

Hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje na rok 2014

V roce 2014 bude Ústecký kraj prostřednictvím svých orgánů zajišťovat výkon zřizovatelských funkcí k 139 příspěvkovým organizacím v oblasti kanceláře ředitele, majetkové, školství, mládeže a tělovýchovy, kultury a památkové péče, sociálních věcí, zdravotnictví, dopravy a silničního hospodářství.

Proti roku 2013 došlo k úbytku pěti organizací, z toho čtyři organizace v oblasti školství, mládeže a tělovýchovy (tři sloučení organizací a jedna organizace přešla pod jiného zřizovatele – obec) a jedna organizace v oblasti sociálních věcí (sloučení organizací).

Finanční a odpisové plány a závazné ukazatele příspěvkových organizací byly zpracovány na základě zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Sestavení finančních a odpisových plánů se řídí Metodikou předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje (dále jen Metodika), která byla schválena Radou Ústeckého kraje usnesením č. 43/15R/2013 ze dne 9. 5. 2013.

Pozn.:

Příspěvek na provoz je ponížen o odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z investičního transferu v souladu s českými účetními standardy č. 708 a 709 – V případě dlouhodobého majetku, který je odpisován a byl pořízen zcela nebo částečně z investičního transferu, účtuje příspěvková organizace současně s odpisem tohoto majetku o časovém rozlišení přijatého investičního transferu, což se následně promítne do výnosů z transferů. Z důvodu uvedeného postupu účtování dochází současně k tvorbě nekrytého investičního fondu (zdrojem fondu jsou celé odpisy, ale část odpovídající časovému rozlišení investičního transferu do výnosů není kryta finančními prostředky). O částku časového rozlišení se snižuje jak příspěvek na odpisy, tak odvod z odpisů.

ZÁVAZNÉ UKAZATELE PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Závazné ukazatele pro rok 2014 jsou nástrojem k ovlivnění hospodaření příspěvkových organizací.

Na rok 2014 jsou stanoveny závazné ukazatele:

1. Příspěvek zřizovatele

a) příspěvek na provoz

Příspěvek je stanoven tak, aby bylo zajištěno vyrovnané hospodaření příspěvkových organizací.

Jedná se o provozní náklady, u organizací odboru školství, mládeže a tělovýchovy se jedná pouze o tzv. nepřímé náklady hrazené z rozpočtu kraje.

b) Účelový příspěvek na velkou údržbu v celkové výši 2 590 tis. Kč - návrh pro rok 2014 předložily 2 organizace oblasti sociálních věcí

c) Investiční účelová dotace v celkové výši 82 342 tis. Kč – návrh předložilo 8 organizací, z toho:

Oblast školství, mládeže a tělovýchovy 1

Oblast sociálních věcí 4

Oblast zdravotnictví 2

Oblast dopravy a silničního hospodářství 1

Přehled vývoje příspěvku na provoz PO

Příspěvkové organizace	Počet PO v r. 2014	2011	2012	2013		2014	Rozdíl návrhu příspěvku na rok 2014 a schváleného příspěvku 2013	Změna návrhu 2014 proti schválenému příspěvku 2013 (v %)
		Skutečný příspěvek	Skutečný příspěvek	Schválený příspěvek	Upravený příspěvek	Návrh příspěvku		
SPZ Triangle*	1	0	0	0	1 600	11 500	11 500	x
Krajská majetková	1	12 300	13 508	13 897	13 897	12 000	-1 897	86,35
Oblast školství, mládeže a tělovýchovy	102	471 391	493 321	480 204	485 263	459 293	-20 911	95,65
Oblast kultury a památkové péče	13	147 245	153 552	153 420	154 003	151 251	-2 169	98,59
Oblast sociálních věcí	14	125 772	189 990	131 625	190 730	191 099	59 474	145,18
Oblast zdravotnictví	7	298 555	297 616	306 827	304 116	295 171	-11 656	96,20
Správa a údržba silnic ÚK	1	577 367	563 347	614 000	629 615	646 792	32 792	105,34
CELKEM	139	1 632 630	1 711 334	1 699 973	1 779 224	1 767 106	67 133	103,95

* Příspěvková organizace byla zřízena k 1. 8. 2013

2. Objem prostředků na platy v absolutní výši 1 015 572 tis. Kč*

Výše objemu prostředků na platy příspěvkové organizace zřízené Ústeckým krajem se pro rok 2014 usměřuje v rámci peněžních prostředků vymezených finančním vztahem k rozpočtu zřizovatele a to zřizovatelem stanoveným objemem prostředků na platy v absolutní výši v souladu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

*Závazný ukazatel objem prostředků na platy v absolutní výši se netýká příspěvkových organizací v oblasti školství, neboť finanční prostředky na přímé náklady jsou poskytovány z MŠMT a mají vlastní metodiku usměrňování.

Přehled vývoje objemu prostředků na platy u příspěvkových organizací ÚK

v tis. Kč

Příspěvkové organizace	OBJEM PROSTŘEDKŮ NA PLATY						
	2011	2012	2013		2014	Rozdíl návrhu platů 2014 a schválených platů 2013	Změna návrhu 2014 proti schváleným platům 2013 (v %)
	Skutečný	Skutečný	Schválený	Upravený	Návrh		
SPZ Triangle*	0	0	0	821	3 500	3 500	x
Krajská majetková	5 545	5 724	5 700	5 700	5 700	0	100,00
Oblast školství, mládeže a tělovýchovy	1 649 697	1 681 334	1 752 686	1 624 127	1 624 127	-128 559	92,67
Oblast kultury a památkové péče	74 035	76 278	77 495	77 495	77 238	-257	99,67
Oblast sociálních věcí	403 081	413 520	441 385	422 967	436 299	-5 086	98,85
Oblast zdravotnictví	358 616	345 320	343 712	343 962	349 012	5 300	101,54
Správa a údržba silnic ÚK	143 963	144 436	140 923	140 923	143 823	2 900	102,06
CELKEM	2 634 937	2 666 612	2 761 901	2 615 995	2 639 699	-122 202	95,58

*příspěvková organizace byla zřízena k 1. 8. 2013

3. Výše povinného odvodu z odpisů:

Zřizovatel v souladu s § 28, odst. 6, písm. b) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů nařídil odvod z investičních fondů příspěvkových organizací:

