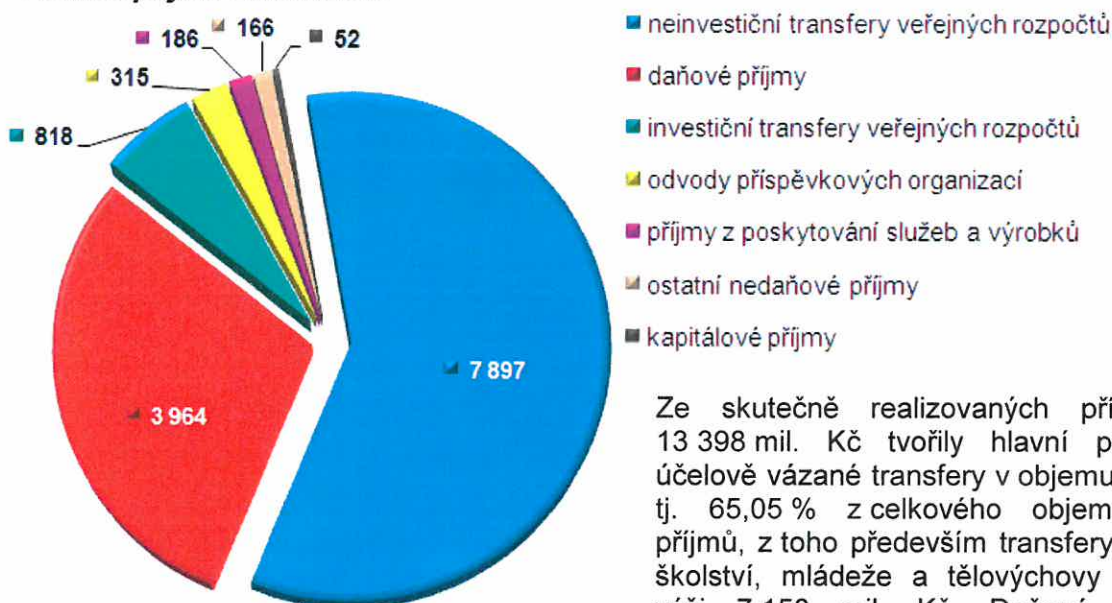
Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 bylo přebytkové se saldem ve výši 526 mil. Kč při současném zapojení cizích zdrojů (úvěrů a návratné finanční výpomoci) a částečným zapojením prostředků minulých let, viz tabulka č. 1.

tabulka č. 1

v mil. Kč

druhové třídění	schválený rozpočet 2013	upravený rozpočet k 31. 12. 2013	skutečnost k 31. 12. 2013	rozíl skutečnost - UR	% plnění
<b>příjmy celkem</b>	<b>12 195</b>	<b>13 197</b>	<b>13 398</b>	<b>201</b>	<b>101,53</b>
<b>výdaje celkem</b>	<b>12 277</b>	<b>14 276</b>	<b>12 872</b>	<b>-1 404</b>	<b>90,17</b>
<b>saldo: příjmy - výdaje</b>	<b>-82</b>	<b>-1 079</b>	<b>526</b>	<b>1 605</b>	<b>x</b>
<b>financování celkem, z toho:</b>	<b>82</b>	<b>1 079</b>	<b>132</b>	<b>-947</b>	<b>12,28</b>
prostředky minulých let	0	359	14	-345	3,90
úvěr 2011 - 2013	433	541	448	-93	82,81
úvěrový rámec 2012 - 2015	507	507	61	-446	12,03
návratná finanční výpomoc	0	598	598	0	100,00
splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	-140	-140	-140	0	100,00
splátka jistiny klubového úvěru (úvěrového rámce)	-436	-436	-436	0	100,00
splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	-282	-312	-377	-65	120,83
splátka návratné finanční výpomoci	0	-38	-38	0	100,00
nerealizované kurzové rozdíly	0	0	2	2	x

