

Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2015

Bilance příjmů a výdajů za rok 2015

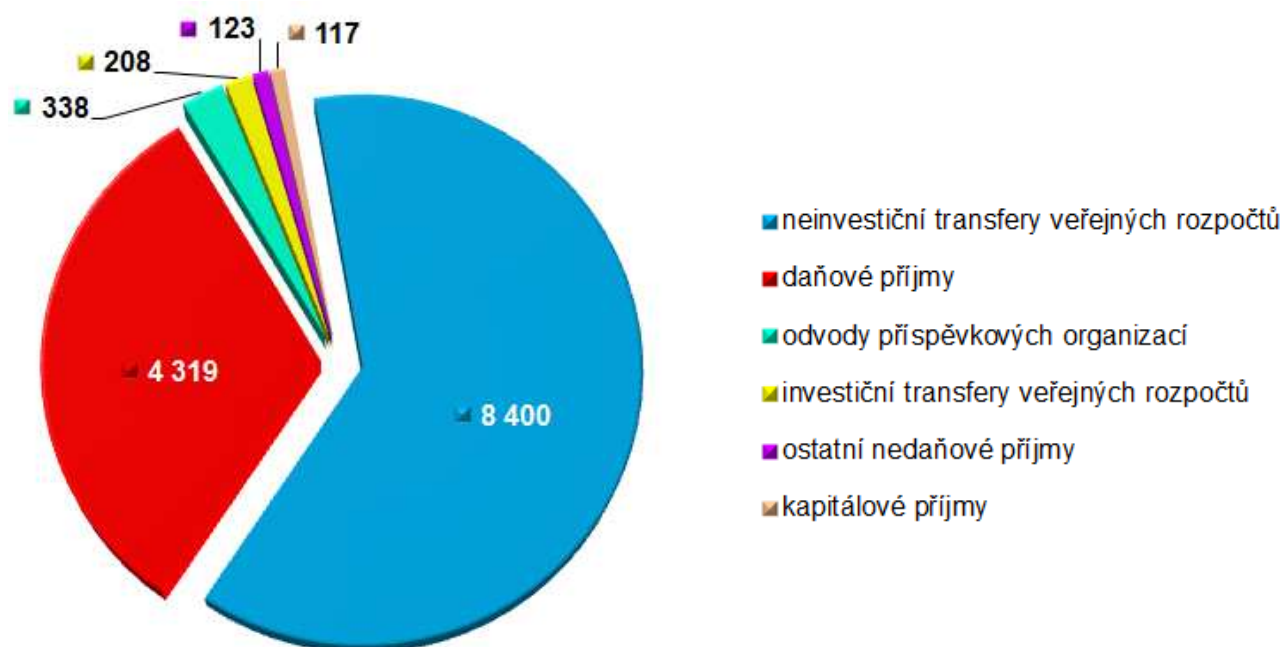
Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2015 bylo přebytkové se saldem ve výši 20 mil. Kč při současném zapojení cizích zdrojů a částečném zapojení prostředků minulých let.

Bilance příjmů a výdajů

v mil. Kč

| druhové třídění | schválený rozpočet 2015 | upravený rozpočet k 31. 12. 2015 | skutečnost k 31. 12. 2015 | rozdíln skutečnost - UR | % plnění |
|---|-------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| příjmy celkem | 11 917 | 13 405 | 13 505 | 100 | 100,75 |
| výdaje celkem | 12 116 | 14 790 | 13 485 | -1 305 | 91,18 |
| saldo: příjmy - výdaje | -199 | -1 385 | 20 | 1 405 | x |
| financování celkem, z toho: | 199 | 1 385 | -190 | -1 575 | x |
| prostředky minulých let | 64 | 1 318 | 92 | -1 226 | 6,98 |
| úvěrový rámec 2012 - 2015 | 553 | 513 | 376 | -137 | 73,29 |
| splátka jistiny úvěru 2011 - 2014 | -80 | -260 | -260 | 0 | 100,00 |
| splátka jistiny úvěru 2014 | -140 | -140 | -140 | 0 | 100,00 |
| splátka návratné finanční výpomoci | -80 | -80 | -80 | 0 | 100,00 |
| splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015 | -118 | -166 | -178 | -12 | 107,23 |
| řízení likvidity - termínovaný vklad | 0 | 200 | 0 | -200 | 0,00 |