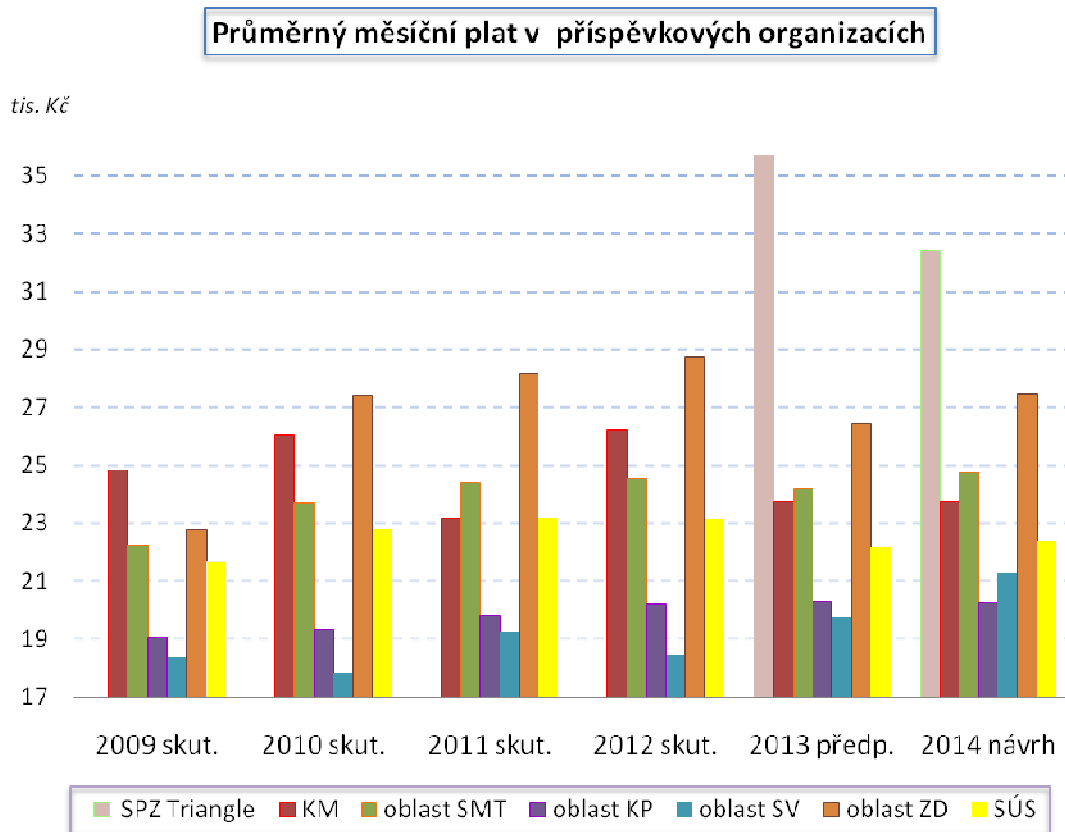
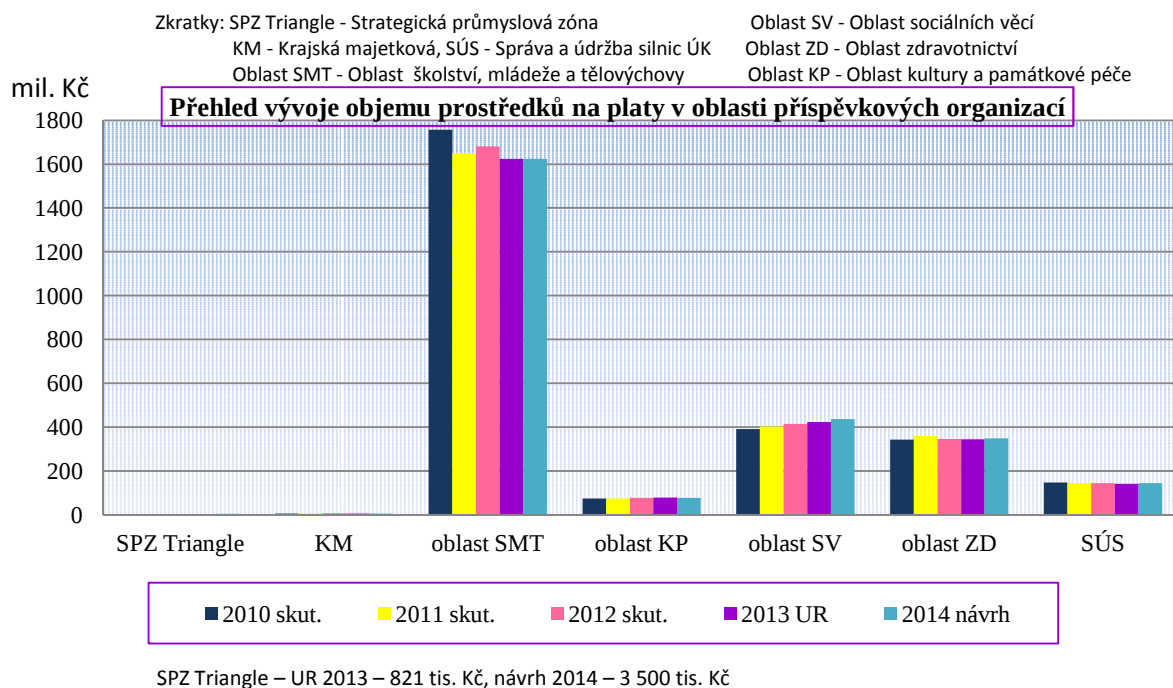
- z odpisů nemovitého majetku – bude použit zřizovatelem,
- z odpisů movitého majetku – odvod není realizován plošně, pouze v některých případech podle návrhu svodného odboru. Současně by mělo být snížení příjmů kraje z odpisů kompenzováno snížením výdajů svodného odboru – proti rozpočtovému výhledu není dodrženo u oblastí ZD a DS.

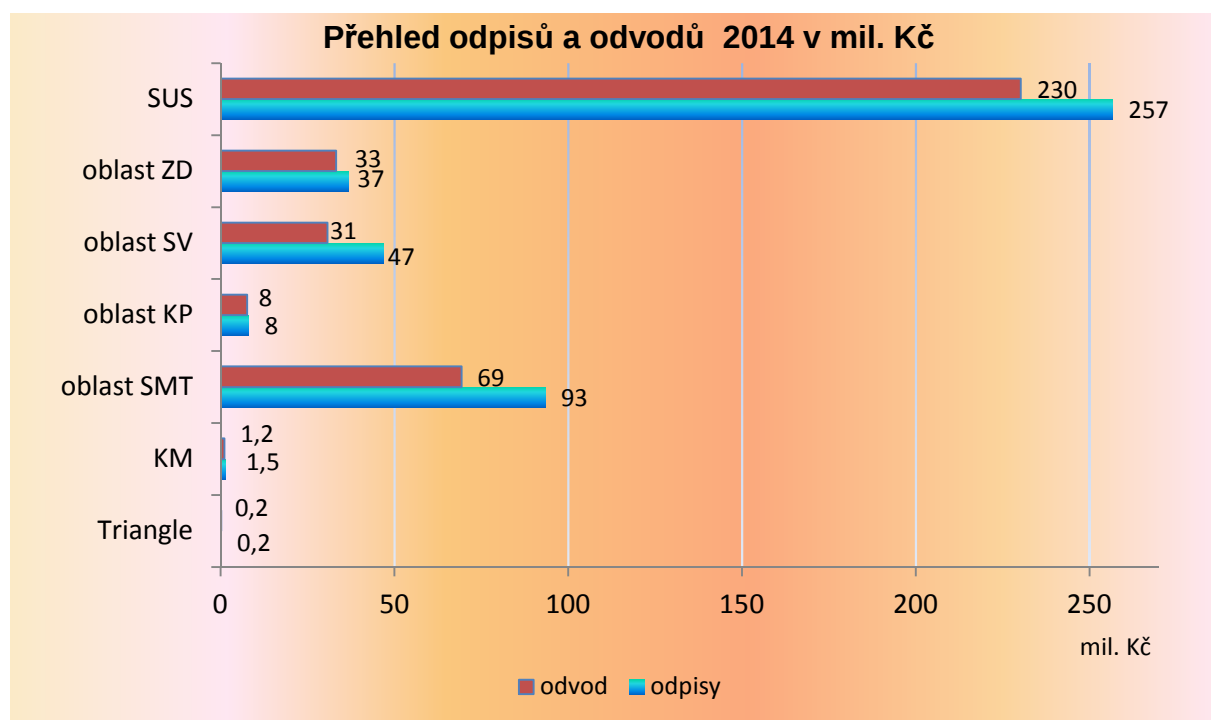
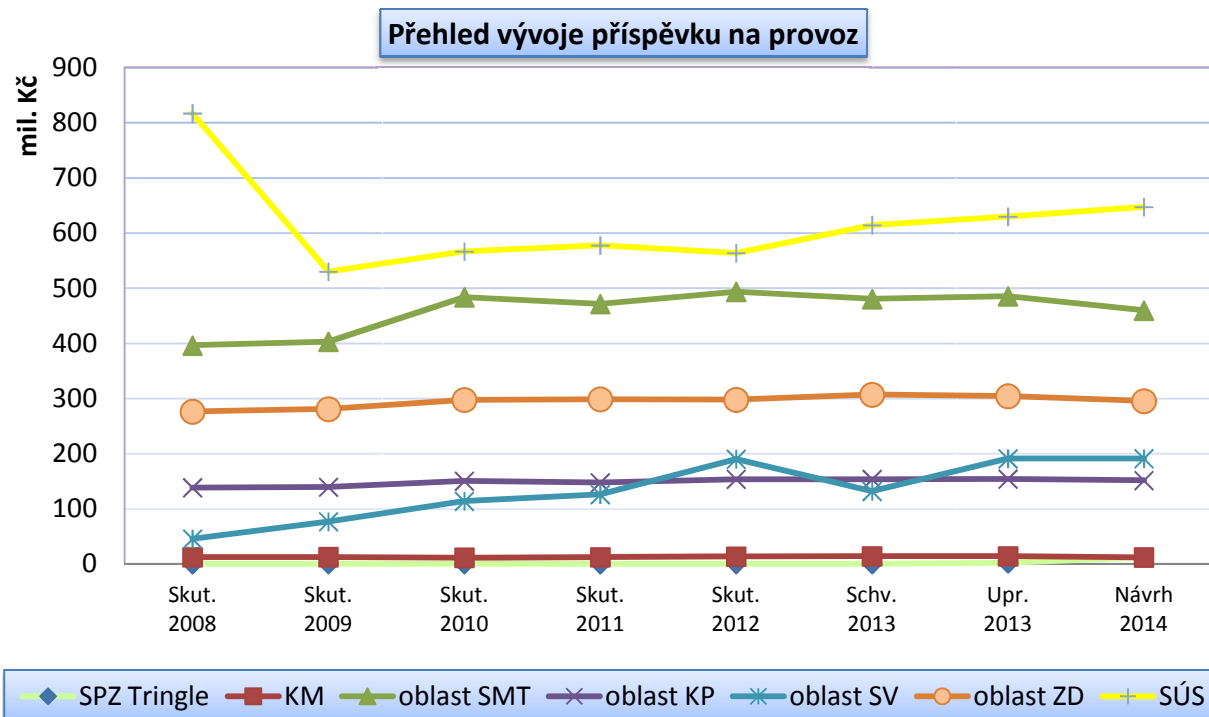
Do závazného ukazatele se nezapočítávají finanční prostředky vzniklé z odpisů majetku, který byl vytvořen v rámci realizace projektů nebo v doplňkové činnosti a dále vlastní podíl na realizaci projektů. Případné výjimky nad rámec uvedeného může schválit Rada Ústeckého kraje při schvalování závazných ukazatelů na rok 2014.

