

# Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2016

## Bilance příjmů a výdajů za rok 2016

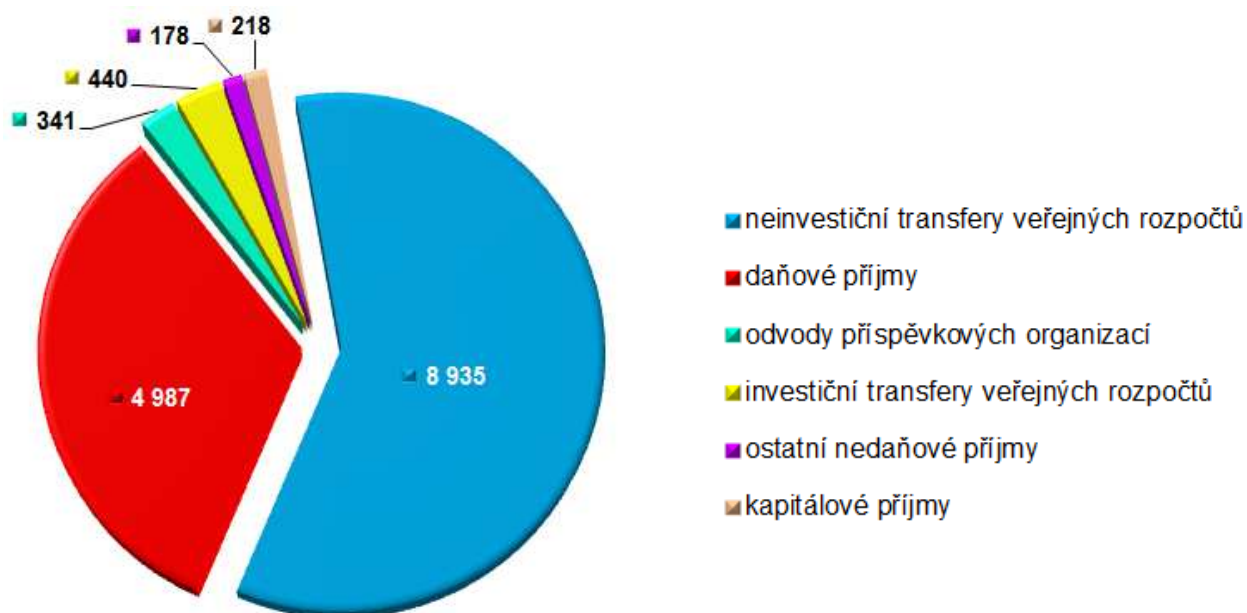
Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2016 bylo přebytkové se saldem ve výši 884 mil. Kč při částečném zapojení prostředků minulých let.

### Bilance příjmů a výdajů

v mil. Kč

druhové třídění	schválený rozpočet 2016	upravený rozpočet k 31. 12. 2016	skutečnost k 31. 12. 2016	rozdíln skutečnost – UR	% plnění
<b>příjmy celkem</b>	<b>13 935</b>	<b>15 008</b>	<b>15 099</b>	<b>91</b>	<b>100,61</b>
<b>výdaje celkem</b>	<b>13 646</b>	<b>15 656</b>	<b>14 215</b>	<b>-1 441</b>	<b>90,79</b>
<b>saldo: příjmy - výdaje</b>	<b>289</b>	<b>-648</b>	<b>884</b>	<b>1 532</b>	<b>x</b>
<b>financování celkem, z toho:</b>	<b>-289</b>	<b>648</b>	<b>-472</b>	<b>-1 120</b>	<b>x</b>
prostředky minulých let	105	1 054	9	-1 045	0,85
řízení likvidity - termínovaný vklad	0	200	200	0	100,00
úvěrový rámec 2016 - 2023	75	75	0	-75	0,00
splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	-80	-149	-149	0	100,00
splátka jistiny úvěru 2014	-140	-140	-140	0	100,00
splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	-169	-312	-312	0	100,00
splátka návratné finanční výpomoci	-80	-80	-80	0	100,00