## Bilance příjmů za rok 2013

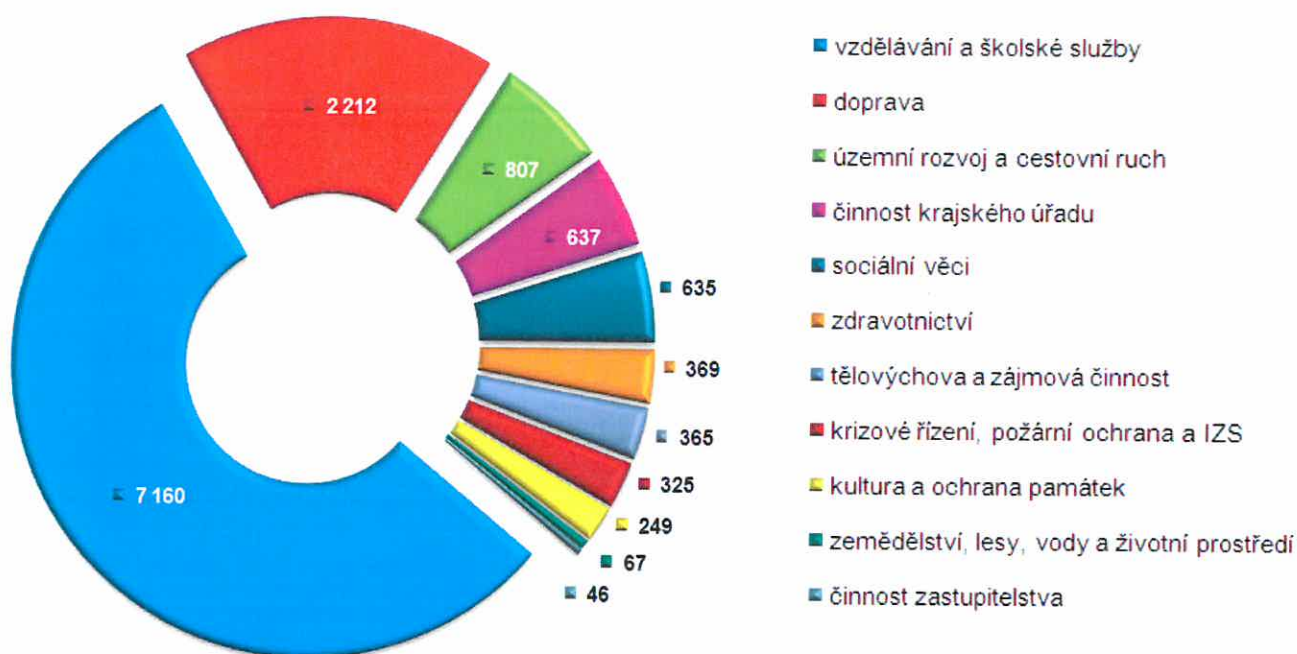


Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 13 398 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 8 715 mil. Kč, tj. 65,05 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 7 150 mil. Kč. Daňové příjmy (podíl

Ústeckého kraje na sdílených daních dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů) jako zásadní část vlastních příjmů byly naplněny v objemu 3 964 mil. Kč, tj. 29,59 % z celkového objemu skutečných příjmů.

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem byly příjmy přeplněny o 201 mil. Kč, tj. o 1,53 %.

## Bilance výdajů za rok 2013



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2013 činily 12 872 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 12 116 mil. Kč, tj. 94,13 % z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 756 mil. Kč činily 5,87 % celkových výdajů. V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly výdaje dočerpány ve výši 1 404 mil. Kč, tj. o 9,83 %. Z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory ve výši 486 mil. Kč, což odpovídá čerpání na 96,15 %. Rozpočet kapitálových výdajů nebyl dočerpán o 918 mil. Kč, tj. čerpání na 45,17 %. Důvodem bylo zejména pozastavení realizace projektů spolufinancovaných z Regionálního operačního programu Severozápad a posunutí realizace některých akcí kvůli časovému prodloužení veřejné zakázky, problémům při vydání stavebního povolení nebo výkupech pozemků. Z grafu vyplývá, že největší podíl výdajů představovala oblast vzdělávání a školských služeb. Tato oblast zahrnuje především transfery ze státního rozpočtu na přímé náklady regionálního školství (6 731 mil. Kč).

