

Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2012

Elektronicky podepsáno



05.06.2013 15:10:11

Bilance příjmů a výdajů za rok 2012

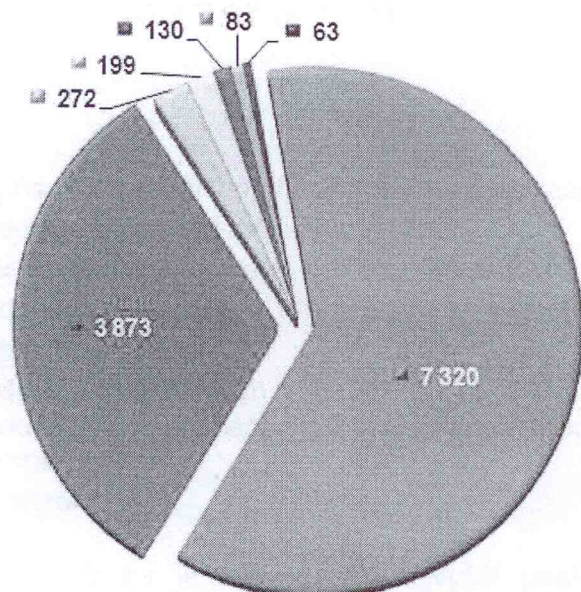
Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2012 bylo schodkové se saldem ve výši -932 mil. Kč při současném zapojení cizích zdrojů (úvěrů) a částečným zapojením prostředků minulých let, viz tabulka č. 1.

tabulka č. 1

v mil. Kč

druhové třídění	schválený rozpočet 2012	upravený rozpočet k 31. 12. 2012	skutečnost k 31. 12. 2012	rozdíl skutečnost - UR	% plnění
příjmy celkem	11 936	11 995	11 940	-55	99,54
výdaje celkem	12 309	13 552	12 872	-680	94,99
saldo: příjmy - výdaje	-373	-1 557	-932	625	x
financování celkem, z toho:	373	1 557	932	-625	59,89
prostředky minulých let	0	1 190	607	-583	51,01
úvěr 2011 - 2013	483	451	342	-109	76,01
úvěrový rámec 2012 - 2015	868	409	388	-21	94,85
splátka jistiny úvěru 2006 - 2008	0	-35	-35	0	100,00
splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	-140	-140	-140	0	100,00
splátka jistiny klubového úvěru (úvěrového rámce)	-725	-213	-213	0	100,00
splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	-100	-100	-12	88	12,19
splátka jistiny úvěrové linky pro oblast školství	-13	-5	-5	0	100,00

Bilance příjmů za rok 2012



- neinvestiční transfery veřejných rozpočtů
- daňové příjmy
- investiční transfery veřejných rozpočtů
- odvody příspěvkových organizací
- ostatní nedaňové příjmy
- příjmy z poskytování služeb a výrobků
- kapitálové příjmy

Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 11 940 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 7 592 mil. Kč, tj. 63,58 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 6 844 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 3 873 mil. Kč, tj. 32,44 % z celkového objemu skutečných příjmů.

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly příjmy naplněny o 55 mil. Kč, tj. o 0,46 %. Neplnění příjmů se týká zejména přijatých transferů z důvodu neproplacení dotací na projekty v rámci Regionálního operačního programu Severozápad z důvodu pozastavení programu.

Bilance výdajů za rok 2012



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2012 činily 12 872 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 11 281 mil. Kč, tj. 87,64 %

z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 1 591 mil. Kč činily 12,36 % celkových výdajů. V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly výdaje dočerpány ve výši 680 mil. Kč, tj. o 5,01 %. Z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory ve výši 346 mil. Kč, což odpovídá čerpání na 97,02 %. Rozpočet kapitálových výdajů nebyl dočerpán o 334 mil. Kč, tj. čerpání na 82,65 %. Důvodem bylo zejména pozastavení realizace projektů spolufinancovaných z Regionálního operačního programu Severozápad a Globálního grantu operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost či 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 (6 663 mil. Kč).