v tis. Kč

	Odpisy	Odvody z IF	Výjimka	Snížení/DČ projekty zaokrouhlení	účet 403 *
Movitý majetek	77 587	33 961	0	43 304	322
Nemovitý majetek	365 366	338 455	4 159	2 354	20 398
Celkem	442 953	372 416	4 159	45 658	20 720

Pozn.: * časové rozlišení investičního transferu (v IF není kryto penězi)





Způsob zajištění odvodů z odpisů

Odvody budou prováděny dvěma způsoby:

1. zápočtem – čtvrtletně v alikvotní výši, v posledním měsíci čtvrtletí podle přílohy č. 3.11c.
2. fyzicky – u organizací, jejichž měsíční příspěvek na provoz je nižší, než předpokládaný čtvrtletní odvod z IF a u organizací oblasti sociálních věcí, bude odvod proveden podle přílohy č. 3.11d. V případě neprovedení fyzického odvodu ze strany organizace bude v následujícím období přiměřeně krácen příspěvek zřizovatele na provoz, případně uplatněny postupy při porušení rozpočtové kázně.

FINANČNÍ PLÁNY A STANOVENÍ PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE

SPZ Triangle, příspěvková organizace - příspěvková organizace byla zřízena na základě usnesení č. 17/5Z/2013 ze dne 24. 4. 2013 s účinností od 1. 8. 2013. Jejím hlavním účelem je:

- komplexní zajišťování podmínek vstupu a umisťování investorů do Strategické průmyslové zóny Triangle
- správa a údržba Strategické průmyslové zóny Triangle a jejích technických součástí a příslušenství, vyjma komunikací II. a III. třídy
- zabezpečení výstavby a modernizace v rámci udržitelného rozvoje SPZ Triangle, včetně jejích technických součástí a příslušenství vyjma komunikací II. a III. třídy

Dle Metodiky byl příspěvkové organizaci SPZ Triangle stanoven příspěvek individuálně.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 11 500 tis. Kč.

Investiční účelová dotace - Příspěvková organizace neplánuje na rok 2014 poskytnutí účelové investiční dotace.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navržen v roce 2014 ve výši 3 500 tis. Kč.

Povinné odvody z odpisů jsou plánovány ve výši 186 tis. Kč, z movitého majetku ve výši 163 tis. Kč a z nemovitého majetku ve výši 23 tis. Kč.

Komentář odboru kanceláře ředitele:

S předloženým návrhem plánů SPZ Triangle, příspěvkové organizace na rok 2014 svodný odbor souhlasí.

Krajská majetková, příspěvková organizace:

Dle Metodiky byl příspěvkové organizaci Krajská majetková stanoven příspěvek individuálně.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 12 000 tis. Kč. Snížení oproti schválenému rozpočtu na r. 2013 (13 897 tis. Kč) je 1 897 tis. Kč z důvodu snížení nákladů na údržbu pozemků v technickém pásu a v Energocentru PZ Triangle v souvislosti s převodem těchto činností na SPZ Triangle, p.o.

Investiční účelová dotace - Příspěvková organizace nenárokuje na rok 2014 poskytnutí účelové investiční dotace.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navržen v roce 2014 ve výši 5 700 tis. Kč., tedy ve stejné výši jako v roce 2013.

Povinné odvody z odpisů jsou plánovány ve výši 1 133 tis. Kč, ke snížení povinného odvodu z investičního fondu ve výši 319 tis. Kč. Kč došlo z důvodu zařazení jalovic do základního stáda.

Komentář odboru majetkového:

Odbor majetkový pro Krajskou majetkovou, příspěvkovou organizaci, požaduje příspěvek na provoz ve výši 12 000 tis. Kč.

Dle předpokládaného odpisového plánu na rok 2014 činí odpisy z nemovitého majetku 561 tis. Kč a odpisy z movitého majetku 891 tis. Kč, tj. celkem 1 452 tis. Kč, snížený odvod činí 1 133 tis. Kč.

Majetkový odbor doporučuje schválit předložený návrh finančního plánu na rok 2014, který je sestaven jako vyrovnaný.

Oblast školství, mládeže a tělovýchovy:

Pro rok 2014 je počítáno se 102 příspěvkovými organizacemi v oblasti školství. V průběhu roku 2013 došlo u jedné organizace k přechodu pod jiného zřizovatele (obec) a u 2 organizací došlo ke sloučení s jinou příspěvkovou organizací. Od 1. 1. 2014 dojde na základě usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 29/10Z/2013 ze dne 30. 10. 2013 ke sloučení SOŠ služeb a SOU, Kadaň, příspěvkové organizace se SŠ technickou, gastronomickou a automobilní, Chomutov, příspěvkovou organizací.

Pro rok 2014 předložilo finanční plány s vyrovnaným hospodařením 101 příspěvkových organizací. Výjimkou je:

Střední škola technická, Most – organizace předložila nevyrovnaný finanční plán na rok 2014. Rozdíl mezi výnosy a náklady je ve výši 8 770 tis. Kč.

Vyjádření svodného odboru:

Ve finančním plánu organizace na rok 2014 je plánována ztráta ve výsledku hospodaření v celkové výši - 8 770 tis. Kč. Finanční plán je sestaven na základě reálně vynakládaných nákladů a rovněž výnosy jsou plánovány reálně dle skutečnosti k 30. 6. 2013. Svodný odbor doporučuje předložení finančního plánu zřizovateli ke schválení s podmínkou, že dojde k jeho úpravě (aktualizaci) v I.Q 2014 na základě nových skutečností a přijatých opatření dle výsledku externího auditu (viz usnesení Rady Ústeckého kraje č. 45/32R/2013 ze dne 16. 10. 2013).

Vyjádření ekonomického odboru:

Ekonomický odbor souhlasí s výše navrhovaným řešením, s tím, že aktualizovaný finanční plán na rok 2014 nebude vykazovat záporný výsledek hospodaření.

Příspěvek zřizovatele na provoz

Celkový objem finančních prostředků určených na provozní výdaje škol a školských zařízení na rok 2014 nepřekročil Rozpočtový výhled Ústeckého kraje na rok 2014 (470 000 tis. Kč), který schválilo Zastupitelstvo Ústeckého kraje dne 26. 6. 2013 usnesením č. 38/7Z/2013.