### Výdaje za rok 2013 dle věcné struktury

v mil. Kč

název	skutečnost k 31. 12. 2013	podíl v %
dotace obcím včetně obecních škol	4 562	35,44
příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	4 299	33,40
dopravní obslužnost	1 230	9,55
provozní výdaje	865	6,72
investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy	755	5,87
dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad	647	5,02
dotace podnikatelům	295	2,30
dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím	219	1,70
<b>celkem</b>	<b>12 872</b>	<b>100,00</b>

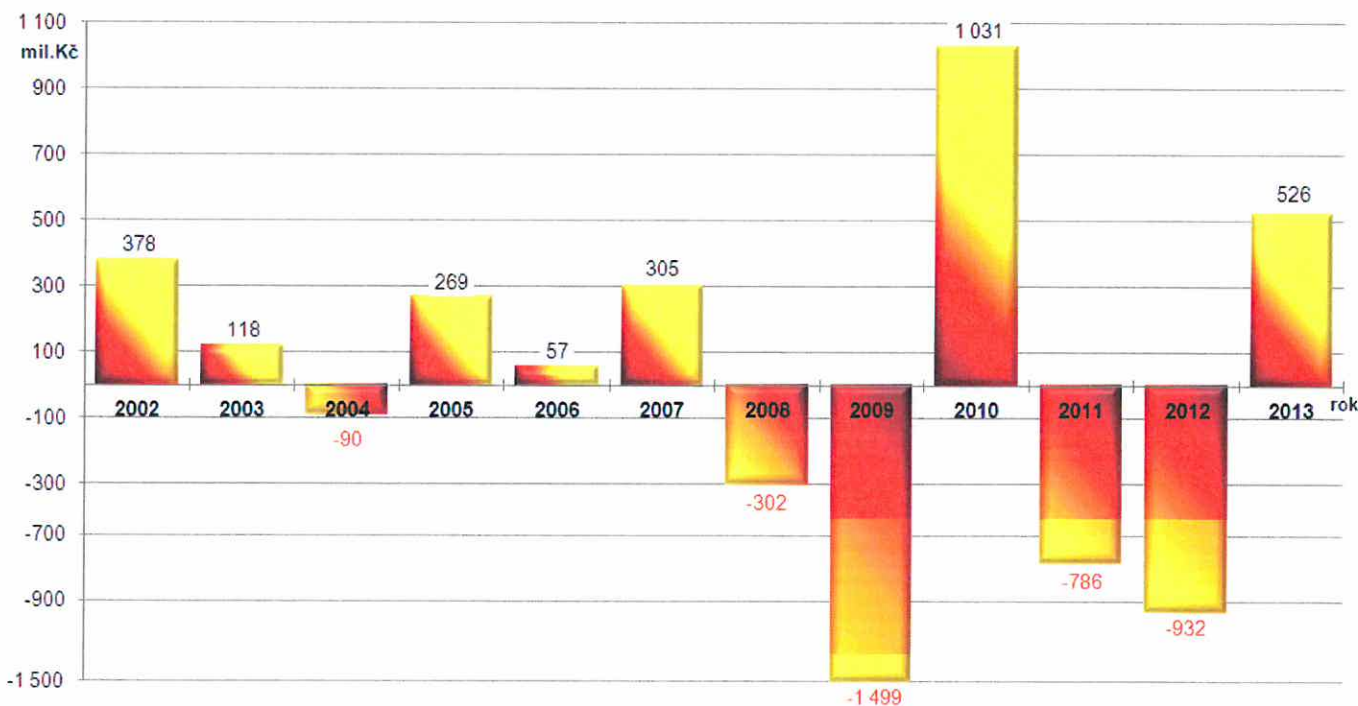
Dle tabulky je zřejmé, že nejvyšší podíl na výdajích představují dotace obcím včetně obecních škol a příspěvky příspěvkovým organizacím Ústeckého kraje (na provoz i investiční dotace).

## Struktura skutečných výdajů v letech 2005 - 2013



## Rekapitulace sald příjmů a výdajů Ústeckého kraje

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 skončilo s přebytkovým saldem příjmů a výdajů v objemu 526 mil. Kč.



	v mil. Kč
<b>1 finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2013</b>	<b>583</b>
2 saldo roku 2013	526
3 cizí zdroje včetně splátek	118
<b>4 finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2013</b>	<b>1 227</b>
6 prostředky převáděné k použití v roce 2014 (účelové, zaslíbené)	-565
7 finanční prostředky fondů Ústeckého kraje	-193
8 vratky prostředků do státního rozpočtu	-2
<b>9 zůstatek k rozdělení</b>	<b>467</b>

Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 467 mil. Kč.

