Dokument je podepsán elektronickým podpisem
Podepisující: Ing. Stanislav Dostál
Organizace, OJ:
Sériové č. cert.: 11543449
Vydavatel cert.: I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016
Datum a čas: 02.06.2020 16:12:29
Důvod:
Místo:

Závěrečný účet Ústeckého kraje za rok 2019

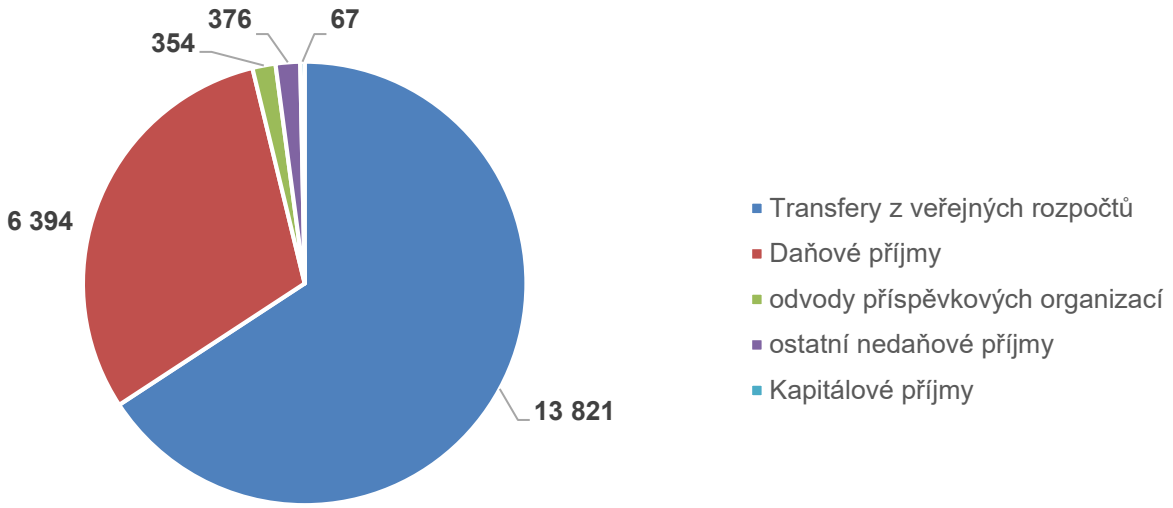
Bilance příjmů a výdajů za rok 2019

Z porovnání celkových skutečných příjmů a výdajů vyplývá, že hospodaření Ústeckého kraje za rok 2019 bylo přebytkové se saldem ve výši 571 mil. Kč.

Bilance příjmů a výdajů v mil. Kč

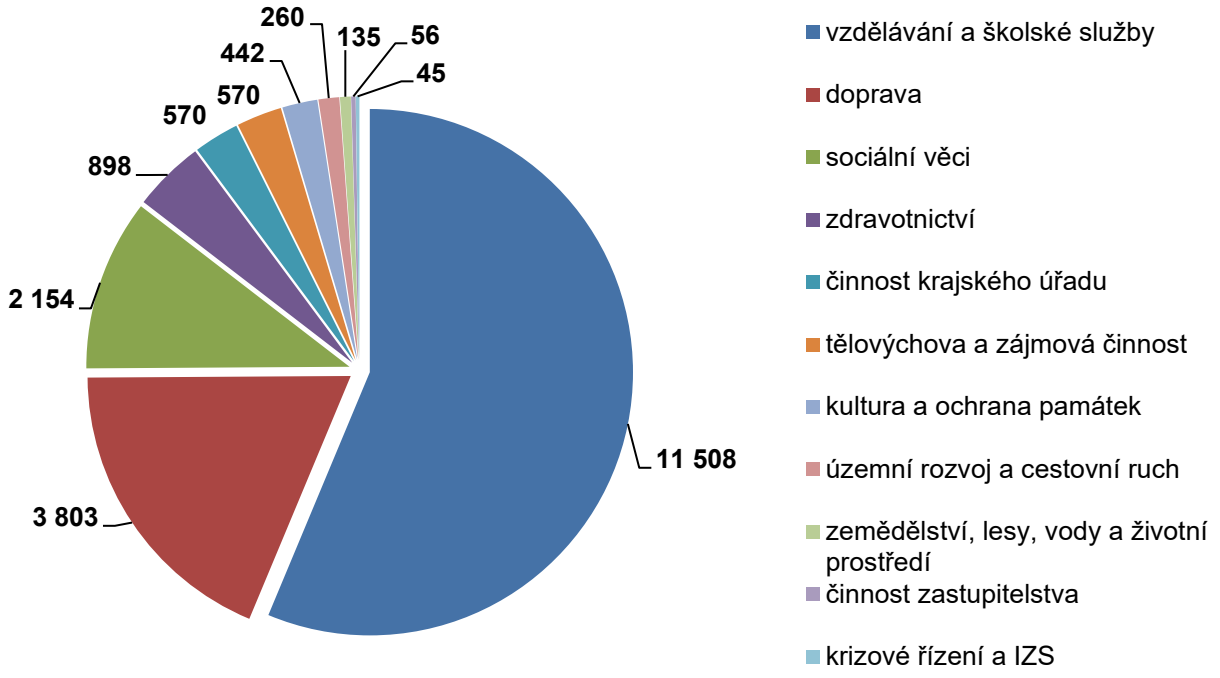
druhové třídění	schválený rozpočet 2019	upravený rozpočet k 31. 12. 2019	skutečnost k 31. 12. 2019	rozdíl skutečnost – UR	% plnění
příjmy celkem	**18 081**	**20 904**	**21 012**	**108**	**100,52**
výdaje celkem	**18 634**	**22 746**	**20 441**	**-2 305**	**89,87**
saldo: příjmy - výdaje	***553***	***-1 842***	***571***	***2 413***	***x***
financování celkem, z toho:	**553**	**1 842**	**1 766**	**-76**	**95,87**
prostředky minulých let	60	1 407	1 404	-3	99,79
úvěrový rámec 2016 - 2023	691	385	325	-60	84,42
úvěr 2017 - 2022	231	286	273	-13	95,45
splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	-137	-137	-137	0	100,00
splátka návratné finanční výpomoci	-80	-80	-80	0	100,00
splátka jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	-212	-219	-219	0	100,00
termínované vklady - krátkodobé	0	200	200	0	100,00