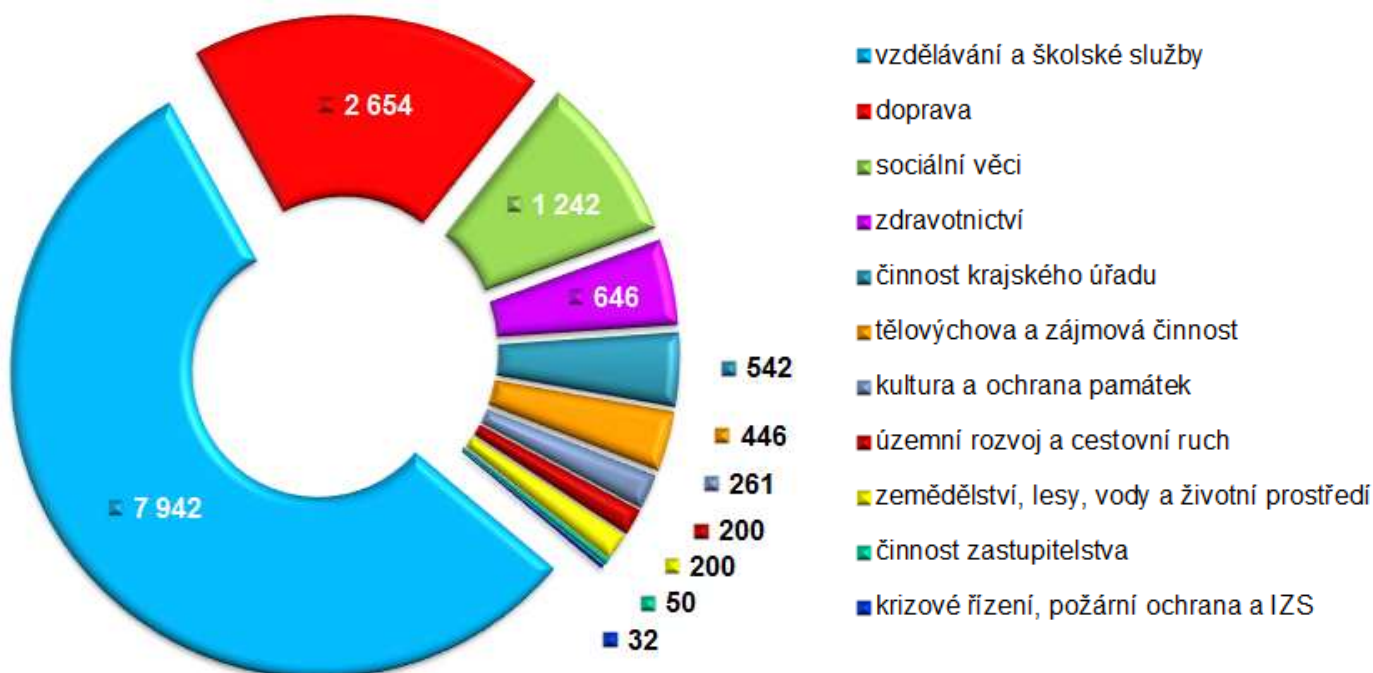
### Struktura skutečných příjmů za rok 2016 v mil. Kč



Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 15 099 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 9 375 mil. Kč, tj. 62,09 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 7 545 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 4 987 mil. Kč, tj. 33,03 % z celkového objemu skutečných příjmů.

V porovnání s posledním upraveným rozpočtem byly příjmy přeplněny o 91 mil. Kč, tj. o 0,61 %.

## Výdaje za rok 2016 dle oblastí v mil. Kč



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2016 činily 14 215 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 13 293 mil. Kč, tj. 93,51 % z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 922 mil. Kč činily 6,49 % celkových výdajů. V porovnání s posledním upraveným rozpočtem nebyly výdaje dočerpány ve výši 1 441 mil. Kč, tj. o 9,21 %. Z toho u běžných výdajů bylo dosaženo úspory ve výši 676 mil. Kč, což odpovídá čerpání na 95,16 %. Rozpočet kapitálových výdajů nebyl dočerpán o 765 mil. Kč, tj. čerpání na 54,65 %.

Z grafu vyplývá, že největší podíl výdajů 55,88 % představovala oblast vzdělávání a školských služeb. Tato oblast zahrnuje především transfery ze státního rozpočtu na přímé náklady regionálního školství (7 304 mil. Kč).