Změna příspěvku zřizovatele na provoz podle typů organizace

v tis. Kč

Odvětvové třídění §	2013		2014	Rozdíl návrhu příspěvku a schváleného příspěvku 2013	Meziroční změna proti schválenému příspěvku 2013 (v %)
	Schválený příspěvek	Upravený příspěvek	Návrh příspěvku		
3112 - Speciální předškolní zařízení	1 807	1 859	1 853	46	102,55
3114 - Speciální základní školy	40 369	40 394	39 018	- 1 351	96,65
3121 - Gymnázia	71 328	71 845	68 835	- 2 493	96,50
3122 - Střední odborné školy	143 350	145 302	135 312	- 8 038	94,39
3123 - Střední odborná učiliště a učiliště	141 314	143 480	133 784	- 7 530	94,67
3125 - Střediska praktického vyučování a školního hospodaření	382	382	1 003	621	262,57
3126 - Konzervatoř	5 224	5 304	4 694	- 530	89,85
3146 - Zařízení výchovného poradenství a preventivní výchovné péče	4 910	4 910	5 089	179	103,65
3231 - Základní umělecké školy	487	487	485	- 2	99,59
3421 - Domy dětí a mládeže	2 562	2 562	2 608	46	101,80
4322 - Dětské domovy	68 471	68 738	66 612	- 1 859	97,28
CELKEM	480 204	485 263	459 293	- 20 911	95,65

Výdaje na provoz škol v roce 2014 budou činit 459 293 tis. Kč, což je ponížení oproti roku 2013 o 20 911 tis. Kč.

K výrazné meziroční změně proti schválenému příspěvku roku 2013 došlo jednak z důvodu, že od roku 2013 dochází u příspěvkových organizací k časovému rozlišení odpisů z majetku pořízeného z investičního transferu do výnosů (účet 403 ve výši 5 967 tis. Kč) a tím tak dochází ke snížení příspěvku zřizovatele na provoz, a také z důvodu:

- **u § 3114: Speciální základní školy** – zánik jedné organizace, která od 1. 9. 2013 přešla pod jiného zřizovatele a sloučení dvou příspěvkových organizací s jinou speciální základní školou
- **u § 3122: Střední odborné školy** - příspěvek byl určen normativně, došlo k poklesu výkonů
- **u § 3123: Střední odborná učiliště a učiliště** - příspěvek byl určen normativně, došlo k poklesu výkonů
- **u § 3125: Střediska praktického vyučování a školního hospodaření** – navýšení pro rok 2014 z důvodu, že v roce 2013 byl Školnímu statku, Roudnice nad Labem „jednorázově“ ponížen příspěvek na provoz ve výši 702 tis. Kč z důvodu úhrady pohledávky (za účelovou činnost studentů) od Vyšší odborné školy a Střední odborné školy, Roudnice nad Labem, které byl pro rok 2013 navýšen příspěvek na provoz v té samé výši.
- **u § 3146: Zařízení výchovného poradenství a preventivní výchovné péče** – příspěvek byl určen normativně, došlo k nárůstu výkonů

Některé organizace avizují nedostatek finančních prostředků a tedy možný záporný výsledek hospodaření na konci roku 2014. Jedná se o následující organizace:

- *Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem* – mimo normativní příspěvek ve výši 150 tis. Kč
- *Gymnázium, Lovosice*
- *Gymnázium a SOŠ dr. V. Šmejkal, Ústí n. L.*
- *OA a SOŠ zemědělská a ekologická, Žatec*
- *SOŠ a SOU, Roudnice n. L.*

Vyjádření svodného odboru:

Finanční prostředky byly školám a školským zařízením přiděleny dle *Metodiky rozpisu financování příspěvků na provozní výdaje škol a školských zařízení zřizovaných Ústeckým krajem na rok 2014*. Financování provozních výdajů škol a školských zařízení je plně normativní. Výše příspěvku podle normativů je stanovena v závislosti na celkovém objemu přidělených finančních prostředků z rozpočtu Ústeckého kraje. Mimořádně je přispíváno pouze na specifické vlivy, které nelze vzhledem k jejich výši hradit z normativně stanoveného příspěvku na provoz. Na tyto výdaje není přispíváno plošně a v plné výši, ale pouze v nezbytně nutné míře tak, aby nebyl narušen plynulý chod organizací.

Pokud nastanou v některé z organizací finanční problémy, budou řešeny individuálně.

Komentář odboru školství, mládeže a tělovýchovy:

- *Přímé náklady na vzdělávání*

Pro oblast přímých nákladů se v roce 2014 počítá se snížením rozpočtu. Finanční plány jednotlivých organizací jsou zpracovávány na mzdy, odvody a učební pomůcky do výše nákladů roku 2013. Celkový rozpočet tedy svodný odbor předpokládá ve výši 2 261 072 tis. Kč, což je nižší částka než v roce 2013 o 54 925 tis. Kč.

V mimořádných případech se v jednotlivých finančních plánech vyskytuje plán dotace přímých nákladů pro rok 2014 vyšší než v letošním roce a to je v případech sloučení organizace nebo v případě nových oborů či velkého nárůstu žáků. V celkovém objemu se ale předpokládá právě na středním školství v tomto školním roce úbytek. Přesné počty žáků jsou známy až v říjnu 2013 – v nových zahajovacích výkazech.

- *Rozpis příspěvků na provozní výdaje*

Výše příspěvku podle normativů je stanovena v závislosti na celkovém objemu přidělených finančních prostředků z rozpočtu Ústeckého kraje.

V režimu mimo normativního financování provozních výdajů zůstávají pouze střediska volného času dětí a mládeže, školní hospodářství, zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky. Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků byl na rok 2014 ponechán mimo normativní

provozní příspěvek ve výši roku 2013. Obchodní akademii a jazykové škole s právem státní jazykové zkoušky, Ústí n. L., příspěvková organizace, byl po rozboru hospodaření jazykové školy ponížen mimo normativní příspěvek na provoz této součásti pro rok 2014 o 100 tis. Kč oproti roku 2013.

Šesti střediskům volného času (pět samostatných domů dětí a mládeže + stanice zájmových činností Střední školy zahradnické a zemědělské A. E. Komerse, Děčín – Libverda, příspěvková organizace) bylo stejně jako v roce 2013 přiděleno celkem 2 500 tis. Kč, přičemž byla výše příspěvku zachována rovněž jednotlivým subjektům.

Mimořádně je přispíváno pouze na specifické vlivy, které nelze vzhledem k jejich výši hradit z normativně stanoveného příspěvku na provoz. Na rozdíl od minulých let není na níže uvedené výdaje přispíváno plošně a v plné výši, ale pouze v nezbytně nutné míře tak, aby nebyl narušen chod organizací. Celkově poklesly meziročně mimo normativní příspěvky o více jak 2 500 tis. Kč.

- 1) Nájemné za budovy – 50 až 90 % výše nájemného dle poslední uzavřené nájemní smlouvy. V minulých letech se zpravidla jednalo o 95%. Do této kategorie nejsou zahrnuty pronájmy tělocvičen, dílen odborného výcviku atd., které lze řešit alternativním způsobem - úpravou prostor ve vlastnictví Ústeckého kraje.
- 2) Stravné – platby za stravování žáků a studentů, kteří nemají možnost stravování ve školních jídelnách a výdejnách zřizovaných krajem a využívají proto zařízení školního stravování jiných zřizovatelů.
- 3) Ostatní mimořádné vlivy – údržba nemovitých kulturních památek (zámků a zámeckých parků), zachování jednoho sídla a odloučených pracovišť po sloučení, pronájem honitby, Tyto příspěvky se týkají pouze pěti příspěvkových organizací a byly redukovány na minimum.

Normativy provozních výdajů z rozpočtu Ústeckého kraje na činnost škol a školských zařízení byly stanoveny jako roční objem provozních výdajů připadajících na jednotku výkonu tj. dítě, žáka nebo studenta v určitém oboru vzdělání a formě vzdělávání ve škole nebo určité školské službě ve školském zařízení. Každá jednotka výkonu byla ohodnocena bodovou sazbou.

