

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Dne:

19. 12. 2016

Bod programu:

10

Věc:

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2017

Důvod předložení:

Zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, ust. § 35 odst. 2 písm. i),
zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších
předpisů, ust. § 2 a následujících

Nárok na rozpočet Ústeckého kraje:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017

Zpracoval:

Ing. Stanislav Dostál,
vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Mgr. Martin Klika, MBA
1. náměstek a zástupce hejtmana
Ústeckého kraje

Konzultováno:**Projednáno v Radě Ústeckého kraje:**

usnesení číslo 10/2R/2016

dne:

30. 11. 2016

hlasování:

pro

10

proti

0

zdržel se

0

Předáno OOKÚ:

2. 12. 2016

Expedováno:**Přílohy:**Součást usnesení:

1. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017
2. Transfery obecním školám na přímé náklady na vzdělávání na rok 2017

Informativní část:

3. Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017:

1. Úvod
2. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017
3. Souhrnný komentář k návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017
4. Grafická část
5. Příjmy
6. Financování
7. Struktura výdajů
8. Běžné a kapitálové výdaje jednotlivých odborů (komentáře a tabulky):

- a) Odbor kancelář hejtmána
- b) Odbor kancelář ředitele
- c) Odbor ekonomický
- d) Odbor informatiky a organizačních věcí
- e) Odbor majetkový
- f) Odbor legislativně - právní
- g) Odbor regionálního rozvoje
- h) Odbor územního plánování a stavebního řádu
- i) Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
- j) Odbor kultury a památkové péče
- k) Odbor sociálních věcí
- l) Odbor zdravotnictví
- m) Odbor dopravy a silničního hospodářství
- n) Odbor životního prostředí a zemědělství
- o) Odbor investiční – strategická průmyslová zóna Triangle
- p) Odbor strategie, přípravy a realizace projektů
- q) Fond investic a oprav Ústeckého kraje

- 9. Přehled finančních podpor poskytovaných Ústeckým krajem v roce 2017
- 10. Peněžní fondy Ústeckého kraje v roce 2017
- 11. Hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje v roce 2017 včetně příloh
- 12. Vysvětlivky

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje po projednání

A) *s c h v a l u j e*

v souladu s ustanovením § 35 odst. 2 písm. i) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, a § 2 a násl. zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů:

- 1. rozpočet Ústeckého kraje na rok 2017 v celkovém objemu 14 772 103 tis. Kč:

v tis. Kč

Příjmy celkem, z toho:	14 330 001
Daňové příjmy	4 979 690
Nedaňové příjmy	395 464
Kapitálové příjmy	78 452
Přijaté transfery (neinvestiční, investiční)	8 876 395
Výdaje celkem, z toho:	14 772 103
Běžné výdaje	13 324 356
Kapitálové výdaje	1 447 747
<i>Saldo: příjmy - výdaje</i>	- 442 102
Financování celkem, z toho:	442 102
Prostředky minulých let	250 000
Úvěrový rámec 2016 - 2023	440 746
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	- 137 144
Splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu 2013	- 80 000
Splátka jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	- 31 500

dle přílohy č. 1 tohoto usnesení,

2. přiděl z rozpočtu Ústeckého kraje do peněžních fondů Ústeckého kraje v roce 2017:

1. Fond investic a oprav Ústeckého kraje	564 416 tis. Kč
2. Fond rozvoje Ústeckého kraje	178 239 tis. Kč
3. Fond Ústeckého kraje	26 000 tis. Kč
4. Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje	9 000 tis. Kč

B) rozhoduje

v souladu s ustanovením § 36 písm. c) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů, o poskytnutí členského příspěvku na rok 2017 Asociaci krajů ČR, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, IČ:70933146 ve výši 800 tis. Kč z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2017,

C) bere na vědomí

1. objem finančních prostředků z rozpočtu roku 2017 účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie ve výši 81 245 tis. Kč,
2. transfery jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným obcemi na pokrytí přímých nákladů na vzdělávání v roce 2017 ve výši 4 943 772 tis. Kč dle přílohy č. 2 tohoto usnesení.