Struktura skutečných příjmů za rok 2015 v mil. Kč

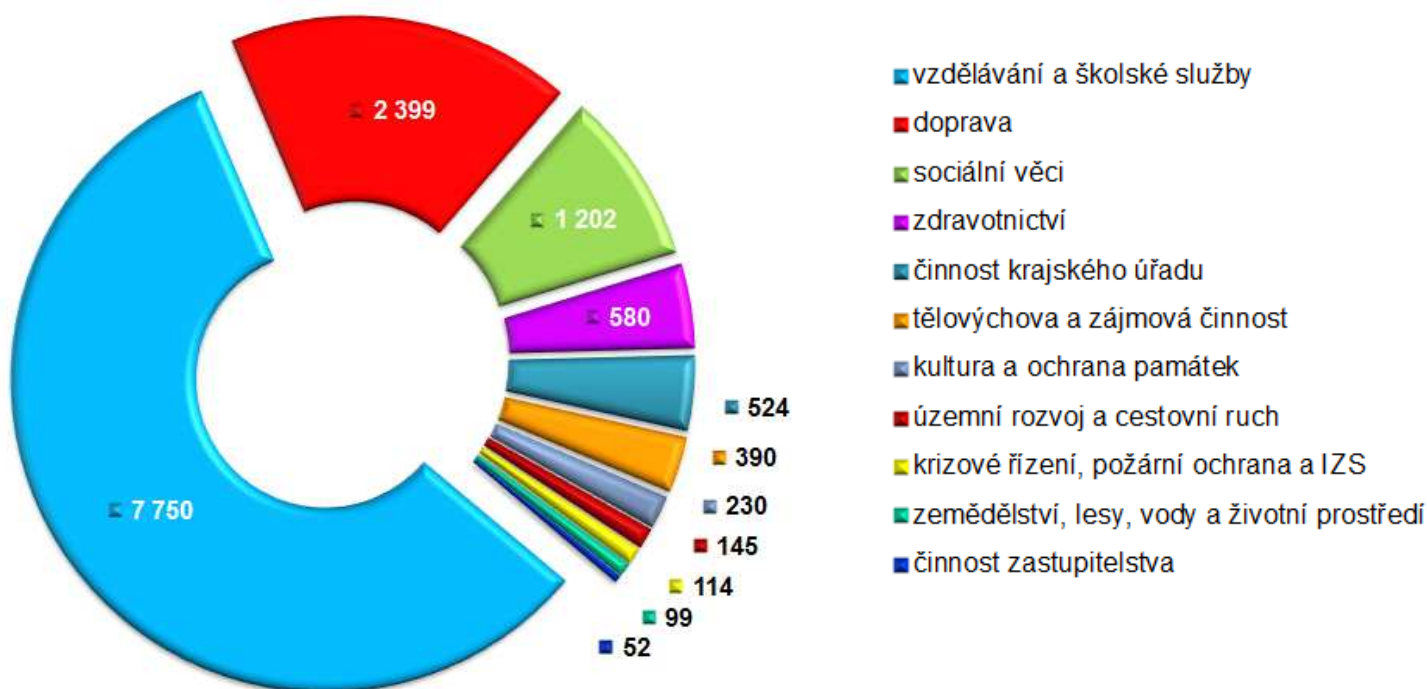


Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 13 505 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 8 608 mil. Kč, tj. 63,74 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 7 126 mil. Kč. Daňové příjmy (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 4 319 mil. Kč, tj. 31,98 % z celkového objemu skutečných příjmů.

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem byly příjmy přeplněny o 100 mil. Kč, tj. o 0,75 %.

Výdaje za rok 2015 dle oblastí v mil. Kč



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2015 činily 13 485 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 12 158 mil. Kč, tj. 90,16 % z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 1 327 mil. Kč činily 9,84 % celkových výdajů. V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly výdaje dočerpány ve výši 1 305 mil. Kč, tj. o 8,82 %. Z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory ve výši 539 mil. Kč, což odpovídá čerpání na 95,75 %. Rozpočet kapitálových výdajů nebyl dočerpán o 766 mil. Kč, tj. čerpání na 63,40 %.