Tento přebytek vznikl přeplněním vlastních příjmů o 154 mil. Kč (zejména daňových příjmů) a nedočerpáním finančních prostředků v rámci běžných i kapitálových výdajů. V běžných výdajích se jedná zejména o rezervy (165 mil. Kč). V kapitálových výdajích nebyly použity finanční prostředky zejména u odboru investičního v oblasti majetkové (50 mil. Kč - výkupy pozemků), v oblasti školství, mládeže a tělovýchovy (33 mil. Kč) a v oblasti dopravy a silničního hospodářství (16 mil. Kč).

**Použití volných finančních prostředků** bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 17/14Z/2014 ze dne 23. 4. 2014 následovně:

v mil. Kč

<b>Rozdělení volných finančních prostředků</b>		<b>467</b>
1	<b>odbor ekonomický:</b> centrální rezerva 105 mil. Kč, Krajská zdravotní a. s. – navýšení základního kapitálu 75 mil. Kč	180
2	<b>odbor dopravy a silničního hospodářství:</b> příspěvek na provoz Správy a údržbě silnic Ústeckého kraje, p. o. - dokončení oprav silnic III. tříd z roku 2013 (42 mil. Kč), II/608 ul. Pražská, Terezín (20 mil. Kč) a vodorovné značení a výspravy silnic po zimě (13 mil. Kč)	75
3	<b>odbor investiční:</b> oblast školství, mládeže a tělovýchovy 34 mil. Kč, oblast dopravy a silničního hospodářství 21 mil. Kč, oblast sociálních věcí 8 mil. Kč, projektová a předprojektová příprava 5 mil. Kč, oblast zdravotnictví 2 mil. Kč, oblast majetková 1 mil. Kč	71
4	<b>odbor strategie, přípravy a realizace projektů:</b> spolufinancování v rámci ROP (7,5 %) 41 mil. Kč, Fond Ústeckého kraje 11 mil. Kč, konzultační, poradenské a právní služby 1 mil. Kč	53
5	<b>odbor regionálního rozvoje:</b> Fond rozvoje Ústeckého kraje 22 mil. Kč, cestovní ruch 6 mil. Kč, regionální rozvoj 2 mil. Kč	30
6	<b>odbor školství, mládeže a tělovýchovy:</b> Podpora mládežnického sportu 10 mil. Kč, účelové investiční dotace příspěvkovým organizacím 7 mil. Kč, Podpora realizace programu Páteřních škol 3 mil. Kč, účelové příspěvky na velkou údržbu příspěvkovým organizacím 2 mil. Kč, ostatní dotační programy 2 mil. Kč	24
7	<b>odbor sociálních věcí:</b> Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji a Podpora integrace romské komunity v Ústeckém kraji 2 - předfinancování 11 mil. Kč, účelová investiční dotace příspěvkové organizaci 4 mil. Kč, Podpora sociálních služeb a aktivit pro podporu rodiny 1 mil. Kč	16
8	<b>odbor kultury a památkové péče:</b> příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím 3 mil. Kč, účelové investiční dotace příspěvkovým organizacím 2 mil. Kč, účelové příspěvky na velkou údržbu příspěvkových organizací 1 mil. Kč	6
9	<b>odbor zdravotnictví:</b> příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím 4 mil. Kč, účelový investiční příspěvek na velkou údržbu příspěvkové organizaci 1 mil. Kč, účelová investiční dotace příspěvkové organizaci 1 mil. Kč	6
10	<b>odbor životního prostředí a zemědělství:</b> zpracování studií a projektových dokumentací v oblasti vodních toků a PZ Triangle	6

### Majetek Ústeckého kraje k 31. 12. 2013 v mil. Kč

<b>majetek Ústeckého kraje celkem:</b>		<b>14 112</b>
dlouhodobý nehmotný majetek		204
dlouhodobý hmotný majetek, z toho:		3 701
stavby		1 435
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		2 035
pozemky		129
dlouhodobý finanční majetek, z toho:		7 203
majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		7 023

## Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2013

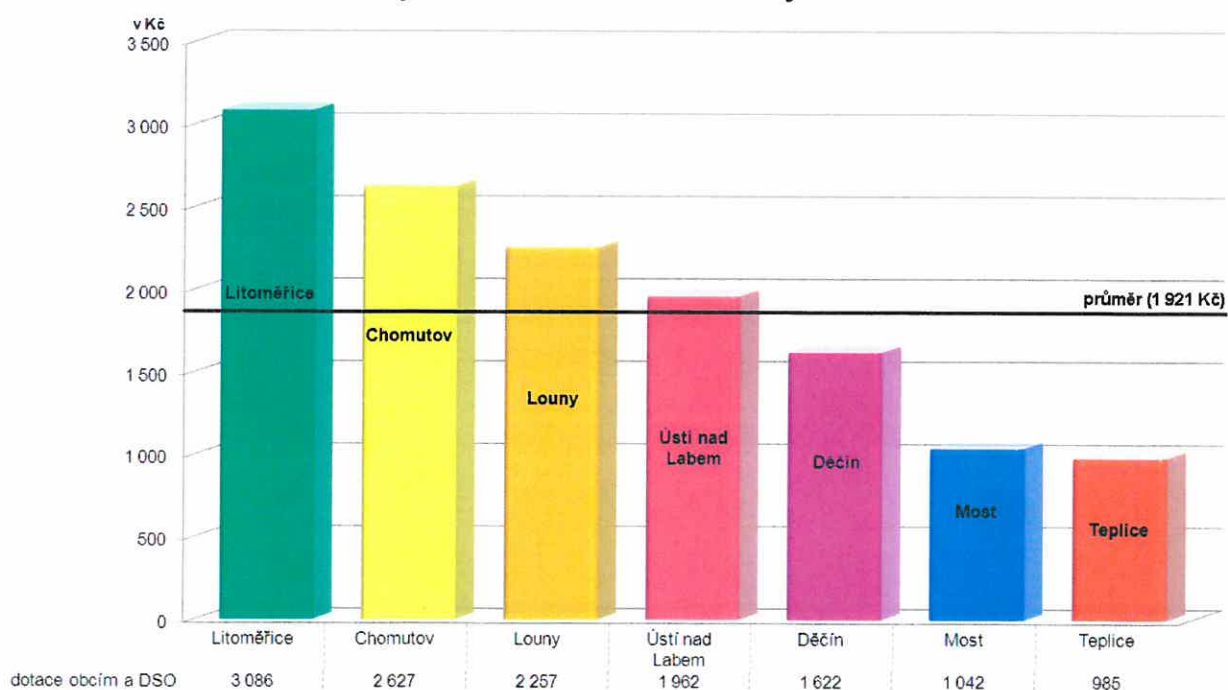
v mil. Kč

příspěvkové organizace	počet PO	příspěvek na provoz	investiční dotace	odvod z odpisů
oblast dopravy a silničního hospodářství	1	634	33	-208
oblast školství, mládeže a tělovýchovy	103	488	7	-77
oblast zdravotnictví	7	296	7	-16
oblast sociálních věcí	15	189	6	-12
oblast kultury a památkové péče	13	155	1	-1
oblast majetková	1	14	3	-1
oblast PZ Triangle	1	2	0	0
<b>celkem</b>	<b>141</b>	<b>1 778</b>	<b>57</b>	<b>-315</b>

## Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2004 - 2013



## Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2001 – 2013



V souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je předložena zastupitelstvu ke schválení účetní závěrka kraje sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2013. Účetní závěrka 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.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013**

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 bylo přezkoumáno Ministerstvem financí ČR s tímto závěrem (část D Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 ze dne 5. 5. 2014):

### **Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2013**

- D. I. Při přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**
- D. II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**  
Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.
- D. III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku .....0,79 %
  - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku .....4,74 %
  - c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku .....0 %
- D. IV. Kontroly příspěvkových organizací v rámci přezkoumání hospodaření**  
V rámci přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2013 byly vykonány kontroly hospodaření s majetkem a příspěvkem u těchto příspěvkových organizací:
- Domov Severka Jiříkov
  - Domov „Bouřňák“ Háje u Duchcova
- Z těchto kontrol byly pořízeny samostatné záznamy a projednány za účasti ředitelů těchto organizací a zástupců kraje dne 31. 10. 2013. **U těchto kontrol též nebyly zjištěny nedostatky.**

Zastupitelstvu Ústeckého kraje je navrženo **souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2013 bez výhrad.**

**Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2013 je 20. červen 2014, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 25. června 2014.**

**Písemné připomínky směřujte na Ing. Ladislava Drlého, člena Rady Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 25. června 2014.**

**Úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz <http://www.kr-ustecky.cz/rozpocet-usteckeho-kraje/ds-33394/p1=204822> .**

V Ústí nad Labem dne 2. června 2014

