

ODBOR EKONOMICKÝ

Příjmy		v tis. Kč		v %
Druhové třídění	Název	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu na rok 2019	Index návrhu rozpočtu 2019 a schváleného rozpočtu 2018
Daňové příjmy	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	1 195 848	1 445 330	120,86
	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	23 752	33 700	141,88
	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	111 856	114 093	102,00
	Daň z příjmů právnických osob	1 375 951	1 403 470	102,00
	Daň z příjmů Ústeckého kraje	10 000	10 000	100,00
	Daň z přidané hodnoty	2 754 593	3 047 000	110,62
Nedaňové příjmy	Úroky – hlavní účty	1 250	2 000	160,00
	Příjmy z prodeje pokutových bloků	250	250	100,00
Neinvestiční přijaté transfery	Příspěvek na výkon státní správy ze SR	100 414	110 455	110,00
Celkem		5 573 914	6 166 298	110,63

Daňové příjmy – 6 053 593 tis. Kč

Sdílené daně jsou krajům poskytovány podle § 3 zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů:

- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty,
- podíl 8,92 % z celostátního výnosu daně (záloh na daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně, s výjimkou daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby)
- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- podíl 8,92 % z 60 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob sníženého o výnosy,
- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob.

Podíl Ústeckého kraje na daňové výtěžnosti krajů je 8,242502 %. Navrhované daňové příjmy vycházejí z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR pro rok 2019 a reálné ekonomické situace. Celkové sdílené daňové příjmy na rok 2019 jsou rozpočtovány ve výši 6 053 593 tis. Kč, tj. navýšení oproti schválenému rozpočtu 2018 o 581 593 tis. Kč (10,63 %), a to zejména u daně z přidané hodnoty (o 292 407 tis. Kč) a dále u daně z příjmu placené plátcí (o 249 482 tis. Kč). Daň z příjmů Ústeckého kraje 10 000 tis. Kč byla stanovena odborným odhadem na základě skutečnosti minulých let.

Nedaňové příjmy – 2 250 tis. Kč

Příjmy z úroků (2 000 tis. Kč) – příjmy z úroků na běžných bankovních účtech jsou rozpočtovány odborným odhadem podle stávajících uzavřených smluv s peněžními ústavami a

podle předpokládaného stavu finančních prostředků na účtech. Pro rok 2019 se předpokládá zvýšení s ohledem na skutečné plnění roku 2018.

Příjmy z prodeje pokutových bloků (250 tis. Kč) – odhad refundace prodaných pokutových bloků od obcí.

Neinvestiční přijaté transfery – 110 455 tis. Kč

Jedná se o příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy v rámci souhrnného dotačního vztahu. Příspěvek je meziročně navýšen v rámci valorizace o 10 %.

Financování		v tis. Kč		v %
Název	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu na rok 2019	Index návrhu rozpočtu 2019 a schváleného rozpočtu 2018	
Prostředky minulých let	111 736	0	0,00	
Čerpání úvěru 2017 - 2021	131 000	230 750	176,15	
Splátka návratné finanční výpomoci 2013	-80 000	-80 000	100,00	
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	-137 144	-137 144	100,00	
Celkem	25 592	13 606	53,17	

Čerpání finančních prostředků v rámci úvěru 2017 - 2021 – 230 750 tis. Kč

V roce 2019 jsou v rozpočtu Ústeckého kraje zahrnuty finanční prostředky v celkové výši 230 750 tis. Kč v rámci předpokladu čerpání úvěru pro Ústecký kraj na období 2017 – 2021. Finanční prostředky jsou určeny především ke krytí potřeb Ústeckého kraje, a to zejména v oblasti dopravy, školství a sociálních věcí. Úvěr byl schválen Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 016/9Z/2017 ze dne 11. 12. 2017 v celkovém objemu 1 500 000 tis. Kč, a to ve dvou tranších po 750 000 tis. Kč, s termínem čerpání úvěru od 1. 11. 2017 do 31. 12. 2021 a maximální splatností do 31. 12. 2031.