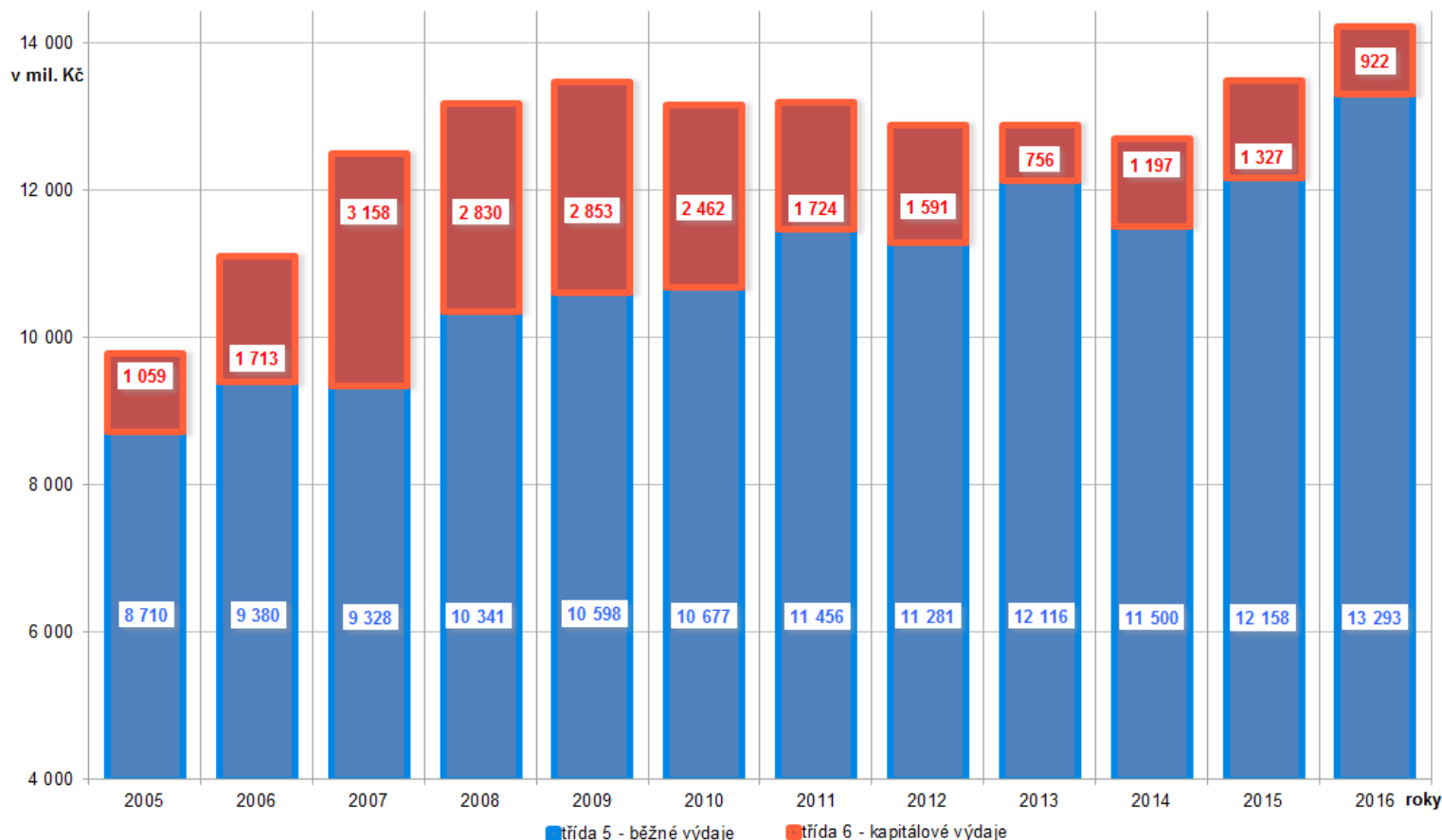
## Výdaje za rok 2016 dle věcné struktury

v mil. Kč

název	skutečnost k 31. 12. 2015	skutečnost k 31. 12. 2016	podíl v %
dotace obcím včetně obecních škol	4 944	5 325	37,46
příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	2 108	2 682	18,87
transfer zřízeným příspěvkovým organizacím ze státního rozpočtu	2 631	2 567	18,06
dopravní obslužnost	1 179	1 245	8,76
dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím	538	748	5,26
provozní výdaje	660	704	4,95
dotace podnikatelům	300	385	2,71
investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy	906	364	2,56
finanční majetek	201	185	1,30
dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad	18	10	0,07
<b>celkem</b>	<b>13 485</b>	<b>14 215</b>	<b>100,00</b>