Skutečné hodnoty normativů vyjádřeny v Kč na rok 2014 byly určeny následovně:

- 1) celkový objem finančních prostředků určených na provozní výdaje škol a školských zařízení, který odpovídá částce ve schváleném rozpočtovém výhledu Ústeckého kraje na rok 2014 (470 000 tis. Kč - Rozpočtový výhled Ústeckého kraje na období 2014–2018 dle usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 38/7Z/2013 ze dne 26. 6. 2013), byl po odečtení plánované částky na odpisy nemovitého majetku (80 000 tis. Kč) a částky potřebné na mimo normativní financování (11 591 tis. Kč) vydělen celkovým počtem bodů sečtených za všechny školy a školská zařízení podle počtu a struktury jednotek výkonů, čímž byla určena hodnota bodu v Kč na rok 2014

9,80 Kč / 1 bod

- 2) zpětně pak byla hodnota normativu v Kč pro každou jednotku výkonu získána vynásobením hodnoty bodu bodovou sazbou, jíž byla ohodnocena příslušná jednotka výkonu.
- 3) oproti roku 2013 nedochází v roce 2014 ke změně hodnoty bodu v Kč

Celkový objem provozních prostředků každé příspěvkové organizace, přidělený normativní metodou tvoří součet finančních prostředků za všechny její součásti.

Uskutečněním výše uvedeného postupu byla školám a školským zařízením rozepsána částka 395 753 tis. Kč, z toho 384 162 tis. Kč normativně a 11 591 tis. Kč mimo normativně. Oproti původnímu předpokladu (80 000 tis. Kč) si příspěvkové organizace v oblasti školství nárokovaly 63 540 tis. Kč jako příspěvek na odpisy nemovitého majetku. Celkový závazný ukazatel – příspěvek zřizovatele na provoz pro rok 2014 tedy činí 459 293 tis. Kč.

Pro vybilancování rozpočtu (pokles na straně příjmů oproti rozpočtovému výhledu o 16 460 tis. Kč) došlo k ponížení výdajů oproti rozpočtovému výhledu o 10 707 tis. Kč a bylo nutné přistoupit rovněž k nařízení povinných odvodů z odpisů movitého majetku ve výši rozdílu, tj. 5 753 tis. Kč.

Účelová investiční dotace pro Střední školu technickou, Most, příspěvkovou organizaci ve výši 17 500 tis. Kč.

Jedná se o spolufinancování projektu s názvem „Zateplení budov Střední školy technické Most, příspěvkové organizace“ v rámci Operačního programu Životní prostředí, oblast podpory 3.2 – Realizace úspor energie a využití odpadového tepla, respektive programu Nová zelená úsporám. Souhlas se spolufinancováním projektu schválila Rada Ústeckého kraje usnesením číslo 50/13R/2013 ze dne 10. 4. 2013 ve výši cca 25 000 tis. Kč. Dotace bude kryta z investičního daru od Severočeských dolů, a. s.

Další zjištěné skutečnosti ve finančních plánech na rok 2014:

• **Vyšší odborná škola a Střední škola, Varnsdorf**

Vyjádření svodného odboru:

Svodný odbor souhlasí se zpracováním finančním plánem na rok 2014 s tím, že je nutné provést neodkladně následující:

1. Sjednotit celou organizaci pod Vodafone – organizace je vázána smlouvou o centrálním zadávání a měla by tedy již vypovídat ostatní mobilní operátory.
2. Ukončit pronájem 8 ks kopírek a nahradit je vlastními kopírovacími stroji.
3. Radikálně zredukovat počet využívaných objektů – s ohledem na vývoj počtu žáků a studentů

Školní rok	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Počet žáků (denní studium)	1 928	1 707	1 480	1 200

4. Organizace ustoupila od původního záměru zatížit rozpočet nákladovou položkou „propagace a nábor žáků“ ve výši 700 tis. Kč. Ve finančním plánu pro rok 2014 je tato položka naplánována pouze ve výši 100 tis. Kč

Vyjádření ekonomického odboru:

Ekonomický odbor doporučuje postup navržený svodným odborem.

Oblast kultury a památkové péče:

Odbor kultury a památkové péče Krajského úřadu Ústeckého kraje bude spravovat v roce 2014 celkem 13 příspěvkových organizací - 6 muzeí, 4 galerie, knihovnu, hvězdárnu a planetárium a zámek.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 151 251 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 153 420 tis. Kč, tj. snížení oproti roku 2013 o 2 169 tis. Kč, tj. o 1,5 %. Pro rok 2014 vzhledem ke sníženému celkovému rozpočtu, byl všem příspěvkovým organizacím příspěvek na provoz krácen v rozmezí od 0,2 % - 5 %, s výjimkou organizace Zámek Nový Hrad, kterému z důvodu neplánované vysoké spotřeby elektrické energie v roce 2012 musel být příspěvek částečně navýšen a o tuto částku snížen ostatním organizacím.

Příspěvek na velkou údržbu a investiční účelovou dotaci žádá organizace oblasti kultury a památkové péče v roce 2014 neplánuje.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navrhován v částce 77 238 tis. Kč. K poklesu proti roku 2013 o 257 tis. Kč došlo především z důvodu snížení pracovních úvazků některých zaměstnanců a zařazení některých nově přijatých zaměstnanců do nižší platové třídy a platového stupně. Současně došlo k navýšení prostředků na platy z důvodu zákonného navýšení platových stupňů zaměstnancům.

Povinné odvody z odpisů – pro rok 2014 je navržen celkový odvod z odpisů ve výši 7 636 tis. Kč (z nemovitého majetku ve výši 5 624 tis. Kč, z movitého majetku ve výši 2 012 tis. Kč

Výše celkových příspěvků pro příspěvkové organizace oblasti kultury a památkové péče:

v tis. Kč

Příspěvková organizace:	Schválený příspěvek r. 2013	Návrh příspěvku r. 2014
Severočeská vědecká knihovna Ústí nad Labem	40 899	40 042
Oblastní muzeum v Děčíně	12 633	12 300
Oblastní muzeum v Chomutově	9 508	9 194
Severočeská galerie výtvarného umění v Litoměřicích	11 307	10 900
Severočeská galerie výtvarného umění v Roudnici nad Labem	5 588	5 600
Oblastní muzeum v Litoměřicích	6 705	6 700
Galerie Benedikta Rejta v Lounech	9 430	9 689
Oblastní muzeum v Lounech	8 813	8 500
Zámek Nový Hrad	3 310	3 826
Galerie výtvarného umění v Mostě	3 872	3 700
Oblastní muzeum v Mostě	12 633	12 400
Regionální muzeum v Teplicích	24 676	24 500
Severočeská hvězdárna a planetárium v Teplicích	4 046	3 900
Celkem	153 420	151 251

Komentář odboru kultury a památkové péče:

Celkem 13 organizací předložilo svodnému odboru vyrovnané finanční plány na rok 2014.

S předloženými finančními plány na rok 2014 svodný odbor souhlasí.

Podle schváleného rozpočtového výhledu Ústeckého kraje usnesení č. 38/7Z/2013 ze dne 26. 6. 2013 na období 2014 – 2018 byl pro rok 2014 příspěvkovým organizacím stanoven příspěvek na provoz ve výši 148 000 tis. Kč, tj. snížení oproti roku 2013 o 5 420 tis. Kč. Tato částka je navýšena o 3 251 tis. Kč. Z toho 689 tis. Kč je určeno pro Galerii Benedikta Rejta v Lounech z důvodu dokončení technického zhodnocení nemovitého majetku v roce 2013 ve výši 34 478 tis. Kč a tím i zvýšení odpisů. Částka 2 562 tis. Kč byla rozdělena mezi některé příspěvkové organizace.

Oblast sociálních věcí:

Odbor sociálních věcí bude v roce 2014 zajišťovat činnost 14 příspěvkových organizací. Dle Metodiky byl příspěvkovým organizacím oblasti sociálních věcí stanoven příspěvek individuálně.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 191 099 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 131 625 tis. Kč, což je zvýšení o 45,18 % (k upravenému rozpočtu činí navýšení pouze 0,2 %).