Struktura skutečných příjmů za rok 2019 v mil. Kč



Ze skutečně realizovaných příjmů ve výši 21 012 mil. Kč tvořily hlavní příjmovou část účelově vázané transfery v objemu 13 821 mil. Kč, tj. 65,78 % z celkového objemu skutečných příjmů, z toho především transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkové výši 10 902 mil. Kč. Daňové příjmy (zejména 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 6 395 mil. Kč, tj. 30,43 % z celkového objemu skutečných příjmů.

Výdaje za rok 2019 dle oblastí v mil. Kč



Celkové skutečné výdaje kraje za rok 2019 činily 20 441 mil. Kč, z toho běžné výdaje byly ve výši 18 594 mil. Kč, tj. 90,96 % z celkového objemu výdajů a kapitálové výdaje ve výši 1 847 mil. Kč činily 9,04 % celkových výdajů.

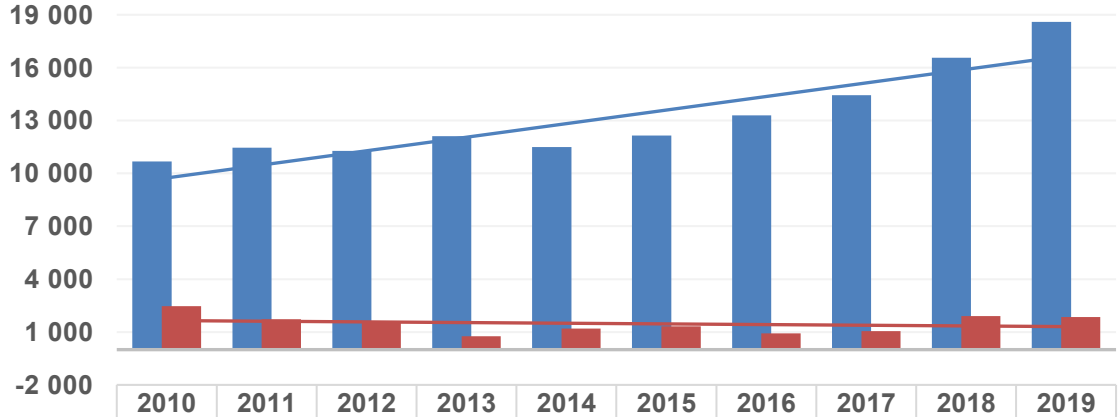
Z grafu vyplývá, že největší podíl výdajů 56,37 % představovala oblast vzdělávání a školských služeb (11 521 mil. Kč), která zahrnuje především transfery ze státního rozpočtu na přímé náklady regionálního školství.