Splátka návratné finanční výpomoci 2013 – -80 000 tis. Kč

Dne 04. 09. 2013 bylo usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 17/9Z/2013 schváleno přijetí návratné finanční výpomoci od České republiky na základě Rozhodnutí MFČR č. MF-13631/2013/12-1203 ze dne 5. 9. 2013. Návratná finanční výpomoc byla určena na poskytnutí dotace Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad na úhradu části z celkové finanční opravy ROP Severozápad, vyměřené na základě závěru auditu Evropské komise. Návratná finanční výpomoc bude vrácena do státního rozpočtu v pravidelných ročních splátkách (80 000 tis. Kč) nejpozději do konce roku 2020.

Splátka jistiny úvěru 2011 – 2014 – -137 144 tis. Kč

Úvěr byl čerpán na odstranění povodňových škod, odstranění havarijních stavů, spolufinancování projektů obcí z Regionálního operačního programu Severozápad či jiných investičních potřeb Ústeckého kraje (schválen Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 20/24Z/2011 ze dne 29. 6. 2011). Úvěr byl čerpán v letech 2011 až 2014. Splácen bude do roku 2022 v roční výši 137 144 tis. Kč.

Běžné výdaje				v tis. Kč	v %
Schválený rozpočet roku 2018	Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019	Požadavek odboru	Návrh rozpočtu na rok 2019		Index návrhu rozpočtu 2019 a schváleného rozpočtu 2018
231 971	133 000	162 779	181 202		78,11

Do rozpočtu ekonomického odboru jsou navrhovány tyto výdaje:

Nákup pokutových bloků – 250 tis. Kč

§6172, položka 5139

Pokutové bloky jsou zajišťovány pro obce Ústeckého kraje s tím, že výdaje na ně jsou po převzetí obcemi refundovány. Rozpočtovaná částka vychází z předpokládané potřeby v roce 2017.

Audity – 2 000 tis. Kč

§6172, položka 5166

V celkové částce jsou zahrnuty následující služby:

- Poskytování daňového, účetního a obecně ekonomického poradenství – zasmluvněno 1 060 tis. Kč včetně DPH dle platné sazby,
- Rating Ústeckého kraje – zasmluvněno 14 900 € bez DPH, tj. 388 tis. Kč (dle kurzu 26,00 Kč/€ - kurz stanoven dle předpokladu Ústeckého kraje pro rok 2019),
- Ostatní poradenství ve výši 552 tis. Kč zahrnuje zpracování ekonomických analýz pro potřeby rozhodování orgánů kraje

Úroky z úvěru 2011 - 2014 – 10 719 tis. Kč

§6310, položka 5141

Částka stanovena na základě uzavřené smlouvy a odhadu sazby 3M PRIBOR. Zvýšení úroků z úvěru pro rok 2019 oproti schválenému rozpočtu 2018 souvisí se zvyšováním repo sazby České národní banky, a. s., která ovlivnila úrokovou sazbu úvěru.

Úroky z úvěru 2017 - 2021 – 1 560 tis. Kč

§6310, položka 5141

Částka stanovena na základě předpokladu uzavřené smlouvy a předpokládaným čerpáním v roce 2019 ve výši 230 750 tis. Kč.

Kurzové ztráty – 20 tis. Kč

§6310, položka 5142

Případné kurzové ztráty vznikají při nákupu a prodeji valut. Částka je stanovena na základě odborného odhadu a skutečnosti minulých let. Finanční objem je stejný jako v roce 2018.

Služby peněžních ústavů – 150 tis. Kč

§6310, položka 5163

Jedná se o poplatky spojené s vedením bankovních účtů kraje včetně platebních karet hrazené peněžním ústavům. Jejich výše se odvíjí od smluvních podmínek a četnosti platebních operací. Částka je stanovena na základě odborného odhadu a skutečnosti minulých let. Finanční objem je stejný jako v roce 2018.

Daň z příjmů Ústeckého kraje – 10 000 tis. Kč

§6399, položka 5365

Jedná se o úhradu daně z příjmu z činností kraje, které podléhají dani z příjmů dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů (prodeje, pronájmy atd.)

za rok 2018. Tato daň je na základě zákona 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů, v plné výši příjmem Ústeckého kraje. Skutečný odvod daně je stanoven na základě daňového přiznání zpracovaného daňovým poradcem Ústeckého kraje. Částka pro rok 2019 je rozpočtována ve výši odborného odhadu včetně zohlednění skutečnosti minulých let. Skutečně odvedená daň v roce 2018 činila 8 879 tis. Kč. Oproti návrhu rozpočtu pro rok 2018 zůstává daň pro rok 2019 neměnná.

Daň z přidané hodnoty (DPH) – 500 tis. Kč

§6399, položka 5362

Přestože se kraj díky naplnění obratu stal plátcem DPH, odvádí daň pouze z vlastní činnosti zejména z krátkodobých pronájmů. Částka je stanovena pro rok 2019 odborným odhadem na základě skutečnosti roku 2018.

Daň z přidané hodnoty – Průmyslová zóna (PZ) Triangle – 5 318 tis. Kč

§6399, položka 5362, org. 0100, UZ 00053

Výdaje na úhradu daně z přidané hodnoty z předpokládaných příjmů z prodeje pozemků a pronájmů ve Strategické průmyslové zóně Triangle. Na úhradu DPH bude, se souhlasem správce dotačního programu, použita část finančních prostředků z prodeje pozemků a pronájmů (příjmy jsou hrazeny včetně DPH). Částka pro rok 2019 je stanovena odborným odhadem na základě předpokládané realizace prodejů pozemků v SPZ Triangle. Finanční objem je obdobný jako v roce 2018.

Centrální rezerva – 150 685 tis. Kč

§6172, položka 5901

Jedná se o rezervu vztahující se k celému rozpočtu Ústeckého kraje. Pro rok 2019 představuje rezerva 2,3 % z celkových vlastních příjmů kraje (dle Rozpočtových pravidel Ústeckého kraje). Zahrnuje prostředky na případné havárie a mimořádné události, a na nepředvídatelné výdaje vzniklé v průběhu roku 2019. O použití centrální rezervy rozhoduje do 5 000 tis. Kč Rada Ústeckého kraje a nad 5 000 tis. Kč Zastupitelstvo Ústeckého kraje.

V Ústí nad Labem dne: 8. 11. 2018

Zpracoval: odbor ekonomický

ODBOR EKONOMICKÝ

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2019 - VÝDAJE

v tis. Kč

A	B	C		D	E	F	G	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Název	Účty (SU a AU)	odbor	Odvětv. třídění §	Druhové třídění - položka	č. org.	ÚZ	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 19.9.2018 tj. předpoklád. skutečnost k 31.12.2018	Skutečnost k 31.8.2018	Návrh rozpočtu na rok 2019			Rozdíl návrhu R 2019 a SR 2018 (N-K)	Index návrhu R 2019 proti SR 2018 v % (N/K)
											Výdaje celkem	z toho:			
												Výdaje obligatorní	Výdaje fakultativní		
Běžné výdaje (střednědobý výhled rozpočtu 133 000 tis. Kč)								231 971	204 463	28 781	181 202	29 965	151 237	-50 769	78,11
z toho kryto vlastními příjmy								231 971	204 463	28 781	181 202	29 965	151 237	-50 769	78,11
z toho kryto dotacemi											0			0	x
1	pokutové bloky	231200		6172	5139			250	265	192	250	250	0	0	100,00
2	audity	231200		6172	5166			1 440	1 920	530	2 000	1 448	552	560	138,89
3	úroky z úvěru 2011 - 2014	231260		6310	5141			4 080	8 301	1 892	10 719	10 719	0	6 639	262,72
4	úroky z úvěru 2017 - 2021	231470		6310	5141			400	10	0	1 560	1 560	0	1 160	390,00
5	kurzové ztráty	231801		6310	5142			20	20	2	20	20	0	0	100,00
6	služby peněžních ústavů	231200		6310	5163			150	150	51	150	150	0	0	100,00
7	daň z příjmů ÚK	231200		6399	5365			10 000	8 879	8 879	10 000	10 000	0	0	100,00
8	DPH	231200		6399	5362			430	530	404	500	500	0	70	116,28
9	DPH - PZT	231200		6399	5362	0100	00053	5 201	5 243	13	5 318	5 318	0	117	102,25
10	centrální rezerva	231200		6172	5901			210 000	162 613	0	150 685		150 685	-59 315	71,75
11	ostatní výdaje							0	16 532	16 818	0		0	0	x
Kapitálové výdaje (střednědobý výhled rozpočtu 0 tis. Kč)								0	25	25	0	0	0	0	x

V Ústí nad Labem dne 8. 11. 2018

Zpracoval: odbor ekonomický