U některých organizací oblasti sociálních věcí je požadován nad rámec procentuálně vypočítaného příspěvku na provoz (příspěvkové organizace žádají o příspěvek zřizovatele ve výši 10 % nákladů, což je minimální požadavek MPSV) další požadavek na prostředky Ústeckého kraje na vyrovnání propadu příjmů v souvislosti s avizovaným snížením dotací MPSV – ve výši, která umožní uspokojení potřeb organizací.

v tis. Kč

Zkrácený název příspěvkové organizace	Příspěvek na rok 2013			Návrh příspěvku na rok 2014		
	Příspěvek na provoz	z toho: na odpisy nemovitého majetku	podíl příspěvku zřizovatele z celkových výnosů v %	Příspěvek na provoz	z toho: na odpisy nemovitého majetku	podíl příspěvku zřizovatele z celkových výnosů v %
DS Šluknov-Krásná Lípa	9 346	2 444	13,00	18 317	2 440	25,87
DOZP Brtníky	4 906	1 930	15,38	4 927	1 951	15,33
Domov Severka Jiříkov	7 410	4 249	20,48	12 213	4 322	35,30
ÚSP Lobendava	1 922	28	10,09	1 922	28	7,22
DOZP Oleška-Kamenice	4 141	692	11,71	4 152	567	12,12
DSS Kadaň a Maštov	6 643	630	10,88	12 806	653	19,20
ÚSP Snědovice	8 693	4 423	16,93	17 292	4 422	36,58
CSP Litoměřice	29 591	5 552	11,92	38 036	5 652	15,43
Domov Bez zámků Tuchořice	4 211	1 347	13,95	6 675	1 347	26,51
Domov sociálních služeb Meziboří *	4 436	156	10,28	11 240	538	25,69
DSS Litvínov	15 294	5 091	14,19	24 771	5 377	23,75
ÚSP Nová Ves v Horách**	1 815	233	11,25	0	0	0
Podkrušnohorské DSS Dubí-Teplice	11 850	1 892	11,56	14 477	1 759	14,11
Domovy sociálních služeb Háj a Nová Ves	4 896	1 659	13,81	7 544	2 028	14,86
DOZP Ústí n. L.	16 471	502	32,02	16 727	758	31,14
CELKEM	131 625	30 828	13,98	191 099	31 842	20,35

Pozn.:

* Na základě usnesení ZÚK č. 90/10Z/2013 ze dne 30. 10. 2013 se mění název organizace od 1. 1. 2014 na: Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace.

** Od 1. 1. 2014 tato příspěvková organizace zaniká a slučuje se s Domovem „Bouřňák“ Háj u Duchcova, p.o. na základě usnesení ZÚK č. 89/10Z/2013 ze dne 30. 10. 2013 – nový název: Domovy sociálních služeb Háj a Nová Ves, příspěvková organizace.

Příspěvek na velkou údržbu požadují 2 organizace v celkové výši 2 590 tis. Kč.

- *Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace* ve výši 790 tis. Kč na opravu oken a výměnu podlahové krytiny.
 - Oprava oken (500 tis. Kč): Stávající střešní okna budou nahrazena vícekomorovými střešními okny, která mají lepší tepelně izolační vlastnosti.
 - Výměna podlahové krytiny (290 tis. Kč): V obytných buňkách je plovoucí podlaha provozem invalidních vozíků v současné době značně poškozena. Bude nahrazena vysoce odolným oděru vzdorným zátěžovým linoleem s podkladem tepelně izolační folie. Na chodbách obytných buněk bude nahrazena dlažbou.

Realizací těchto akcí dojde k úspoře tepelné energie, nebude zatékat do podkrovních místností a v letních měsících bude možné větrat. Dále bude zabráněno možnosti úrazů uživatelů, zaměstnanců i návštěv.

- *Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí – Teplice, příspěvková organizace* ve výši 1 800 tis. Kč na opravu lodžii – 3. etapu. Finanční prostředky budou využity na opravu 20 lodžii na objektu Výšina. Lodžie jsou v havarijním stavu a jejich opravou se eliminuje riziko úrazu klientů, či vážného poškození zdraví, čímž nevzniknou další budoucí náklady. Z celkového počtu lodžii 84 již bylo opraveno 30, zbývajících 34 lodžii chce organizace provést v následujících letech.

Investiční účelovou dotaci plánují 4 organizace v celkové výši 3 740 tis. Kč.

- *Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška-Kamenice, příspěvková organizace* ve výši 80 tis. Kč na nákup mandlů. Z těchto prostředků bude dofinancováno pořízení 2 mandlů. Příspěvková organizace má na pořízení mandlů na investičním fondu prostředky v celkové výši 243 tis. Kč Organizace požádala o dotaci, jelikož tato částka nestačí na celkové náklady spojené s pořízením mandlů tj. včetně připojení, úpravy elektrických rozvodů, dopravy přístrojů. S pořízením tohoto majetku klesnou náklady na spotřebu elektrické energie a na opravy. Zvýší se náklady v rámci odpisů z movitého majetku ve výši cca 23 tis. Kč.
- *Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace* ve výši 900 tis. Kč na nákup signalizačního zařízení. Současný signalizační systém je již zastaralý, častokrát opravovaný, neplní funkci bezpečného a včasného přivolání pomoci pro klienty. S pořízením tohoto majetku vzniknou organizaci provozní náklady v rámci odpisů z movitého majetku ve výši cca 100 tis. Kč.
- *Domovy sociálních služeb Háj a Nová Ves, příspěvková organizace* ve výši 2 060 tis. Kč na výměnu oken, nákup hydroterapeutické vany, rekonstrukce elektroinstalace, sociálních zařízení a zázemí pro zdravotní pracovníky.
 - *Výměna oken:* Výměna bude probíhat v budově č. 3. Po rekonstrukci výrazně klesnou náklady na vytápění budovy a udržení tepelné pohody. Zlepší se prostředí pro klienty a zaměstnance. Dojde ke zvýšení provozních nákladů v rámci odpisů z nemovitého majetku ve výši cca 15 tis. Kč.
 - *Nákup hydroterapeutické vany:* Jedná se o vanu pro imobilní klienty s nejvyšším stupněm postižení, která slouží nejenom k hygieně a očištění, ale také k terapeutické činnosti (především rehabilitaci). Bude instalována do nové opravené koupelny a vyměněna za starou nevyhovující vanu. Dojde ke zvýšení provozních nákladů v rámci odpisů z nemovitého majetku ve výši cca 40 tis. Kč.
 - *Rekonstrukce elektroinstalace:* Jde o odstranění havarijního stavu elektroinstalace ve staré části budovy, ve které jsou umístěny hlavní provozy zařízení – prádelna, kotelna a kuchyň, kde hrozí ochromení provozu zařízení. V roce 2014 bude provedena výměna v kotelně, prádelně a ubytovací části klientů. Po rekonstrukci klesnou náklady na opravy elektrických přístrojů, kdy v současné době proud vypadá a snižuje se tak životnost přístrojů. Zároveň se předpokládá i pokles spotřeby elektrické energie. Dojde ke zvýšení provozních nákladů v rámci odpisů z nemovitého majetku ve výši cca 4 tis. Kč.
 - *Rekonstrukce sociálních zařízení:* Jedná se o rekonstrukci toalet a koupelny pro klienty ve staré části budovy. Záměrem je rozšíření koupelny a rozdělení do dvou místností, kde bude bezbariérová koupelna pro ženy včetně toalety a bezbariérová koupelna pro muže včetně toalety. Po rekonstrukci se náklady nezmění, pouze se zvýší kvalita poskytovaných služeb a hygienického zázemí pro klienty. Dojde ke zvýšení provozních nákladů v rámci odpisů z nemovitého majetku ve výši cca 1 tis. Kč.
 - *Rekonstrukce zázemí pro zdravotní pracovníky:* Místnosti, kde mají zdravotničtí pracovníci své zázemí (šatna a místnost pro přestávky) budou rozšířeny a zároveň vznikne důstojný prostor pro výkon jejich práce, vyšetřování klientů, podávání léků pro klienty a zároveň zpracování administrativy pro vykazování na zdravotní pojišťovny. Dojde ke zvýšení provozních nákladů v rámci odpisů z nemovitého majetku ve výši cca 5 tis. Kč při současném zvýšení kvality zázemí pro pracovníky.
- *Domovy pro osoby se zdravotním postižením Ústí n. L., příspěvková organizace* ve výši 700 tis. Kč na nákup 9 místného automobilu. Jde o nákup vozidla pro přepravu 9 osob a materiálu pro DOZP, Ústí n. L., Všebořice typu Ford Tourneo Custom. Dosud pro tento účel organizace využívá vozidlo Ford Transit (rok pořízení 1998), který je třeba vyřadit z majetku organizace z důvodu špatného technického stavu. S

pořízením tohoto majetku vzniknou organizaci provozní náklady v rámci odpisů z movitého majetku ve výši cca 33 tis. Kč.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navrhován v částce 436 299 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 441 385 tis. Kč. Pokles oproti roku 2013 je způsoben úspornými opatřeními, která vedla k minimalizaci zátěže na rozpočet Ústeckého kraje z důvodu propadu výnosů dotací MPSV, např. byla změněna „Pravidla pro přiznávání odměn ředitelů příspěvkových organizací“ (cca 600 tis. Kč).