Důvodová zpráva:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017 (dále jen návrh rozpočtu) je sestaven z návrhů rozpočtů jednotlivých odborů krajského úřadu. Kryje všechny významné výdaje nutné k řádnému fungování kraje a jím zřízených organizací včetně financování projektů a poskytování finančních podpor.

Základní parametry návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017 v tis. Kč:

Příjmy	14 330 001
Výdaje	14 772 103
saldo: příjmy – výdaje	-442 102
Financování	442 102

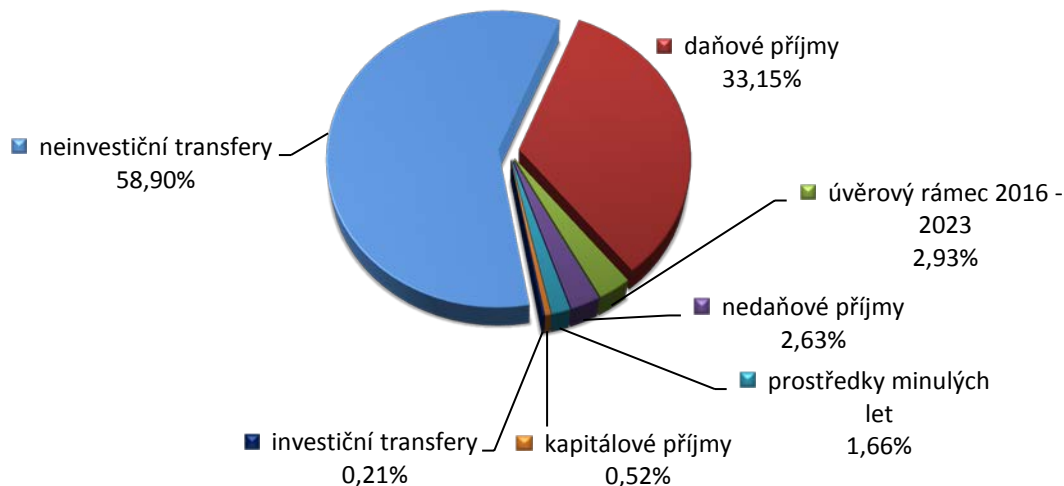
Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – při porovnání pouze příjmů a výdajů roku 2017 – **jde o rozpočet schodkový.**

Přílohy č. 3.2 Celková rekapitulace a č. 3.3 Souhrnný komentář obsahují základní charakteristiku návrhu rozpočtu, podrobnější informace jsou součástí tabulek návrhů rozpočtu jednotlivých odborů a jejich komentářů (přílohy č. 3.8 a - q). Další informace např. o poskytovaných podporách, hospodaření s peněžními fondy nebo stanovení závazných ukazatelů pro zřízené příspěvkové organizace jsou uvedeny v přílohách č. 3.9 až 3.11.

Usnesení A) odstavec 1.:

Základní charakteristika návrhu rozpočtu

ZDROJE – 14 772 103 tis. Kč, z toho:



Příjmy – 14 330 001 tis. Kč

Příjmová část návrhu rozpočtu je členěna na příjmy daňové, nedaňové, kapitálové, neinvestiční a investiční přijaté transfery.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2017 se schváleným rozpočtem roku 2016:

Návrh rozpočtu příjmů na rok 2017 je proti schválenému rozpočtu roku 2016 (13 935 449 tis. Kč) vyšší o 394 552 tis. Kč, tj. zvýšení o 2,8 %. Rozdíl je způsoben zvýšením daňových příjmů (vyšší o 489 305 tis. Kč) s ohledem na reálný ekonomický vývoj a částečně na daňovou predikci Ministerstva financí ČR (zejména u daně z přidané hodnoty a daně z příjmů právnických osob) a dále snížením kapitálových příjmů (nižší o 71 866 tis. Kč).