Z 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 – 2016



### Cash flow roku 2016

v mil. Kč

<b>1</b>	<b>finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2016</b>	<b>1 255</b>
2	saldo roku 2016	884
3	splátky cizích zdrojů	-682
<b>4</b>	<b>finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2016</b>	<b>1 457</b>
5	finanční prostředky peněžních fondů Ústeckého kraje	-830
6	prostředky zapojené do schváleného rozpočtu 2017	-250
7	prostředky převáděné k použití v roce 2017 (účelové, zasmluvněné)	-68
8	vratky prostředků do státního rozpočtu	-1
<b>9</b>	<b>zůstatek k rozdělení</b>	<b>308</b>

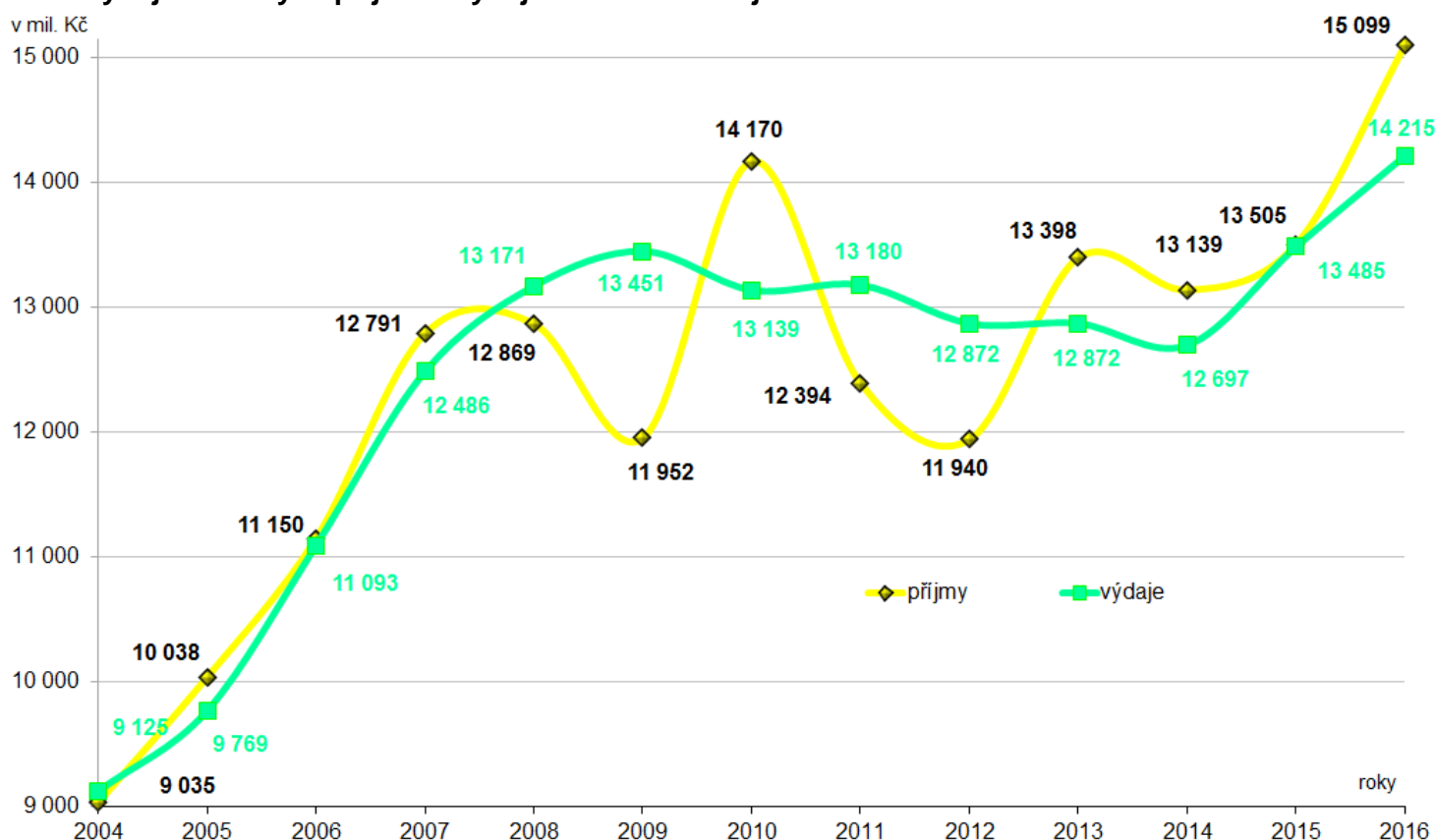
Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 308 mil. Kč.