Povinné odvody z odpisů – pro rok 2014 je plánován odvod z movitého majetku ve výši 393 tis. Kč a z nemovitého majetku v částce 30 314 tis. Kč. Odpisy z movitého majetku použijí organizace na nákup investic ve výši 14 528 tis. Kč. Povinné odvody z odpisů pro rok 2013 byly schváleny ve výši 14 421 tis. Kč.

Komentář odboru sociálních věcí:

Finanční plány příspěvkových organizací byly zpracovány s ohledem na zásady efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti a jsou navrženy jako vyrovnaná bilance předpokládaných nákladů a výnosů (zahrnují hlavní a doplňkovou činnost) s předpokládaným příspěvkem zřizovatele, včetně zahrnutí použití peněžních fondů.

Návrh na rok 2014 je navržen ve stejné výši jako pro rok 2013 a to včetně dofinancování (usnesení RÚK č. 82/23R/2013 ze dne 24. 7. 2013) a dále ve výši odpisů nemovitého majetku 2014. Návrh příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím vychází z provedeného porovnání hospodaření minulých let, finančních plánů na rok 2014 jednotlivých organizací a ze skutečnosti, že na dotaci ze státního rozpočtu poskytovatelům sociálních služeb není právní nárok a její částka pro jednotlivé organizace může být ze strany Ministerstva práce a sociálních věcí ČR krácena (nepřiznána v plné výši). Dle sdělení MPSV je stanoveno pro rok 2014 směrné číslo pro Ústecký kraj na výše uvedené dotace ve výši 84 % poskytnutých dotací v roce 2013 (bez dofinancování). V případě, že nedojde ze strany MPSV k uvolnění dalších prostředků na dofinancování, bude činit u příspěvkových organizací v roce 2014 propad výnosů oproti roku 2013 méně o 59 mil Kč. Tento propad bude odborem sociálních věcí řešen v rámci závěrečného účtu kraje.

Oblast zdravotnictví:

Odbor zdravotnictví bude v roce 2014 zajišťovat činnost 7 příspěvkových organizací. Dle Metodiky byl příspěvkovým organizacím oblasti zdravotnictví stanoven příspěvek individuálně.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 295 171 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 306 827 tis. Kč. Příspěvek na provoz je věcně určen pro financování činností nehraných ze zdravotního pojištění a pro realizaci dalších činností příspěvkových organizací, které nepokryjí výnosy ze zdravotního pojištění nebo jiných zdrojů.

Výše celkových příspěvků pro příspěvkové organizace oblasti zdravotnictví:

v tis. Kč

Příspěvková organizace:	Schválený příspěvek r. 2013	Návrh příspěvku r. 2014
Krajské nemocnice	1 255	0
Psychiatrická léčebna Petrohrad	0	0
Nemocnice následné péče Ryjice	7 967	4 005
Nemocnice následné péče Most	0	0
Kojenecké ústavy Ústeckého kraje	64 576	64 076
Zdravotnická záchranná služba ÚK	233 029	227 090
Lékárenská služba Teplice	0	0
Celkem	306 827	295 171

Krajské nemocnice, příspěvková organizace

Příspěvková organizace v roce 2014 bude hospodařit bez příspěvku na provoz, protože v r. 2013 došlo k utlumení činnosti organizace. Nadále budou využívány služby advokátní kanceláře, která zastupuje organizaci v dosud probíhajících soudních sporech, kde je organizace na straně žalované. Tyto náklady budou hrazeny z rezervního fondu.

Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace

Příspěvková organizace již třetím rokem úspěšně hospodaří bez příspěvku na provoz.

Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizaceNemocnice následné péče Most, příspěvková organizace

V současné době probíhá analýza týkající se návrhu konkrétních úspor při poskytování zdravotních služeb v oblasti lůžkové péče v souladu s usnesením Rady Ústeckého kraje č. 18/101R/2013 ze dne 4. 4. 2012, ve znění usnesení č. 28/13R/2013 ze dne 10. 4. 2013. Po vyhodnocení výstupních dat budou deklarovány další kroky.

Zdravotnická záchranná služba Ústeckého kraje, příspěvková organizace

V rámci úsporných opatření organizace v roce 2014 zapojila do hospodaření rezervní fond. Tento stav je možné udržet pouze v roce 2014, neboť na základě zákona č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě byl vydán zřizovatelem plán pokrytí území kraje výjezdovými základnami. Tyto budou nově vybudovány v Úštěku a Klínech, u stávajících dojde k rozšíření činností.

Investiční účelovou dotaci plánují 2 organizace oblasti zdravotnictví – Nemocnice následné péče Ryjice a Zdravotnická záchranná služba ÚK v celkové výši 31 102 tis. Kč.

v tis. Kč	
Příspěvková organizace:	Návrh investiční účelové dotace:
NNP Ryjice – vybudování náhradního elektrického zdroje	1 875
ZZS ÚK – stavební akce	585
ZZS ÚK – sanitní vozidla a zdravotnické vybavení	21 255
ZZS ÚK – IT technika, komunikační technika	4 390
ZZS ÚK – projekt „Investice k zajištění krizové připravenosti – spoluúčast“	550
ZZS ÚK – projekt „IOP obnova technologií KZOS – spoluúčast“	2 447
Celkem	31 102

NNP Ryjice – vybudování náhradního elektrického zdroje:

- Potřeba vybudování náhradního zdroje vyplývá z požadavků a zjištění Hasičského záchranného sboru Ústeckého kraje. Léčební pavilon tento náhradní zdroj dosud nemá. Organizaci vzniknou provozní náklady v rámci odpisů ve výši cca 200 tis. Kč.
- Předpoklad vyúčtování do 31. 12. 2014.

ZZS ÚK – stavební akce:

- Výměna výjezdové brány do areálu ZZS ÚK, p. o. v Ústí nad Labem, jedná se o výměnu brány za pojezdová vrata včetně řídící jednotky na hlavním vjezdu Heliportu (nevyhovující technický stav stávající brány)
- Realizace manipulační plochy v areálu ZZS ÚK, p.o. v Ústí nad Labem – provedení manipulační plochy přiléhající k budově Heliportu, zřízené vzhledem k potřebě zpevněné plochy v areálu ZZS ÚK (v okolí Heliportu) a jeho současným omezeným dispozicím (s ohledem na provozovaný letecký provoz). Plocha bude využívána nejen ZZS ÚK, p.o., ale také v rámci spolupráce s ostatními složkami IZS.

- Realizace odkládacího pultu a umyvadla na očistu a desinfekci zdravotnických přístrojů v objektu výjezdové základny Žatec o odkládací pult a umyvadlo (požadavek KHS)
- Předpoklad vyúčtování do 31. 12. 2014.