Celková struktura příjmů zůstala zhruba zachována. Vlastní příjmy kraje na rok 2017 (5 453 606 tis. Kč) proti schválenému rozpočtu roku 2016 (5 039 135 tis. Kč) představují nárůst o 414 471 tis. Kč, tj. o 8,2 % z důvodu navýšení daňových příjmů.

Financování – 442 102 tis. Kč

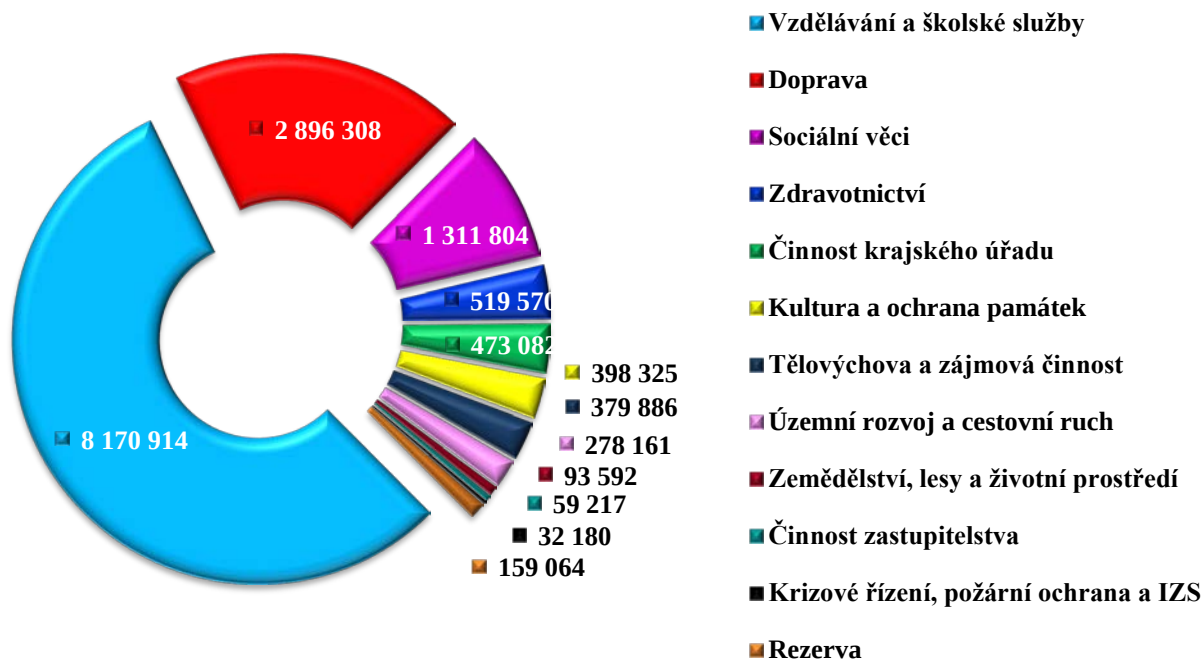
Financování je navrženo takto:

- zapojení prostředků minulých let – 250 000 tis. Kč - předběžné zapojení finančních prostředků nepoužitých v roce 2016, které budou v roce 2017 použity na dofinancování rekonstrukcí mostních objektů, opěrných zdí a dále technického vybavení pro Správu a údržbu silnic Ústeckého kraje, příspěvkovou organizace a také na posílení investičních akcí realizovaných odborem investičním;
- zapojení cizích zdrojů – 440 746 tis. Kč - předpoklad zapojení úvěrového rámce 2016 - 2023 na předfinancování státního a evropského podílu realizovaných projektů spolufinancovaných z Evropské unie,
- splácení cizích zdrojů - -248 644 tis. Kč:
 - -137 144 tis. Kč - splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2011 – 2014;
 - -31 500 tis. Kč - splátka jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023 ve výši předpokládaných přijatých dotací na úhradu podílu EU a státního rozpočtu u realizovaných projektů;
 - -80 000 tis. Kč - splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu 2013.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2017 se schváleným rozpočtem roku 2016:

Návrh rozpočtu je u financování proti schválenému rozpočtu roku 2016 (-288 965 tis. Kč) vyšší o 731 067 tis. Kč. Zvýšení je způsobeno zapojením vyššího objemu finančních prostředků na předfinancování evropských projektů (o 365 711 tis. Kč) v souvislosti s realizací krajských projektů v programovacím období 2014+ a prostředků minulých let (o 144 971 tis. Kč). Dále byly sníženy splátky (o 220 385 tis. Kč) z důvodu doplacení úvěru 2014 a úvěrového rámce 2012 - 2015 a snížení splátky úvěrového rámce 2016 - 2023 dle reálného předpokladu.

VÝDAJE – 14 772 103 tis. Kč



Návrh rozpočtu výdajů zohledňuje zejména zřizovatelskou funkci kraje k příspěvkovým organizacím, dále obsahuje výdaje vyplývající z uzavřených smluv, provoz krajského úřadu, dotační politiku kraje a odborné odhady nově rozpočtovaných výdajů např. spolufinancování projektů podporovaných ze strukturálních fondů EU.

Pro rok 2017 jsou navrhovány obligatorní výdaje ve výši 12 577 582 tis. Kč, což je 85,1 % celkových výdajů. Ve srovnání s rokem 2016 (obligatorní výdaje tvořily 90,3 % celkových výdajů) se snížil podíl těchto výdajů o 5,2 %, což znamená vyšší objem pro rozhodovací pravomoc Zastupitelstva Ústeckého kraje.

Podle charakteru jsou v návrhu rozpočtu výdaje rozděleny na:

- běžné 13 324 356 tis. Kč
- kapitálové.....1 447 747 tis. Kč

Proti roku 2016 se zvyšuje poměr kapitálových výdajů na celkových výdajích o 5,1 % na 9,8%, tj. o 811 617 tis. Kč. Poměr odpovídá zvýšení objemu prostředků určených na rozvoj kraje. Zvyšuje se nejen financování projektů podpořených z EU, ale i realizace investičních akcí v rámci Fondu investic a oprav Ústeckého kraje a investiční příspěvek Správě a údržbě silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizaci na rekonstrukci krajské silniční sítě a strojní investice.