Z grafu vyplývá, že největší podíl výdajů 57,47 % představovala oblast vzdělávání a školských služeb. Tato oblast zahrnuje především transfery ze státního rozpočtu na přímé náklady regionálního školství (6 823 mil. Kč).

Výdaje za rok 2015 dle věcné struktury

v mil. Kč

| název | skutečnost k 31. 12. 2014 | skutečnost k 31. 12. 2015 | podíl v % |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------|
| dotace obcím včetně obecních škol | 4 533 | 4 944 | 36,67 |
| příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím | 4 564 | 4 739 | 35,15 |
| dopravní obslužnost | 1 266 | 1 179 | 8,74 |
| investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy | 807 | 906 | 6,72 |
| provozní výdaje | 818 | 660 | 4,89 |
| dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím | 243 | 538 | 3,99 |
| dotace podnikatelům | 288 | 300 | 2,22 |
| finanční majetek | 125 | 201 | 1,49 |
| dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad | 53 | 18 | 0,13 |
| celkem | 12 697 | 13 485 | 100,00 |

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

Struktura skutečných výdajů v letech 2005 – 2015



Cash flow roku 2015

v mil. Kč

| | | |
|----------|---|--------------|
| 1 | finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2015 | 1 518 |
| 2 | saldo roku 2015 | 20 |
| 3 | cizí zdroje včetně splátek | -283 |
| 4 | finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2014 | 1 255 |
| 5 | finanční prostředky fondů Ústeckého kraje | -684 |
| 6 | prostředky zapojené do schváleného rozpočtu 2016 | -105 |
| 7 | prostředky převáděné k použití v roce 2016 (účelové, zasmluvněné) | -84 |
| 8 | vratky prostředků do státního rozpočtu | -3 |
| 9 | zůstatek k rozdělení | 379 |

Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 379 mil. Kč.

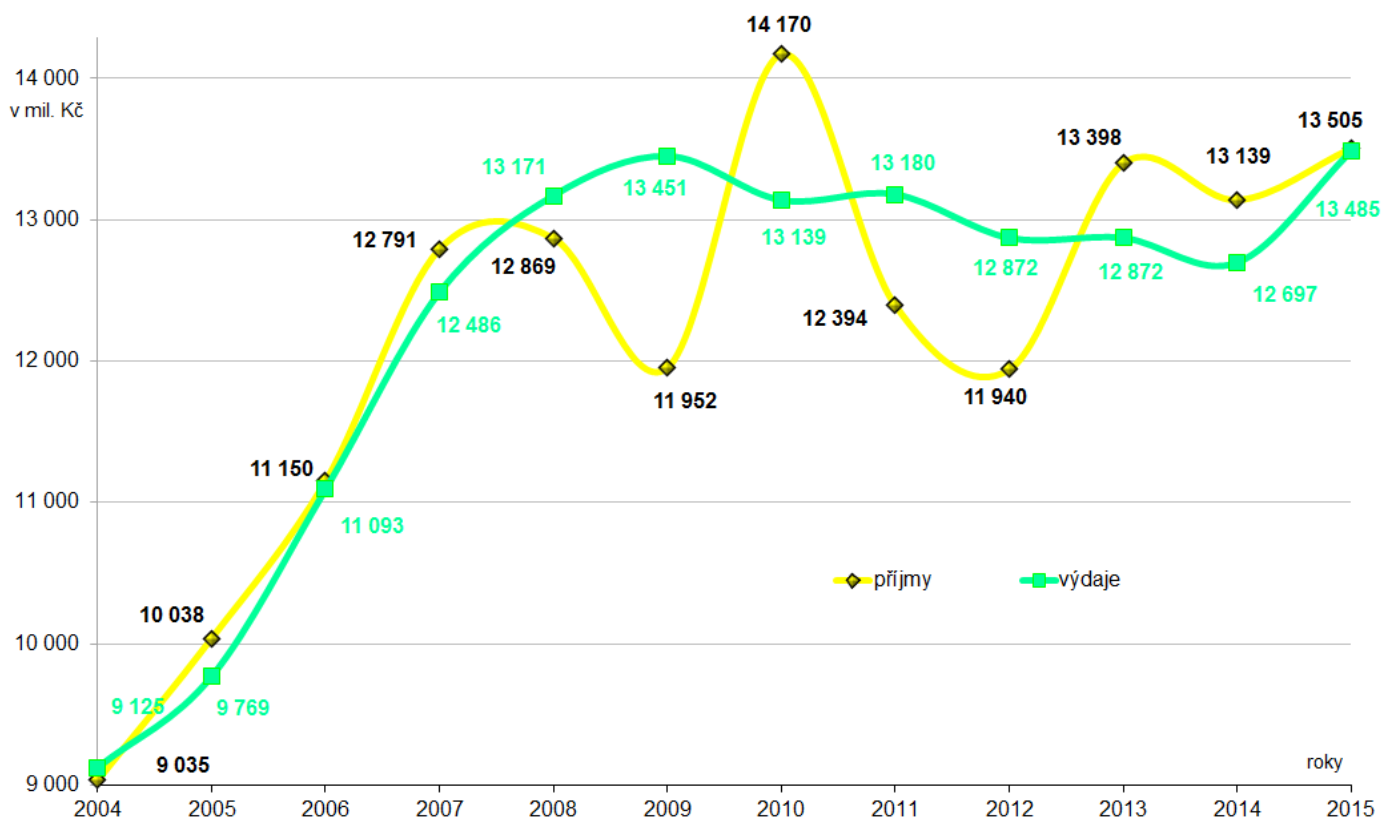
Tento přebytek vznikl přeplněním vlastních příjmů o 101 mil. Kč (zejména daňové příjmy o 136 mil. Kč) a nepoužitím centrální rezervy ve výši 208 mil. Kč. Dále nebyly dočerpány finanční prostředky v rámci běžných výdajů. U odboru dopravy a silničního hospodářství vznikla úspora 32 mil. Kč zejména na územní dopravní obslužnosti autobusové a drážní (24 mil. Kč) a odbor kanceláře ředitele nepoužil 7 mil. Kč na provozních výdajích zejména osobních výdajích (4 mil. Kč).