Výdaje za rok 2019 dle věcné struktury v mil. Kč

název	skutečnost k 31. 12. 2018	skutečnost k 31. 12. 2019	podíl v %
dotace obcím včetně jejich příspěvkových organizací	6 894	7 964	38,96
transfer zřízeným příspěvkovým organizacím ze státního rozpočtu	3 190	3 780	18,49
příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	3 123	3 119	15,26
dopravní obslužnost	1 436	1 720	8,41
investiční stavby, velká údržba a investiční nákupy	993	1 193	5,84
dotace fyzickým osobám, neziskovým a podobným organizacím	1 032	1 001	4,90
provozní výdaje	785	885	4,33
dotace podnikatelům	1 025	778	3,81
celkem	**18 478**	**20 441**	**100,00**

Z tabulky je zřejmé, že nejvyšší podíl na výdajích představují dotace obcím včetně jejich příspěvkových organizací (38,96 %) a transfery a příspěvky příspěvkovým organizacím Ústeckého kraje na provoz i investice (33,75 %).

Struktura skutečných výdajů v letech 2010 – 2019 v mil. Kč



	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Běžné výdaje	10 676	11 456	11 281	12 116	11 500	12 157	13 293	14 441	16 570	18 594
Kapitálové výdaje	2 463	1 724	1 591	756	1 197	1 327	922	1 059	1 908	1 847

Finančně nejvýznamnější investiční akce roku 2019 v mil. Kč

Název akce	Výdaje celkem
Stavební akce realizované krajským úřadem	
IROP - nová komunikace u města Chomutova	152
Most Štětí na silnici III/26119 ev. č. 26119-1	139
(IROP) Střední škola stavební a strojní, Teplice - dostavba areálu školy, 1. etapa	105
ITI - IROP - Střední škola technická Most - REKO objektu šaten na dílny praktického vyučování	97
IROP - Rekonstrukce silnice II/266 Šluknov - Lobendava	85
Další významné investiční akce	
Krajská zdravotní, a. s. - vyrovnávací platba za plnění závazku veřejné služby (investiční dotace) + investiční dotace z v rámci dotačního programu Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování následné a dlouhodobé lůžkové péče na území Ústeckého kraje	229
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace - investiční účelový příspěvek na přípravu staveb, rekonstrukce mostů a opěrných zdí, rekonstrukce budov a na nákup techniky (nákladních automobilů s příslušenstvím)	255

IROP - Integrovaný regionální operační program

Cash flow roku 2019 v mil. Kč

finanční prostředky na bankovních účtech k 1. 1. 2019	**1 607**
saldo roku 2019	*571*
cizí zdroje včetně splátek úvěrů	*162*
finanční prostředky na bankovních účtech k 31. 12. 2018	**2 340**
finanční prostředky peněžních fondů Ústeckého kraje	-1 393
prostředky převáděné k použití v roce 2020 (účelové, zasmluvněné)	-172
prostředky zapojené do schváleného rozpočtu 2020	-96
vratky prostředků do státního rozpočtu	-2
zůstatek k rozdělení	**677**

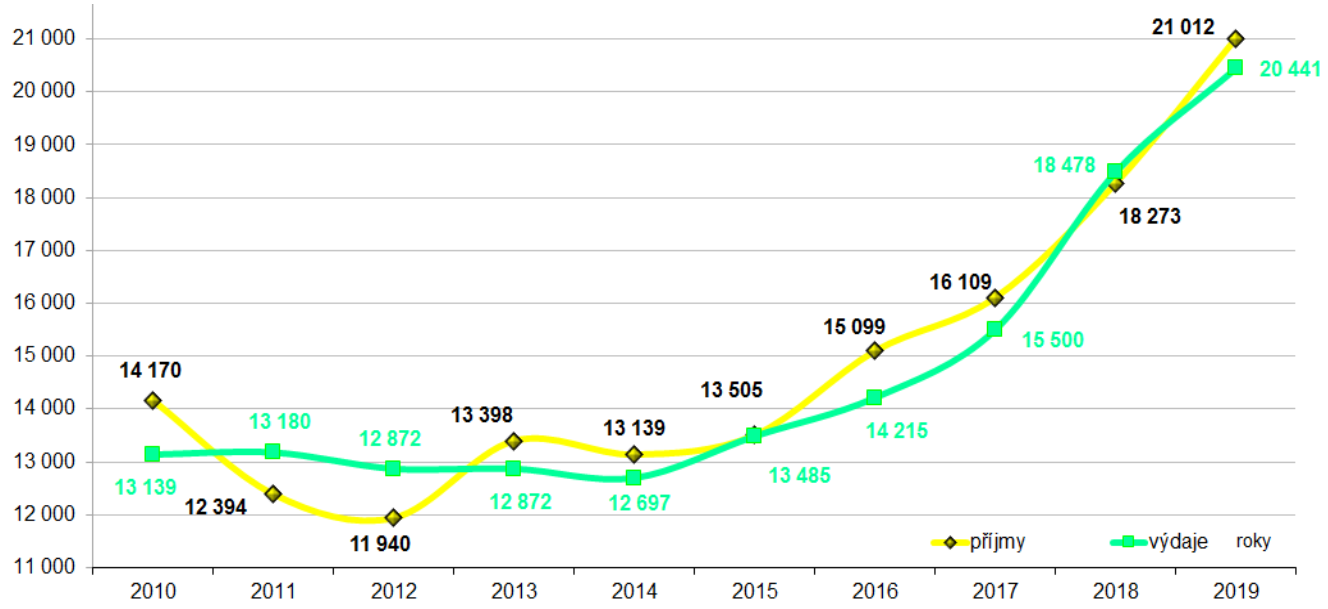
Finanční prostředky k rozdělení po odpočtu všech povinných plateb jsou ve výši 677 mil. Kč. Tento přebytek vznikl přeplněním vlastních příjmů o 121 mil. Kč a nepoužitím rezerv ve výši 532 mil. Kč.