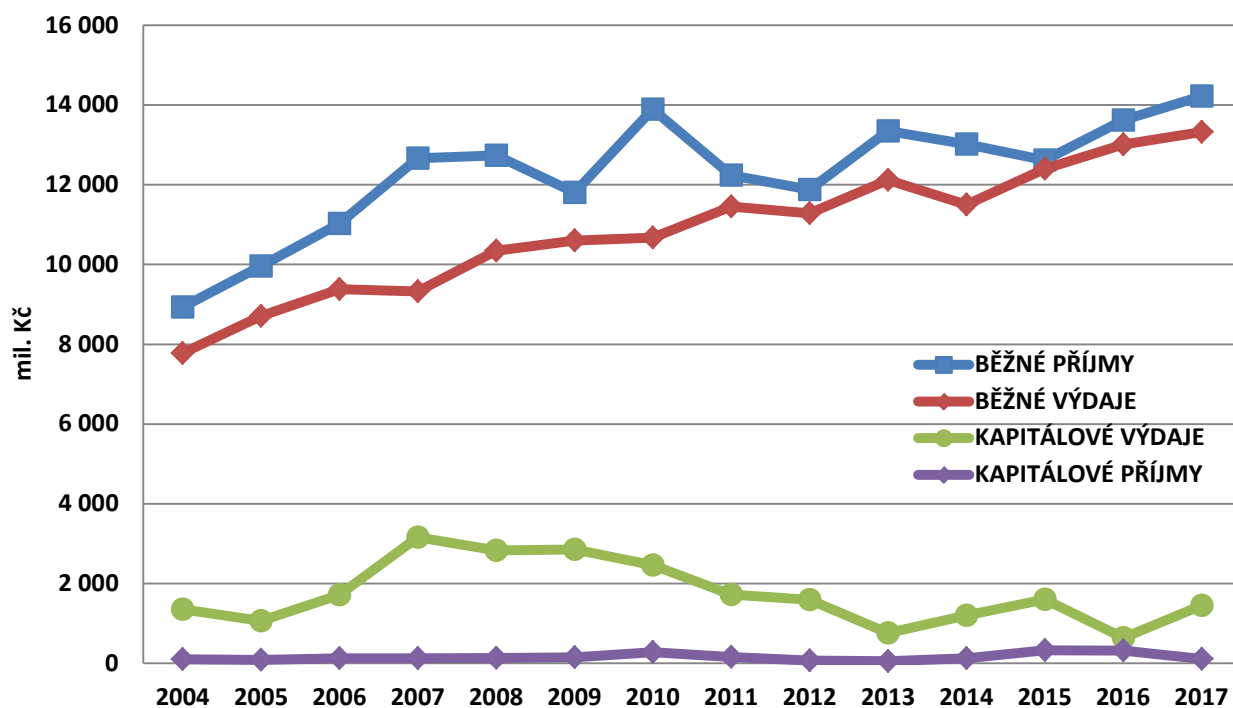
Meziroční zvýšení běžných příjmů (+4,4%) převyšuje předpokládané zvýšení běžných výdajů (+2,4%), což znamená posílení finančních prostředků určených na rozvoj kraje formou zapojení provozního přebytku ve výši 390 469 tis. Kč na krytí kapitálových výdajů (v roce 2016 to bylo 148 220 tis. Kč).

Poznámka:

1. V návrhu rozpočtu je vyčleněno 304 600 tis. Kč na revitalizaci krajských silnic, které mají charakter oprav, patří tedy do běžných výdajů.
2. Na zvýšení kapitálových výdajů v návrhu rozpočtu má částečně vliv zapojení prostředků minulých let u odboru dopravy a silničního hospodářství a Fondu investic a oprav Ústeckého kraje ve výši 250 000 tis. Kč.
3. Nad rámec rozpočtu 2017 je v peněžních fondech připraveno 443 275 tis. Kč na kapitálové výdaje ze zůstatků na účtech viz kapitola Peněžní fondy Ústeckého kraje, zejména ve Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (238 099 tis. Kč) a Fondu rozvoje Ústeckého kraje (183 276 tis. Kč).

Centrální rezerva kraje je zahrnuta v rozpočtu ekonomického odboru v celkové výši 159 064 tis. Kč, což je 2,9% vlastních příjmů. Je určena na financování mimořádných situací a nepředvídatelných výdajů Ústeckého kraje. Proti roku 2016 došlo k nárůstu o 50 179 tis. Kč v souvislosti se zařazením finančních prostředků na financování Krajské zdravotní, a. s.

Vývoj běžného a kapitálového rozpočtu Ústeckého kraje v letech 2004 – 2017



r. 2004 až 2015 - skutečnost, r. 2016 - schválený rozpočet, r. 2017 - návrh rozpočtu.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2017 se schváleným rozpočtem roku 2016:

Návrh rozpočtu na rok 2017 je proti schválenému rozpočtu na rok 2016 (13 646 484 tis. Kč) vyšší o 1 125 619 tis. Kč, tj. zvýšení o 8,2 %. Ke zvýšení dochází především v kapitálových výdajích o 811 617 tis. Kč z důvodu zapojení finančních prostředků na realizaci projektů spolufinancovaných v rámci programovacího období 2014+ (o 430 233 tis. Kč) a zvýšení investic do majetku kraje z vlastních zdrojů (o 333 467 tis. Kč). V oblasti běžných výdajů jsou navýšeny zejména finanční prostředky na přímé náklady pro regionální školství kryté státní dotací (o 94 132 tis. Kč) a prostředky na opravy a údržbu majetku kraje prováděné investičním odborem (o 77 964 tis. Kč). Dále byly posíleny dotační programy a podpory poskytované z vlastních prostředků kraje - běžné i kapitálové (o 40 426 tis. Kč).