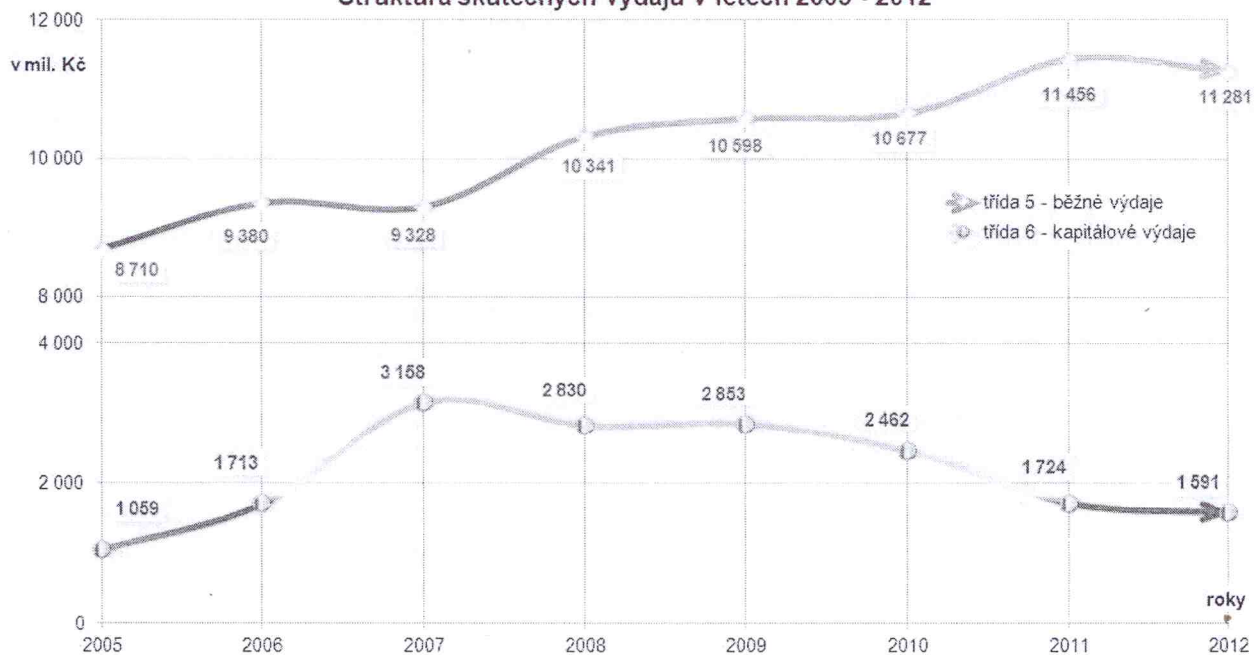
Výdaje za rok 2012 dle věcné struktury

v mil. Kč

název	skutečnost k 31. 12. 2012	podíl v %
příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	4 569	35,49
dotace obcím včetně obecních škol	4 309	33,48
investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy	1 425	11,07
dopravní obslužnost	1 187	9,22
provozní výdaje	786	6,11
dotace podnikatelům	333	2,59
dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím	263	2,04
celkem	12 872	100,00