Tento přebytek vznikl přeplněním vlastních příjmů o 133 mil. Kč (zejména daňové příjmy o 138 mil. Kč) a nepoužitím rezerv ve výši 95 mil. Kč (z toho centrální rezerva 90 mil. Kč). Dále nebyly dočerpány finanční prostředky v rámci běžných výdajů. U odboru dopravy a silničního hospodářství vznikla úspora 21 mil. Kč zejména na územní dopravní obslužnosti autobusové a drážní (21 mil. Kč), odbor kancelář hejtmána uspořil 5 mil. Kč v rámci činnosti zastupitelstva a krizového řízení, odbor kanceláře ředitele nepoužil 5 mil. Kč na provoz krajského úřadu. Odbor životního prostředí a zemědělství nedočerpal 4 mil. Kč zejména na chráněná území a hospodaření v lesích. V rámci kapitálových výdajů zbyly na odboru dopravy a silničního hospodářství finanční prostředky ve výši 5 mil. Kč určené na odstraňování hlukových zátěží.

**Použití volných finančních prostředků** bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 8/4Z/2017 ze dne 24. 4. 2017 následovně: v mil. Kč

<b>Rozdělení volných finančních prostředků</b>	<b>308</b>
centrální rezerva (požadavek Krajské zdravotní, a. s. na financování výkonu služby obecného hospodářského zájmu - investiční prostředky a dofinancování zvýšených mzdových nákladů dopravců)	123
finanční podpory	75
příspěvek na provoz, velkou údržbu a investiční příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	62
dopravní obslužnost autobusová - úhrada zvýšených mzdových nákladů dopravců	35
záležitosti oblasti zdravotnictví	8
ostatní	5

### Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2004 - 2016



### Vybrané položky majetku Ústeckého kraje

v mil. Kč

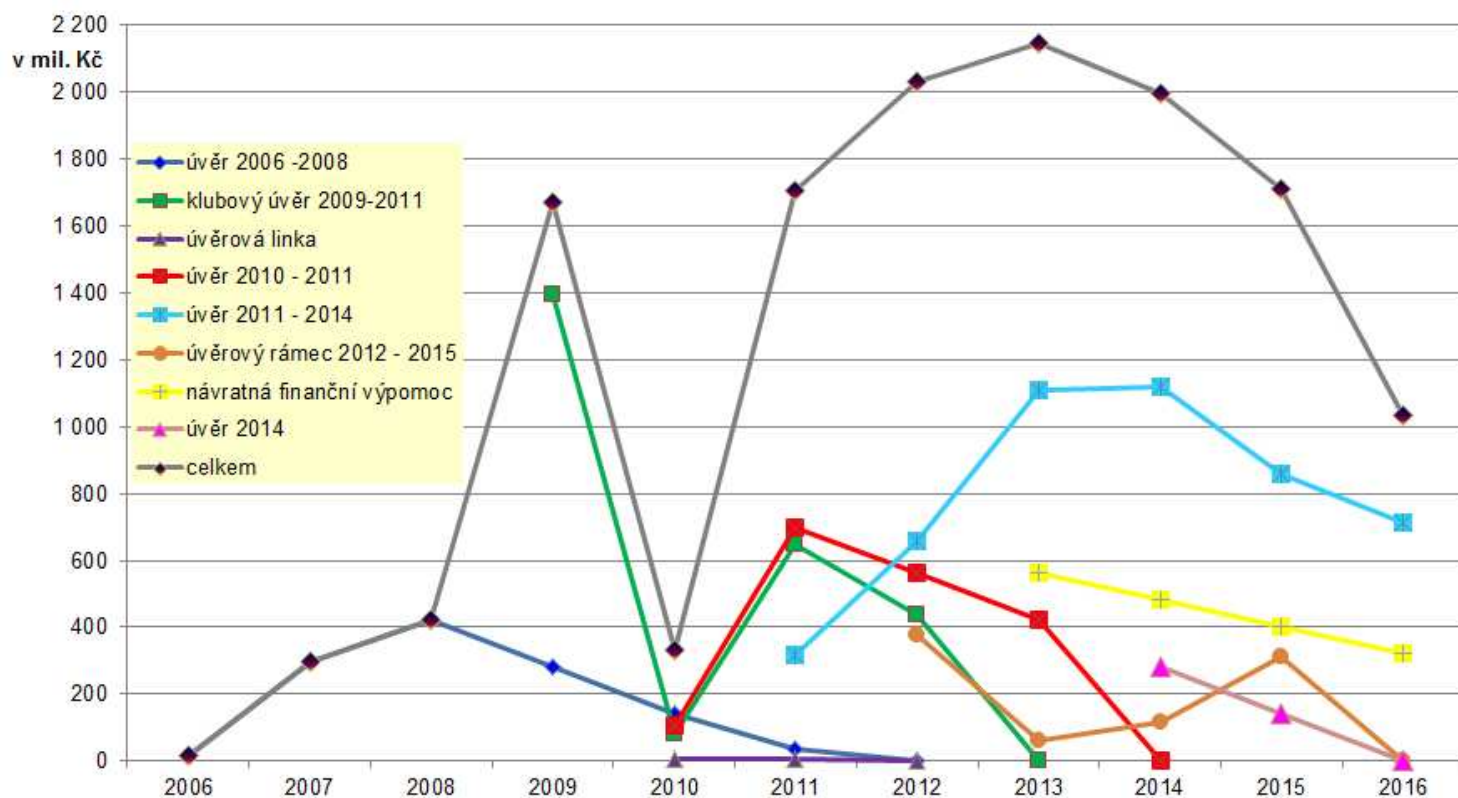
<b>majetek Ústeckého kraje celkem, z toho:</b>	<b>k 31. 12. 2015</b>	<b>k 31. 12. 2016</b>
	<b>14 414</b>	<b>15 642</b>
dlouhodobý nehmotný majetek	150	95
dlouhodobý hmotný majetek, z toho:	3 172	2 622
stavby	1 089	1 113
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 753	1 185
pozemky	108	108
dlouhodobý finanční majetek, z toho:	7 716	7 701
majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	7 365	7 551
dlouhodobé pohledávky	8	46

## Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2016

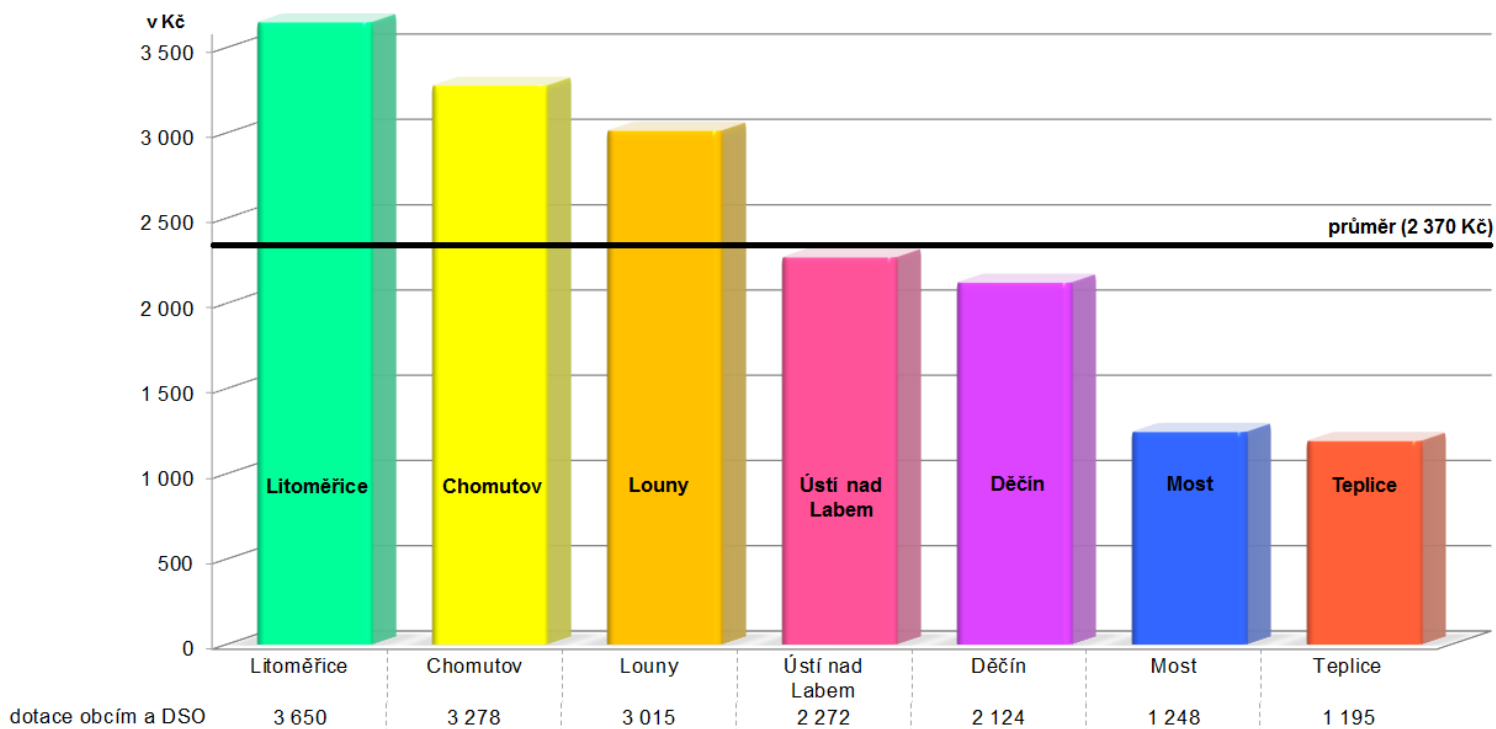
v mil. Kč

příspěvkové organizace	počet PO	provozní příspěvek	investiční účelová dotace	odvod z odpisů
oblast dopravy a silničního hospodářství	1	1 189	126	-201
oblast školství, mládeže a tělovýchovy	100	523	33	-67
oblast zdravotnictví	4	323	0	-17
oblast sociálních věcí	14	239	17	-33
oblast kultury a památkové péče	13	180	4	-6
oblast SPZ Triangle	1	26	0	-13
oblast majetková	1	22	1	-4
<b>celkem</b>	<b>134</b>	<b>2 502</b>	<b>181</b>	<b>-341</b>

## Přehled stavů zadluženosti k 31. 12. dle jednotlivých úvěrů a návratné finanční výpomoci v letech 2006 - 2016



## Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2001 – 2016



### 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. 2016. 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 2016

Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2016 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 2016 ze dne 17. 5. 2017):

#### Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

#### D. Závěr

- I. **Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016, vykonaného ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., lze konstatovat, že s výjimkou napravených chyb a nedostatků v průběhu přezkoumání hospodaření, byly zjištěny:**
  - **chyby a nedostatky ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**
    - schválení návratné finanční výpomoci právnické osobě (příspěvkové organizaci kraje) z rozpočtu kraje ve výši nad 200 000 Kč radou kraje (v jednom případě) došlo k překročení pravomoci rady neboť podle § 36 písm. c) zákona o krajích je rozhodování o částkách nad 200 000 Kč vyhrazeno zastupitelstvu kraje.

**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 č. 420/2004 Sb.

**III. Ukazatele ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu kraje ..... 0,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu kraje ..... 2,14 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje ..... 0 %

Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2016 je uvedena v příloze č. 2 Závěrečného účtu Ústeckého kraje za rok 2016.

**Zastupitelstvu Ústeckého kraje je navrženo souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2016:**

1. souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2016 s výhradou spočívající v nedostatku méně závažného charakteru ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“), a to schválení návratné finanční výpomoci příspěvkové organizaci kraje ve výši 1 660 000 Kč radou kraje,
2. přijmout opatření k nápravě zjištěného nedostatku spočívající v provedení úpravy Rozpočtových pravidel Ústeckého kraje ve lhůtě do 11. 7. 2017 bez uložení dalších sankcí, jelikož nedošlo ke škodě na majetku Ústeckého kraje.

**Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2016 je 19. červen 2017, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 26. června 2017.**

**Písemné připomínky směřujte na Mgr. Martina Kliku, MBA, 1. náměstka a zástupce hejtmana Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 26. června 2017.**

**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/zaverecny-ucet-usteckeho-kraje/ds-100127/p1=231489>.**

V Ústí nad Labem dne 5. června 2017