Použití volných finančních prostředků bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 014/29Z/2020 ze dne 20. 4. 2020 následovně:

v mil. Kč

Rozdělení volných finančních prostředků	**677**
centrální rezerva	442
individuální dotace	135
nákup nemovitostí	51
příspěvek na provoz a investiční účelový příspěvek zřízeným příspěvkovým organizacím	24
autobusová dopravní obslužnost	22
ostatní	3

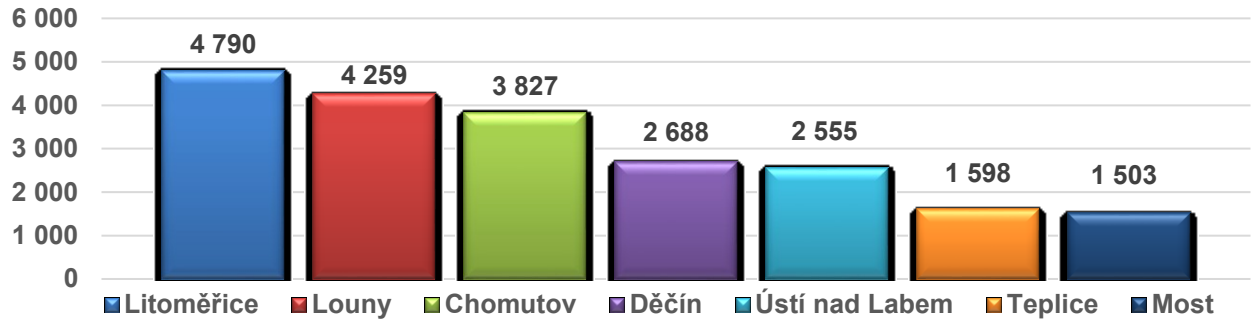
Vývoj skutečných příjmů a výdajů Ústeckého kraje v letech 2010 – 2019 v mil. Kč



Vybrané položky majetku Ústeckého kraje v mil. Kč

majetek Ústeckého kraje celkem, z toho:	**k 31. 12. 2018**	**k 31. 12. 2019**
	18 859	**16 974**
stála aktiva, z toho:	**11 348**	**11 931**
dlouhodobý nehmotný majetek	55	45
dlouhodobý hmotný majetek, z toho:	3 346	3 853
stavby	1 154	1 230
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 843	2 320
pozemky	93	79
dlouhodobý finanční majetek, z toho:	7 704	7 704
majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	7 554	7 554
dlouhodobé pohledávky	243	329
oběžná aktiva	**7 511**	**5 043**