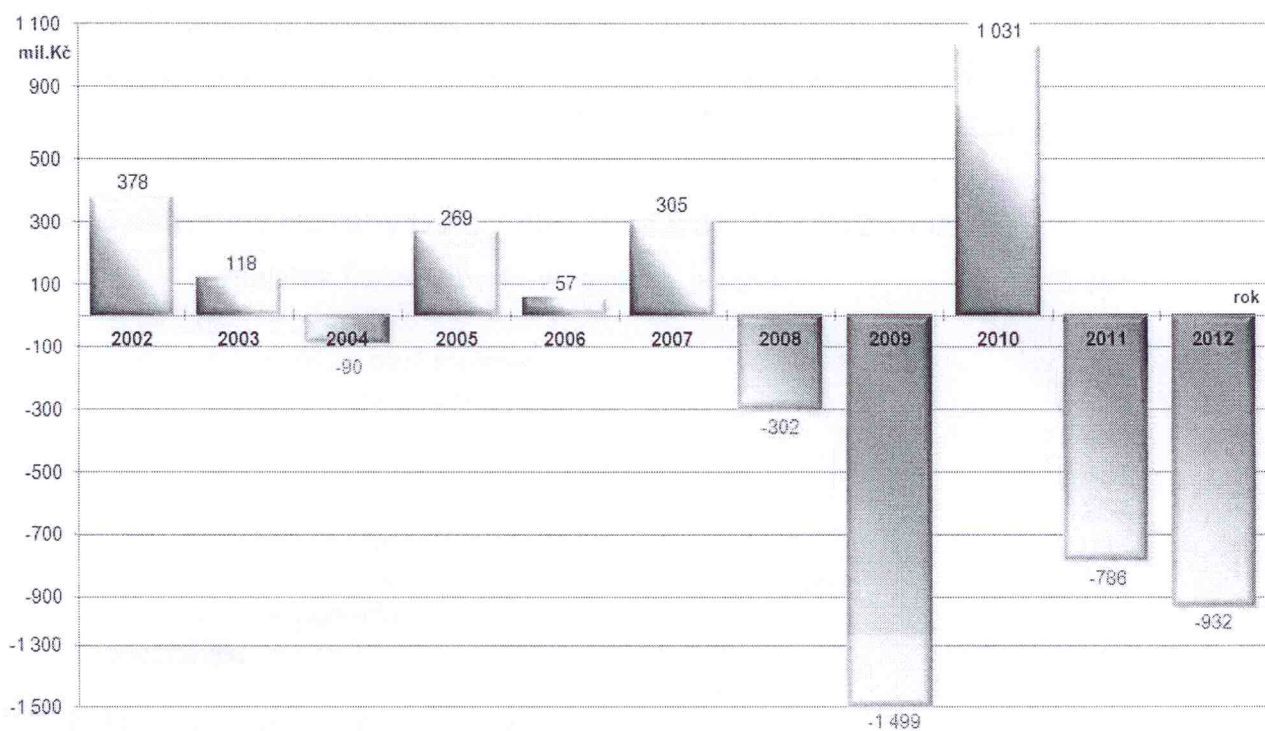
Dle tabulky je zřejmé, že nejvyšší podíl na výdajích představují příspěvky příspěvkovým organizacím Ústeckého kraje (na provoz i investiční dotace) a dotace obcím včetně obecních škol.

Struktura skutečných výdajů v letech 2005 - 2012



Rekapitulace sald příjmů a výdajů Ústeckého kraje

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2012 skončilo se schodkovým saldem příjmů a výdajů v objemu -932 mil. Kč.



v mil. Kč

1	finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2012	1 190
2	saldo roku 2012	-932
3	cizí zdroje včetně splátek úvěrů	325
4	finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2012	583
6	prostředky převáděné k použití v roce 2013 (účelové, zasmluvněné)	-227
7	finanční prostředky fondů Ústeckého kraje	-123
8	vratky prostředků do státního rozpočtu	-1
9	zůstatek k rozdělení	232

Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 232 mil. Kč. Tento přebytek vznikl nedočerpáním finančních prostředků především v běžných výdajích. Jedná se zejména o odbor ekonomický (113 mil. Kč zejména centrální rezerva), odbor dopravy a silničního hospodářství (27 mil. Kč zejména dopravní územní obslužnost) a odbor sociálních věcí a zdravotnictví (11 mil. Kč zejména program Podpora sociálních služeb a aktivit pro podporu rodiny). V kapitálových výdajích nebyly použity finanční prostředky zejména v oblasti majetkové (31 mil. Kč).

Použití volných finančních prostředků je navrženo Zastupitelstvu Ústeckého kraje následovně:

Návrh rozdělení volných finančních prostředků		232
1	Dopravní územní obslužnost, z toho autobusová 36 mil. tis. Kč a drážní 16 mil. Kč	52
2	Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace - investiční účelová dotace na nákup podvozků nákladních vozidel a nástaveb	33
3	Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím oblasti sociálních věcí z důvodu krácení dotace z MPSV	30
4	Dotáční program Podpora sociálních služeb a aktivit pro podporu rodiny 2014	8
5	Program Páteřní školy	3
6	Stipendia pro vysokoškoláky 2,6 mil. Kč a Koncepce mimoškolní výchovy – PAŽIT 0,4 mil. Kč	3
7	Dotáční program Podpora vybraných služeb zdravotní péče	1
8	Studie „Vliv rozvoje strategických průmyslových zón na tvorbu nových pracovních míst v Ústeckém kraji“	1
9	Lékařská pohotovostní služba 0,5 mil. Kč a DSS Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace - investiční účelová dotace na odstranění havarijního stavu terasy DOZP Kadaň 0,5 mil. Kč	1
10	Centrální rezerva	100