Použití volných finančních prostředků bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 7/29Z/2016 ze dne 25. 4. 2016 následovně:

v mil. Kč

| | |
|---|------------|
| Rozdělení volných finančních prostředků | 379 |
| Krajská zdravotní, a. s. - záměr navýšení základního kapitálu | 120 |
| finanční podpory | 96 |
| mimořádná splátka úvěru 2011 - 2014 | 69 |
| příspěvek na provoz, velkou údržbu a investiční příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím | 57 |
| ostatní | 27 |
| Severočeské divadlo s.r.o. - příspěvek do stabilizačního fondu | 10 |

Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2004 - 2015



Vybrané položky majetku Ústeckého kraje

v mil. Kč

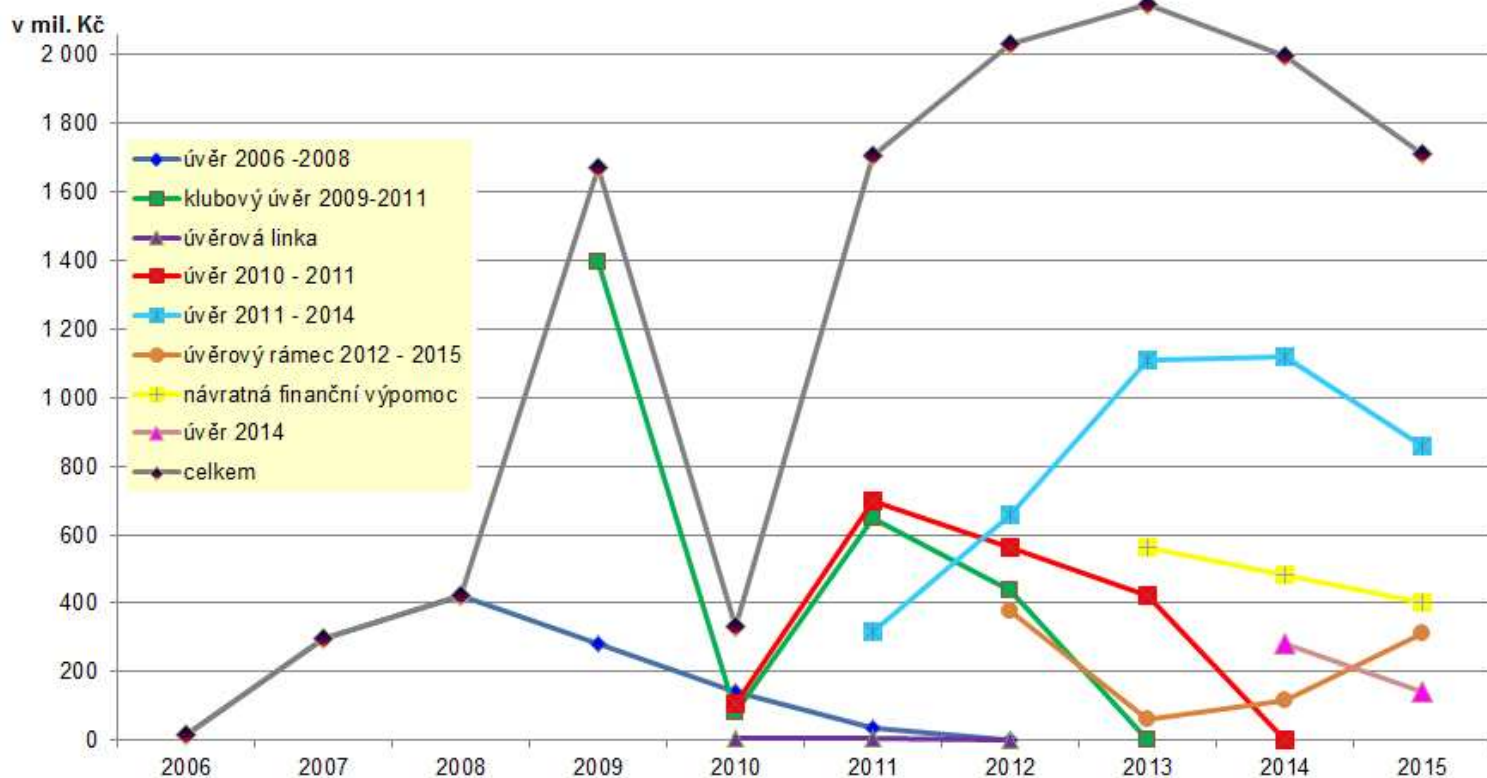
| majetek Ústeckého kraje celkem, z toho: | k 31. 12. 2014 | k 31. 12. 2015 |
|--|----------------|----------------|
| majetek Ústeckého kraje celkem, z toho: | 14 348 | 14 414 |
| dlouhodobý nehmotný majetek | 176 | 150 |
| dlouhodobý hmotný majetek, z toho: | 3 062 | 3 172 |
| stavby | 1 139 | 1 089 |
| nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 1 654 | 1 753 |
| pozemky | 118 | 108 |
| dlouhodobý finanční majetek, z toho: | 7 448 | 7 716 |
| majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 7 098 | 7 365 |

Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2015

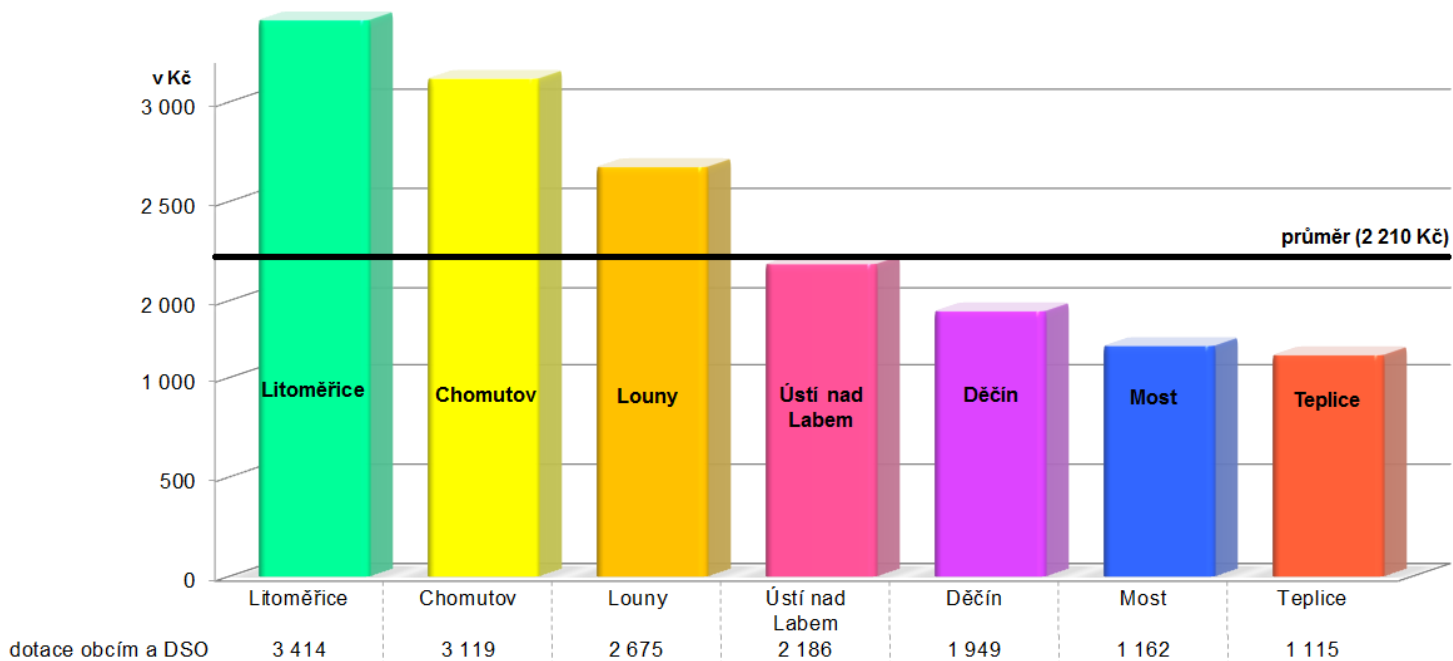
v mil. Kč

| příspěvkové organizace | počet PO | příspěvek na provoz | příspěvek na velkou údržbu | investiční příspěvek | odvod z odpisů |
|--|------------|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------|
| oblast dopravy a silničního hospodářství | 1 | 701 | | 96 | -201 |
| oblast školství, mládeže a tělovýchovy | 101 | 493 | 10 | 28 | -65 |
| oblast zdravotnictví | 4 | 305 | | 1 | -9 |
| oblast sociálních věcí | 14 | 204 | 3 | 18 | -37 |
| oblast kultury a památkové péče | 13 | 160 | 3 | 5 | -5 |
| oblast SPZ Triangle | 1 | 29 | | 1 | -18 |
| oblast majetková | 1 | 19 | 1 | 6 | -2 |
| celkem | 135 | 1 911 | 17 | 155 | -337 |

Přehled stavů zadluženosti k 31. 12. dle jednotlivých úvěrů a návratné finanční výpomoci v letech 2006 - 2015



Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2001 – 2015



Účetní závěrka

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. 2015. 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 2015

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2015 bylo přezkoumáno Ministerstvem financí ČR v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů a v rozsahu daném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů. Ministerstvo financí zhodnotilo hospodaření Ústeckého kraje tímto závěrem (část D Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2015 ze dne 25. 4. 2016):

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D. Závěr

- I. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2015, vykonaného ve smyslu zákona 420/2004 Sb., lze konstatovat, že
- nebyly zjištěny chyby a nedostatky, s výjimkou napravených chyb a nedostatků v průběhu přezkoumání hospodaření.

- II. Rizika, které mohou mít negativní dopad na hospodaření kraje v budoucnosti ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona 420/2004 Sb.

- III. Ukazatele ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2015

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu kraje a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu kraje..... 0,10 %
- b) podíl závazků na rozpočtu kraje 5,31 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje 0 %

Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2015 je uvedena v příloze č. 2 Závěrečného účtu Ústeckého kraje za rok 2015.

Zastupitelstvu Ústeckého kraje je navrženo souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2015 bez výhrad.

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2015 je 20. červen 2016, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 27. června 2016.

Písemné připomínky směřujte na Ing. Ladislava Drlého, člena Rady Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 27. června 2016.

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>.