Usnesení A) odstavec 2.:

V souladu se statuty peněžních fondů zřízených Ústeckým krajem schvaluje Zastupitelstvo Ústeckého kraje přiděly z rozpočtu kraje do fondů.

Přiděly pro rok 2017 v celkové výši 786 924 tis. Kč jsou navrhovány následovně:

v tis. Kč

Fond	Příděl v rámci běžných výdajů	Příděl v rámci kapitálových výdajů	Příděl celkem
Fond investic a oprav Ústeckého kraje	109 986	454 430	564 416
Fond rozvoje Ústeckého kraje	58 233	120 006	178 239
Fond Ústeckého kraje	13 000	13 000	26 000
Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje	4 000	5 000	9 000
Fond životního prostředí Ústeckého kraje	0	0	0
Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje	0	0	0
Fond pro mimořádné události Ústeckého kraje	0	0	0
Fond zaměstnavatele	tvorba ve výši 4% skutečně vyplacených mzdových prostředků dle kolektivní smlouvy *	0	cca 9 269

* výše tvorby schválena usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 32/18Z/2014 ze dne 3. 9. 2014.

Pozn.: Přiděly do fondů uvedené v tabulce nejsou jediným příjmem těchto fondů.

Usnesení B):

V souladu s ustanovením § 36 písm. c) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, a ustanovením § 12 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, jsou navrženy závazné ukazatele, jimiž se mají povinnost řídit osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2017. Konkrétní příjemce je uveden v usnesení B).

V souladu s rozhodovací kompetencí orgánů kraje dle § 59 odst. 2 písm. a) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů rozhodla rada v rámci projednávání rozpočtu o poskytnutí členského poplatku na rok 2017 Světové zdravotnické organizaci World Health Organization, Palazzo Malta, Castello 3253, Venezia, ITALY ve výši 6 000 USD z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2017.

Usnesení C)1.:

V souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je navržen objem finančních prostředků účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie pro rok 2017 ve výši 81 245 tis. Kč.

Usnesení C)2.:

V souladu se zákonem č. 561/2004 Sb., školský zákon, ve znění pozdějších předpisů, jsou navrženy transfery jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným obcemi na pokrytí přímých nákladů na vzdělávání pro rok 2017 ve výši 4 943 772 tis. Kč dle přílohy č. 2.

Rada v rámci projednávání rozpočtu na rok 2017 stanovila v souladu s ust. § 59 odst. 1 písm. b) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu ve výši 242 940 tis. Kč (limit prostředků na platy). Závazný ukazatel je stanoven na základě schváleného počtu 605 zaměstnanců (viz usnesení rady č. 170/110R/2016 ze dne 4. 5. 2016).

Rozpočet platů na rok 2017 (231 713 tis. Kč) je stanoven na 590 zaměstnanců. Z 605-ti zaměstnanců je 15 míst dočasně vytvořeno pro realizaci projektu „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Ústeckém kraji“ na zaměstnání uchazečů z Úřadu práce – absolventů do 29 let na dobu určitou 1 roku, resp. nejdéle do 31. 10. 2018. Jejich platy budou hrazeny Úřadem práce.