Wybrané ukazatele rozvahy Ústeckého kraje k 31. 12. 2012 v mil. Kč

majetek Ústeckého kraje celkem, z toho:	13 960
stálá aktiva, z toho:	11 688
dlouhodobý nehmotný majetek	220
dlouhodobý hmotný majetek, z toho:	4 270
stavby	1 458
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 488
pozemky	257
dlouhodobý finanční majetek, z toho:	7 095
majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	7 015
dlouhodobé pohledávky	103
oběžná aktiva	2 272

Peněžní fondy Ústeckého kraje v mil. Kč

	čerpání v roce 2012	zůstatky na účtech fondů k 31.12.2012
Fond rozvoje Ústeckého kraje	829	31
Fond Ústeckého kraje	120	14
Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje	44	36
Fond pro mimořádné události Ústeckého kraje	1	41
Fond zaměstnavatele	7	1
celkem	1 001	123

Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2012

v mil. Kč

příspěvkové organizace	počet PO	příspěvek na provoz	investiční dotace	odvod z odpisů
oblast dopravy a silničního hospodářství	1	753	74	-77
oblast školství, mládeže a tělovýchovy	106	526	16	-91
oblast zdravotnictví	7	298	27	-7
oblast kultury a památkové péče	13	156	1	-3
oblast sociálních věcí	16	190	9	-20
oblast majetková	1	14	0	-1
celkem	144	1 937	127	-199

V souladu s novelou zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je předložena zastupitelstvu ke schválení účetní závěrka kraje sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2012. 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 2012

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2012 bylo přezkoumáno Ministerstvem financí ČR s tímto závěrem (část D Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2012 ze dne 17. 5. 2013):

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2012

- D. I. Při přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, ke kterým byla přijata opatření k nápravě zjištěných nedostatků a kromě chyb, které již byly napraveny.**
- 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:**
- podíl pohledávek na rozpočtu územního celku0,62 %
 - podíl závazků na rozpočtu územního celku1,87 %
 - podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku0 %

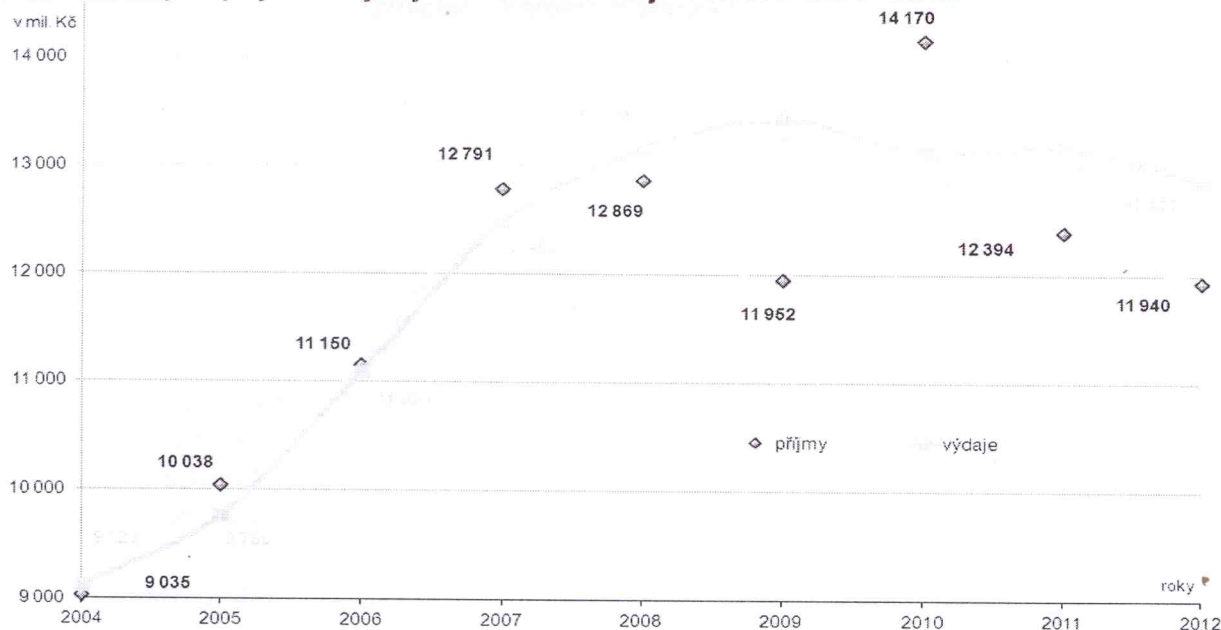
Celková hodnota dlouhodobých závazků v běžném období činí 2 778 372 348,56 Kč, z toho vztahující se k následujícímu rozpočtovému roku 140 000 000 000,00 Kč (v roce 2013 rozpočtované splátky získaných úvěrových prostředků).