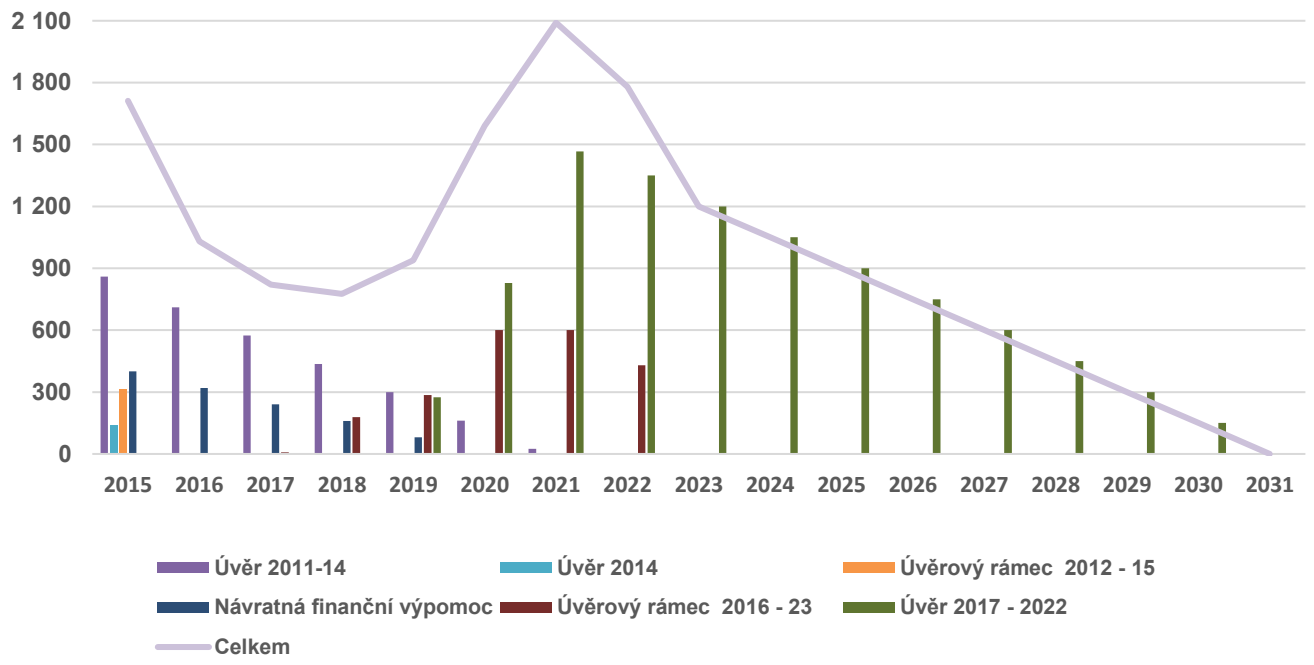
Dotace obcím a dobrovolným svazkům obcí na 1 obyvatele za období 2002 – 2019 v Kč



Financování příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje v roce 2019 v mil. Kč

příspěvkové organizace	počet PO	provozní příspěvky	příspěvek na velkou údržbu	účelový investiční příspěvek	odvod z odpisů
oblast dopravy a silničního hospodářství	2	809	331	255	-206
oblast školství, mládeže a tělovýchovy	99	544	12	17	-75
oblast zdravotnictví	4	477	0	14	-10
oblast sociálních věcí	14	321	4	13	-34
oblast kultury a památkové péče	12	220	1	5	-8
SPZ Triangle, příspěvková organizace	1	31	0	0	-18
Krajská majetková, příspěvková organizace	1	35	0	9	-3
celkem	**133**	**2 437**	**348**	**313**	**-354**

Vývoj cizích zdrojů Ústeckého kraje k 31. 12. běžného roku v mil. Kč



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2019
Hospodaření Ústeckého kraje za rok 2019 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 Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2019 ze dne 27. 4. 2020):

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

Závěr

Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2019, vykonaného ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., lze konstatovat, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního samosprávného celku 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.

Ukazatele ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu kraje	1,57 %
b) podíl závazků na rozpočtu kraje	2,74 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje	0 %

Ukazatel ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2019

Dluh kraje nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Celá Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Ústeckého kraje za rok 2019 je uvedena v příloze č. 2 Závěrečného účtu Ústeckého kraje za rok 2019.

***Zastupitelstvu Ústeckého** kraje je navrženo:*

1. **souhlasit s celoročním hospodařením Ústeckého kraje za rok 2019 bez výhrad**,
2. vzít na vědomí údaje o plnění příjmů a výdajů Ústeckého kraje za rok 2019 a vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu,
3. schválit dle ustanovení § 35 odst. 2 písm. i) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, účetní závěrku Ústeckého kraje sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2019 v souladu s ustanovením § 18 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje k Závěrečnému účtu Ústeckého kraje za rok 2019 je 15. červen 2020, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 22. června 2020.

Písemné připomínky směřujte na PhDr. Martina Kliku, MBA, DBA, 1. náměstka a zástupce hejtmana Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 22. června 2020.

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 28. května 2020