Limit prostředků na platy přesahuje rámec rozpočtovaných platů (231 713 tis. Kč) o 11 227 tis. Kč z důvodu financování platů zaměstnanců v rámci projektů podpořených z evropských fondů, které jsou do rozpočtu zapojovány během roku. Jedná se o projekty realizované zejména odbory regionálního rozvoje, sociálních věcí a strategie, přípravy a realizace projektů. Kvalifikovaný odhad se odvíjí ze skutečnosti minulých let a očekávané skutečnosti pro rok 2017. Limit je proti roku 2016 (229 800 tis. Kč) navýšen o 13 140 tis. Kč.

Limit prostředků na platy (242 940 tis. Kč) je stanoven pro 605 zaměstnanců tj. na průměrný měsíční plat 33 463 Kč. Zvýšení proti průměrnému platu roku 2016 (počítanému z limitu platů 2016 ve výši 229 800 tis. Kč) je 3,1%. Navýšení souvisí s Nařízením vlády ČR č. 316/2016 Sb. ze dne 12. 9. 2016, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, kterým byly platové tarify od 1. 11. 2016 navýšeny o 4 %.

Předpokládaná rizika pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2017

- Predikce daňových příjmů Ministerstva financí je postavena na pozitivním vývoji hospodaření ČR – není jisté, že se tento vývoj naplní v tak vysoké míře očekávání.
- Po ukončení intervencí ČNB na oslabení kurzu koruny se očekává mírné zvýšení inflace od druhé poloviny roku 2017. Zároveň se očekává, že tyto změny budou mít vliv i na postupné zvyšování úrokových sazeb na mezibankovním trhu a tím dopad na výši úroků z čerpaných úvěrů.
- Evropské projekty:
 - ✓ Vzhledem k miliardám proinvestovaným na projekty spolufinancované z EU především v rámci Regionálního operačního programu Severozápad může dojít k případným hrazením sankčních výměrů od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, finančních úřadů, případně Ministerstva financí ČR z důvodů porušení dotačních pravidel.
 - ✓ Ústecký kraj je členem sdružení Terezín - město změny, zájmové sdružení právnických osob, které vzniklo za účelem realizace projektu „Terezín – projekt oživení historických památek“ financovaného z Integrovaného operačního programu ve výši cca 469 000 tis. Kč. Realizační fáze projektu byla ukončena k 31. 7. 2015, nyní probíhá provozní fáze, tzv. udržitelnost projektu v délce trvání 5 let, která je jednou z podmínek dotace. Za udržitelnost projektu zodpovídá sdružení, zajišťuje ji ve spolupráci s projektovými partnery. V případě neplnění monitorovacích indikátorů v době udržitelnosti hrozí Ústeckému kraji vrácení dotace až do výše jedné poloviny celkových výdajů.

- Z pohledu provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. zvýšení platů – navýšení minimální mzdy, navýšení tarifních platů veřejného sektoru).
- Nadále je problematické financování sociální péče v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů. Stejně jako v uplynulých letech nejsou požadavky kraje na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši.
- V návrhu rozpočtu jsou zahrnuty úroky z úvěrů ve výši odborného odhadu. Jde o hrubý odhad, skutečné úroky se odvíjejí od platné úrokové sazby, skutečného čerpání a splácení.
- Ústecký kraj je žalován dopravcem DPÚK a.s. v souvislosti s výpovědí smlouvy o závazku veřejné služby a následným výběrem a vydáním licencí jinému dopravci v roce 2006. Dlouholetý spor zahrnuje více než 10 žalob, přičemž žalované částky se pohybují v řádu stovek milionů Kč. Na základě vyjádření právního zástupce kraje lze považovat riziko, že žalobci bude přiznáno zmíněné finanční plnění, za relativně nízké.

U uvedených rizik se předpokládá vesměs negativní dopad na hospodaření Ústeckého kraje.

V souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bude návrh rozpočtu zveřejněn 15 dní před jeho projednáním v Zastupitelstvu Ústeckého kraje, to je od 2. 12. 2016 na úřední desce a webových stránkách Ústeckého kraje a obcí v Ústeckém kraji.