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek NETTO činí 103 366 293,36 Kč, z toho vztahující se k následujícímu rozpočtovému roku 62 522 385,40 Kč (dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery zejména příjemcům dotací v rámci Operačního programu ESF - Vzdělávání a konkurenceschopnost).

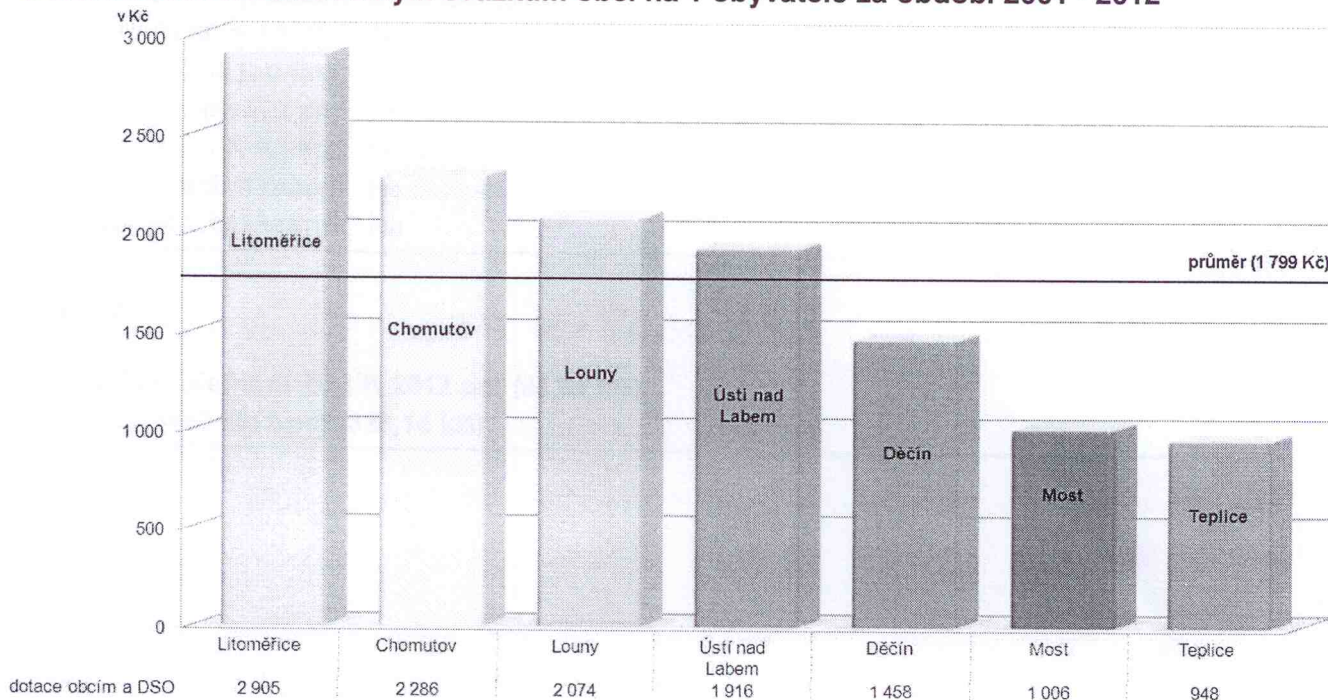
Ústecký kraj není povinen na základě této zprávy přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků opatření podle § 13 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Vývojové grafy hospodaření Ústeckého kraje

Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2004 - 2012



Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2001 - 2012



Zastupitelstvu Ústeckého kraje je navrženo **souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2012 bez výhrad.**

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2012 je 21. červen 2013, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 26. června 2013.

Písemné připomínky směrujte na Ing. Ladislava Drlého, člena Rady Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 26. června 2013.

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/vismo/zobraz_dok.asp?id_orq=450018&id_ktq=33394&p1=92706.

V Ústí nad Labem dne 4. června 2013