ZZS ÚK - Sanitní vozidla a zdravotnické vybavení:

- Pořízení sanitních vozidel RLP (7 kusů) – jedná se o obměnu sanitních vozidel starších 10 let (smlouva Sicar spol. s r. o.)
- Pořízení sanitních vozidel RPL (2 kusy) – jedná se o obměnu sanitních vozidel starších 10 let (nové výběrové řízení)
- Pořízení 3 kusů defibrilátorů z důvodu navýšení počtu na potřebný počet (zvýšení počtu výjezdových skupin)
- Pořízení 3 kusů plicních ventilátorů z důvodu navýšení počtu na potřebný počet (navýšení počtu výjezdových skupin)
- Pořízení diagnostického přístroje vozidel VW Škoda – stávající zařízení již neumožňuje diagnostikování závad na vozidlech ZZS. Více vozidel je nyní předáváno k opravě dodavateli (smluvní organizací), než je ve skutečnosti třeba.
- Pořízení vibračního testeru vůlí náprav – práce dosud prováděny ručně, tj. pracnější, časově náročnější. Zjištění není tak přesné – možnost chyby.
- Předpoklad vyúčtování do 31. 12. 2014.

ZZS ÚK – IT technika, komunikační technika:

- Realizace akce „Virtualizace serverů a pracovních stanic – dokončení“ – jedná se o výměnu za stávající servery (vč. diskového pole, vizualizačního SW, projektu atd.)
- Rozšíření firewallu – HW – jde o doplnění nového firewallu (FW) o redundantní v režimu high availability pro připojení do sítě internet případně pro připojení do ITS sítě.
- Upgrade radiové sítě – jedná se o propojení digitální sítě PEGAS a analogové sítě ZZS ÚK, p. o. akce vzniká volbou způsobu „Svolávání v ZZS ÚK“
- Předpoklad vyúčtování do 31. 12. 2014.

ZZS ÚK – projekt „Financování připravenosti poskytovatele zdravotnické záchranné služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací podle zákona č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě“ – spoluúčast

- Na základě zákona č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě a v souvislosti s oznámením Českého statistického úřadu o počtu obyvatel na území Ústeckého kraje ke dni 31. 12. 2013 uvolňuje Ministerstvo zdravotnictví finanční prostředky programu „Financování připravenosti poskytovatele zdravotnické záchranné služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací podle zákona č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě, které od roku 2014 lze použít i na pořízení investic.
- V rámci dotace Ministerstva zdravotnictví zahrnuje dotace nákup výukových modelů 10 ks, audiovizuální vybavení výukové místnosti, bivač – spoluúčast musí být minimálně 500 tis. Kč
- Předpoklad vyúčtování do 31. 12. 2014.

ZZS ÚK – projekt „IOP – Krajský standardizovaný projekt zdravotnické záchranné služby Ústeckého kraje“ – spoluúčast:

- Jedná se o navýšení spoluúčasti ZZS ÚK na 7 mil. Kč v rámci obnovy technologií krajských zdravotnických operačních středisek – projektové práce, realizace. Celková investice za projekt je 44 mil. Kč.
- Předpoklad vyúčtování v roce 2015.

Organizaci vzniknou z výše uvedených účelových dotací provozní náklady v rámci odpisů ve výši cca 1 000 tis. Kč.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navrhován v částce 349 012 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 343 712 tis. Kč. Nárůst je u organizace ZZS ÚK především z důvodu vytvoření nových základů v Ústeckém kraji.

Povinné odvody z odpisů – odvod z nemovitého majetku v částce 8 181 tis. Kč, odvod z movitého majetku ve výši 25 068 tis. Kč. Celkem odvody činí 33 249 tis. Kč.

V oblasti odvodů není dodržena povinná kompenzace v rámci rozpočtu odboru z důvodu:

1. v souvislosti se zákonem č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě je nutné zvýšit počet výjezdových základů (Plán pokrytí území kraje výjezdovými základními schválený usnesením RÚK č. 14/10R/2013 stanoví počet a rozmístění výjezdových základů v závislosti na demografických, topografických a rizikových parametrech území jednotlivých obcí tak, aby místo události na území jednotlivých obcí bylo dosažitelné z nejbližší výjezdové základny v dojezdové době do 20 minut), s tím související obnova a doplnění vozového parku. Finanční spoluúčast již probíhajících projektů IOP či krizové připravenosti atd.
2. opatření vyplývající z právních norem (zákon č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií)

Lékárenská služba Teplice, příspěvková organizace

Na příspěvkovou organizaci byl ke dni 29. 7. 2009 usnesením KS v Ústí nad Labem čj. KSUL 70 INS 3859/2009-A-13 vyhlášen konkurs. Usnesením Krajského soudu v Ústí nad Labem ze dne 2. 12. 2011 se konkurs na majetek dlužníka Lékárenská služba Teplice zrušil, usnesení nabylo právní moc dne 24. 12. 2011. Organizace nemá náklady ani výnosy. Po vypořádání veškerých soudních sporů se předpokládá zrušení příspěvkové organizace.

Komentář odboru zdravotnictví:

Odbor zdravotnictví provedl kontrolu správnosti finančního plánu příspěvkových organizací dle „Metodiky předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje“ a neshledal rozporu v předložených Finančních plánech na rok 2014 ani v povinných přílohách a doporučuje finanční plány ke schválení.

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace:

Dle Metodiky byl příspěvkové organizaci Správa a údržba silnic Ústeckého kraje stanoven příspěvek individuálně.

Příspěvek na provoz je navržen ve výši 646 792 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 614 000 tis. Kč. Navýšení oproti roku 2013 je o 32 792 tis. Kč. Tyto finanční prostředky budou použity především na nákup materiálu (asfaltových směsí, emulzí, svislého dopravního značení, hutního materiálu, náhradních dílů), na pokrytí nákladů na odpisy majetku, jejichž navýšení činí bez odpisů z transferů 5 434 tis. Kč a na pokrytí inflace některých položek rozpočtu.

Investiční účelovou dotaci plánuje Správa a údržba silnic Ústeckého kraje ve výši 30 000 tis. Kč na nákup podvozků nákladních vozidel a nástaveb. V roce 2012 příspěvková organizace realizovala veřejnou zakázku na nákup víceúčelových vozidel v celkové výši 103 338 tis. Kč bez DPH. První část zakázky byla realizována v roce 2012 ve výši cca 60 000 tis. Kč. Rada Ústeckého kraje usnesením č. 175/7R/2013 ze dne 13. 2. 2013 souhlasila s potvrzením zájmu o nákup zbývajících víceúčelových vozidel ve výši 62 764 tis. Kč s dodáním v roce 2013. Platba byla rozdělena na dvě části s tím, že cca polovina byla uhrazena v roce 2013 (Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 37/7R/2013 ze dne 26. 6. 2013 schválena účelová investiční dotace ve výši 32 764 tis. Kč) a druhá polovina ve výši 30 000 tis. Kč bude uhrazena v roce 2014. S pořízením tohoto majetku se zvýší náklady v rámci odpisů z movitého majetku ve výši cca 3 271 tis. Kč.

Objem prostředků na platy v absolutní výši je navrhován v částce 143 823 tis. Kč, v roce 2013 byl schválen ve výši 140 923 tis. Kč. Limit je vyšší než v roce 2013 o 2 900 tis. Kč, a to z důvodu předpokládaných změn platových stupňů a také proto, že vzhledem k prodloužení smlouvy s Ministerstvem dopravy ČR na rok 2014 dojde k nárůstu prací na silnicích I. třídy,

oproti roku 2013, kdy byly práce v důsledku změn značně omezeny, bude třeba navýšit počty zaměstnanců pro zabezpečení prací na těchto komunikacích.

Povinné odvody z odpisů – pro rok 2014 z nemovitého majetku v částce 230 212 tis. Kč, výjimka na nákup investic ve výši 4 159 tis. Kč na přípravu staveb, reko mostů, silnic a budov.

Organizace plánuje pro rok 2014 zisk v doplňkové činnosti ve výši 1 mil Kč. Tyto finanční prostředky budou použity pro hlavní činnost, ve které je předpokládána ztráta ve stejné výši.

Komentář odboru dopravy a silničního hospodářství:

Odbor dopravy a silničního hospodářství souhlasí s předloženým finančním plánem pro rok 2014 příspěvkové organizace Správy a údržby silnic Ústeckého kraje.

Vyjádření ekonomického odboru:

Ekonomický odbor souhlasí s předloženými finančními a odpisovými plány příspěvkových organizací Ústeckého kraje na rok 2014, které jsou v souladu s Metodikou předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje.