

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Dne:

11. 12. 2013

Bod programu:

9

Věc:

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2014

Důvod předložení:

Zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, (krajské zřízení) 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 násl.

Nárok na rozpočet Ústeckého kraje:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014

Zpracoval:

Ing. Stanislav Dostál,
vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Ing. Ladislav Drlý,
člen Rady Ústeckého kraje

Konzultováno:

RSDr. Stanislav Rybák,
1. náměstek hejtmana Ústeckého kraje

Projednáno v Radě Ústeckého kraje

usnesení číslo: 54/35R/2013

dne:

27. 11. 2013

hlasování:

pro

10

proti

0

zdržel se

0

Předáno OOKÚ:

27. 11. 2013

Expedováno:**Přílohy:**Součást usnesení:

1. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014
2. Transfery obecním školám na přímé náklady na vzdělávání na rok 2014

Informativní část:

3. Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014:

1. Úvod
2. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014
3. Souhrnný komentář k návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014
4. Grafická část
5. Příjmy
6. Financování
7. Struktura výdajů
8. Běžné a kapitálové výdaje jednotlivých odborů (komentáře a tabulky):
 - a) Odbor kancelář hejtmana

- 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
 - p) Odbor strategie, přípravy a realizace projektů
9. *Přehled finančních podpor poskytovaných Ústeckým krajem v roce 2014*
10. *Peněžní fondy Ústeckého kraje v roce 2014*
11. *Hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje v roce 2014 včetně příloh:*
- a) *Hospodaření v roce 2014*
 - b) *Přehled závazných ukazatelů pro rok 2014*
 - c) *Odvod z investičních fondů v roce 2014 formou započtení*
 - d) *Odvod z investičních fondů v roce 2014 formou fyzického odvodu*
 - e) *Přehled odpisů a odvodů v roce 2014*
12. *Vysvětlivky*

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje po projednání

A) ***schvaluje***

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 2014 v celkovém objemu 13 018 128 tis. Kč:

v tis. Kč	
Příjmy celkem, z toho:	11 991 224
Daňové příjmy	3 817 365
Nedaňové příjmy	582 666
Kapitálové příjmy	169 166
Přijaté transfery (neinvestiční, investiční)	7 422 027
Výdaje celkem, z toho:	13 018 128
Běžné výdaje	10 934 722
Kapitálové výdaje	2 083 406
<i>Saldo: příjmy - výdaje</i>	<i>- 1 026 904</i>
Financování celkem, z toho:	1 026 904
Prostředky minulých let	224 142
Úvěrový rámec 2012 - 2015	894 765
Další předfinancování evropských projektů z cizích zdrojů	302 762

Splátka jistiny úvěru 2010 - 2011	- 140 000
Splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu	- 80 000
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2013	- 80 000
Splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	- 94 765

dle přílohy č. 1 tohoto usnesení,

2. přiděl z rozpočtu Ústeckého kraje do peněžních fondů Ústeckého kraje v roce 2014:

- Fond rozvoje Ústeckého kraje 136 242 tis. Kč
- Fond Ústeckého kraje 15 000 tis. Kč
- Fond životního prostředí Ústeckého kraje 10 000 tis. Kč

B) stanoví

v souladu s ustanovením § 36 odst. 1 písm. c) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů, závazné ukazatele k příjemcům dotací nebo příspěvků z rozpočtu Ústeckého kraje pro rok 2014:

příjemce	účel	objem transferu v tis. Kč
Asociace krajů ČR IČ: 709 331 46	členský příspěvek	700
Regionální rada regionu soudržnosti Severozápad IČ: 750 821 36	neinvestiční dotace na činnost – 10 559 tis. Kč	46 531
	investiční dotace na činnost – 322 tis. Kč	
	neinvestiční dotace na spolufinancování projektů – 71 tis. Kč	
	investiční dotace na spolufinancování projektů – 35 579 tis. Kč	
Klub českých turistů IČ: 005 056 09	udržování a obnova značení turistických tras, cyklotras a hipotras	400
Krušnohorská bílá stopa o.s. IČ: 226 879 47	údržba a obnova lyžařských běžeckých stop v Krušných horách	400
České Švýcarsko, o.p.s. IČ: 254 369 11	dotace na činnost v regionu, na rozvoj cestovního ruchu Ústeckého kraje	500
Destinační agentura Dolní Poohří, o.p.s. IČ: 287 507 21		500
Destinační agentura České Středohoří, o.p.s. IČ: 287 508 53		500
Destinační agentura		500

Krušné hory, o.p.s. IČ: 287 342 20		
Severočeské sdružení obcí IČ: 473 243 76	udržitelnost projektu „Monitoring pohybu hladin a zajištění přenosu dat a informací – protipovodňová opatření na drobných vodních tocích Ústeckého kraje – II. etapa“	500

C) bere na vědomí

1. objem finančních prostředků z rozpočtu roku 2014 účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie ve výši 307 513 tis. Kč,
2. transfery jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným obcemi na pokrytí přímých nákladů na vzdělávání v roce 2014 ve výši 4 171 468 tis. Kč dle přílohy č. 2 tohoto usnesení,

D) rozhodlo

o ukončení spolufinancování projektů podpořených z Regionálního operačního programu NUTS II Severozápad pro období 2007 – 2013 s územím realizace v Ústeckém kraji dle usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 8/22Z/2011 ze dne 9. 3. 2011 s tím, že dotace dle dosud uzavřených smluv budou dle smluvních podmínek proplaceny,

E) přehodnotilo

v rámci sestavení rozpočtového výhledu Ústeckého kraje na období 2015 – 2019 poskytování dotací zejména obcím a jejich příspěvkovým organizacím podle Zásad pro poskytování účelových finančních prostředků z rozpočtu Ústeckého kraje schválených Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 10/26Z/2011 ze dne 2. 11. 2011 a na ně navazujícími zásadami vyhlášených dotačních programů nebo aktuálními zásadami upravujícími použití finančních prostředků z jednotlivých peněžních fondů s tím, že případnou neodkladnou finanční potřebu lze řešit poskytnutím návratné finanční výpomoci,

F) ukládá

1. kontrolnímu výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje a finančnímu výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje zvýšit dozor nad kontrolou využití dotačních prostředků poskytnutých Ústeckým krajem podle Zásad pro poskytování účelových finančních prostředků z rozpočtu Ústeckého kraje schválených Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 10/26Z/2011 ze dne 2. 11. 2011 a na ně navazujícími zásadami vyhlášených dotačních programů nebo aktuálními zásadami upravujícími použití finančních prostředků z jednotlivých peněžních fondů, u všech příjemců dotací zejména s ohledem na zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,

Termín: průběžně

2. RSDr. Stanislavu Rybákovi, předsedovi správní rady sdružení Terezín - město změny, zájmové sdružení právnických osob, předložit k projednání do Zastupitelstva Ústeckého kraje reálný výhled hospodaření sdružení Terezín - město změny, zájmové sdružení právnických osob po dobu udržitelnosti projektu Terezín – projekt oživení historických památek,

Termín: 23. 4. 2014

Důvodová zpráva:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014 (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.

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014 je předkládán takto:

- příjmy v celkovém objemu 11 991 224 tis. Kč
- výdaje v celkovém objemu 13 018 128 tis. Kč
- *saldo: příjmy – výdaje* - 1 026 904 tis. Kč

- *financování* 1 026 904 tis. Kč

Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – při porovnání pouze příjmů a výdajů roku 2014 – **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).

Rozpočet na rok 2014 byl sestaven tak, aby zmobilizoval veškeré finanční prostředky k použití pro obnovený program ROP Severozápad. Jedná se nejen o vlastní podíl a předfinancování evropského podílu při realizaci vlastních projektů z projektového zásobníku schváleného zastupitelstvem, zahrnuje také prostředky na spolufinancování projektů ostatních žadatelů v rámci ROP Severozápad a v poslední řadě i prostředky na úhradu individuálních korekcí.

Posílení realizace projektů zapříčinilo zásadní útlum všech dalších kapitálových výdajů a téměř stagnaci běžných výdajů.

Usnesení A) odstavec 1.:

Základní charakteristika návrhu rozpočtu

PŘÍJMY – 11 991 224 tis. Kč

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

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2014 se schváleným rozpočtem roku 2013:

Návrh rozpočtu příjmů na rok 2014 je proti schválenému rozpočtu roku 2013 (12 194 970 tis. Kč) nižší o 203 746 tis. Kč, tj. snížení o 1,7 %. Rozdíl je způsoben zejména snížením přijatých transferů (nižší o 326 912 tis. Kč) tj. snížení státního a evropského podílu na projektech z důvodu jejich nerealizace v souvislosti se zastavením činnosti ROP Severozápad v polovině roku 2012. Naopak zvýšení bylo zaznamenáno u nedaňových příjmů (vyšší o 59 906 tis. Kč) a kapitálových příjmů (vyšší o 50 130 tis. Kč).

Vlastní příjmy kraje na rok 2014 (4 569 197 tis. Kč) proti schválenému rozpočtu roku 2013 (4 446 031 tis. Kč) představují nárůst o 123 166 tis. Kč, tj. o 2,8 % zejména z důvodu navýšení nedaňových a kapitálových příjmů.

FINANCOVÁNÍ – 1 026 904 tis. Kč

Financování je navrženo následovně:

zapojení prostředků minulých let

- **224 142 tis. Kč** - předběžné zapojení volných prostředků z hospodaření za rok 2013,

zapojení cizích zdrojů

- **894 765 tis. Kč** - předpoklad čerpání úvěrového rámce 2012 - 2015 na předfinancování státního a evropského podílu realizovaných projektů spolufinancovaných z Evropské unie,
- **302 762 tis. Kč** - předpoklad čerpání na předfinancování státního a evropského podílu realizovaných projektů spolufinancovaných z Evropské unie s předpokládaným čerpáním do konce roku 2015 např. formou směnečného programu;

splácení

- **-140 000 tis. Kč** - splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2010 - 2011;
- **-80 000 tis. Kč** - splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2011 - 2013;
- **-80 000 tis. Kč** - splátka návratné finanční výpomoci - finanční opravy,
- **-94 785 tis. Kč** - splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015 ve výši předpokládaných přijatých dotací na úhradu podílu EU a SR u realizovaných projektů.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2014 se schváleným rozpočtem roku 2013:

Návrh rozpočtu je u financování proti schválenému rozpočtu roku 2013 (82 089 tis. Kč) vyšší o 944 815 tis. Kč, tj. zvýšení o 1 151,0 %. Zvýšení je způsobeno zapojením vyššího objemu finančních prostředků na předfinancování evropských projektů (o 690 720 tis. Kč) a volných finančních prostředků z hospodaření za rok 2013 (o 224 142 tis. Kč) při současném snížení předpokládaných splátek úvěrů (o 462 949 tis. Kč) a ukončením úvěru 2011 – 2013 (o 432 996 tis. Kč).

Zdroje celkem – 13 018 128 tis. Kč

- porovnání návrhu rozpočtu na rok 2014 se schváleným rozpočtem roku 2013:

Návrh rozpočtu na rok 2014 je oproti schválenému rozpočtu roku 2013 (12 277 059 tis. Kč) vyšší o 741 069 tis. Kč, tj. zvýšení o 6,0 %. K tomuto navýšení dochází zejména z důvodu zapojení vyššího objemu cizích zdrojů (včetně splátek) o 720 673 tis. Kč, volných prostředků z hospodaření za rok 2013 o 224 142 tis. Kč a nedaňových a kapitálových příjmů o 110 036 tis. Kč při současném snížení přijatých transferů (snížení o 326 912 tis. Kč).

VÝDAJE – 13 018 128 tis. Kč

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

Pro rok 2014 jsou navrhovány obligatorní (povinné) výdaje ve výši 10 941 144 tis. Kč, což je 84,0 % celkových výdajů. Ve srovnání s rokem 2013, kdy obligatorní výdaje tvořily 88,4 % celkových výdajů, se snížil podíl těchto výdajů o 4,4 %.

Podle charakteru jsou v návrhu rozpočtu výdaje rozděleny na:

- běžné 10 934 722 tis. Kč
- kapitálové.....2 083 406 tis. Kč

Proti roku 2013 se zvyšuje poměr kapitálových výdajů na celkových výdajích o 4,4 % na 16,0 %, což odpovídá vyššímu objemu prostředků na realizaci projektů spolufinancovaných z EU.

Meziroční vývoj běžných příjmů (0,9%) odpovídá vývoji běžných výdajů (0,7%).

Centrální rezerva ve výši 249 500 tis. Kč bude zdrojem pro financování nepředvídaných událostí, mimořádných situací a záležitostí, které z důvodů současných neúplných informací nejsou součástí návrhu rozpočtu viz odstavec Předpokládaná rizika pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2014.

Návrh rozpočtu byl zpracován jako sumarizace požadavků jednotlivých odborů s výsledným rozdílem mezi zdroji a výdaji ve výši 362 908 tis. Kč. Na základě politického projednání byl schodek vyrovnán.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2014 se schváleným rozpočtem roku 2013:

Návrh rozpočtu na rok 2014 je proti schválenému rozpočtu na rok 2013 (12 277 059 tis. Kč) vyšší o 741 069 tis. Kč, tj. navýšení o 6,0 %. K navýšení dochází především v oblasti kapitálových výdajů (664 203 tis. Kč, tj. 46,8%) z důvodu posílení finančních prostředků na realizaci projektů zejména v rámci ROP SZ financovaných z Fondu rozvoje Ústeckého kraje. V oblasti běžných výdajů dochází k nepatrnému zvýšení o 0,7% (76 866 tis. Kč), což zhruba odpovídá současné inflaci.

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 2014 v celkové výši 175 153 tis. Kč jsou navrhovány následovně:

v tis. Kč

Fond	Příděl v rámci běžných výdajů	Příděl v rámci kapitálových výdajů	Příděl celkem
Fond rozvoje Ústeckého kraje	0	136 242	136 242
Fond životního prostředí Ústeckého kraje	0	18 000 *	18 000 *
Fond Ústeckého kraje	0	15 000	15 000
Fond vodního hospodářství Ústeckého kraje	0	0	0
Fond pro mimořádné události Ústeckého kraje	0	0	0
Fond zaměstnavatele	tvorba ve výši 3% skutečně vyplacených mzdových prostředků dle kolektivní smlouvy **	0	cca 5 911

* celkový příděl do Fondu životního prostředí Ústeckého kraje pro rok 2014 činí 18 000 tis. Kč, z toho 8 000 tis. Kč bylo již schváleno usnesením zastupitelstva č. 5/8Z/2013 ze dne 19. 8. 2013.

** výše tvorby schválena usnesením Zastupitelstvem Ústeckého kraje č. 7/27Z/2008 ze dne 3. 9. 2008.

Pozn.: Přiděly do fondů uvedené v tabulce nejsou jediným příjmem těchto fondů viz příloha č. 3.10 Peněžní fondy Ústeckého kraje.

Usnesení B), C) odstavec 1:

- v souladu se zákonem 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 2014 na základě § 12 uvedeného zákona. Komentáře k jednotlivým dotacím jsou součástí podrobných komentářů kanceláře hejtmána, odboru regionálního rozvoje a odboru životního prostředí a zemědělství,
 - objem finančních prostředků účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie ve výši 307 513 tis. Kč (§ 11 uvedeného zákona),

Usnesení C) odstavec 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 ve výši 4 171 468 tis. Kč dle přílohy č. 2.

Usnesení D):

Při přípravě návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014 je z finančních důvodů navrženo

ukončení spolufinancování projektů podpořených z Regionálního operačního programu NUTS II Severozápad pro období 2007-2013 s územím realizace v Ústeckém kraji dle usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 8/22Z/2011 ze dne 9. 3. 2011. Toto spolufinancování nahrazovalo výpadek finančních prostředků, které byly poskytovány z veřejných zdrojů z rozpočtové kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj ČR do přijetí usnesení vlády ČR č. 64 ze dne 19. ledna 2011. Týkalo se výzev 15. - 18. a 20. a následujících. Usnesením č. 8/22Z/2011 bylo stanoveno, že spolufinancování projektů může být poskytováno do maximální výše prostředků vyhrazených na tyto dotace pro možné žadatele v rozpočtu/rozpočtovém výhledu Ústeckého kraje. Na základě provedené finanční analýzy a s ohledem na pozastavení proplácení projektů z ROP Severozápad bylo již dne 5. 9. 2012 rozhodnuto usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 18/31Z/2012 bod 2 „o pozastavení plnění usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 8/22Z/2011 ze dne 9. 3. 2011 do konce roku 2012.“ Pozastavení do konce roku 2013 bylo schváleno usnesením zastupitelstva č. 8/2Z/2012 ze dne 19. 12. 2012.

Dotace dle smluv, které byly uzavřeny do přijetí usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 18/31Z/2012 ze dne 5. 9. 2012, budou dle smluvních podmínek proplaceny. Celkem bylo uzavřeno 24 smluv na dotace v celkové výši 98 572 tis. Kč, jedna smlouva byla na základě dohody ukončena (město Terežín). Dosud bylo proplaceno případně je připraveno k proplacení 11 smluv v celkové výši 44 235 tis. Kč. Projekty, na které jsou již uzavřeny smlouvy, mají být dokončeny do konce roku 2014.

Usnesení E):

Ústecký kraj poskytuje dotace podle Zásad pro poskytování účelových finančních prostředků z rozpočtu Ústeckého kraje schválených Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 10/26Z/2011 ze dne 2. 11. 2011 a na ně navazujících zásad vyhlášených dotačních programů nebo aktuálních zásad upravujících použití finančních prostředků z jednotlivých peněžních fondů. Z důvodu nepříznivé finanční situace kraje je doporučeno změnit uvedené zásady tak, že budou obce a jejich příspěvkové organizace vyjmuty z možných příjemců dotací. Usnesení je navrhováno v souvislosti s novelou zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, kterou byly zvýšeny daňové příjmy obcí, takže se zvýšily jejich finanční zdroje (kromě 6 obcí v kraji). Krajské daňové příjmy se uvedenou novelou zákona nezměnily.

Teoretický propočet sdílených daňových příjmů obcí v Ústeckém kraji a srovnání současného systému RUD s návrhem nového RUD – souhrny dle kategorií obcí:

		CELKOVÉ OBJEMY				PRŮMĚR NA OBEC			
Kategorie obcí	Počet obcí	Sdílené daňové příjmy (tis. Kč)		ZMĚNA		Sdílené daňové příjmy (tis. Kč)		ZMĚNA	
		Současný systém RUD	Návrh nového RUD	tis. Kč	%	Současný systém RUD	Návrh nového RUD	tis. Kč	%
0 – 50	1	398	461	63	15,70%	398	461	63	15,70%
51 – 2 000	300	1 187 071	1 498 117	311 046	26,20%	3 957	4 994	1 037	26,20%
2 001 – 30 000	48	2 684 730	3 248 769	564 039	21,01%	55 932	67 683	11 751	21,01%
30 000 a více	5	2 962 512	3 064 540	102 027	3,44%	592 502	612 908	20 405	3,44%

Usnesení F) odstavec 1:

Současně se ukládá výborům zastupitelstva zvýšit dozor nad kontrolní činností příjemců dotací z rozpočtu kraje. Důvodem jsou nedostatky zjištěné externími kontrolami (např. MF ČR), zejména jde o nedostatečné účetní podklady předložené v rámci závěrečné zprávy. Kontroly se týkají nejen obcí, ale především ostatních příjemců.

Usnesení F) odstavec 2:

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 500 mil. Kč. Během realizace projektu došlo zejména díky opakovaným výběrovým řízením ke značnému zpoždění, což navýšilo neuznatelné výdaje, které hradí Ústecký kraj a město Terezín jako členové sdružení. Další vývoj realizace projektu a financování jeho udržitelnosti je nejasné, může mít až několikamilionový dopad do rozpočtu kraje ročně – z těchto důvodů je třeba uvedenou problematiku začít řešit. V případě nedokončení projektu, případně nenaplnění dotačních podmínek hrozí Ústeckému kraji vrácení dotačních prostředků až do výše cca 250 mil. Kč.

Předpokládaná rizika pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2014

- **Predikce daňových příjmů** Ministerstva financí předpokládá v souladu s řadou novel ekonomických zákonů určitý vývoj hospodaření ČR – podle posledních makroekonomických údajů není jisté, že se tento vývoj naplní.
- ČNB dle rozhodnutí bankovní rady intervenuje na devizovém trhu na oslabení kurzu koruny tak, aby udržovala její kurz vůči euru poblíž hladiny 27 korun za euro. Oslabení měnového kurzu se v alternativním scénáři prognózy, který se stává nejpravděpodobnějším popisem budoucího vývoje, postupně promítá do **nárůstu dovozních cen**. Vyšší dovozní ceny následně vyvolají **vyšší inflaci**, která se v odhadu k dvouprocentnímu cíli navrací již ve druhé polovině roku 2014. Zároveň se předpokládá mírně rychlejší oživení v roce 2014, kdy růst HDP dosáhne 2,1 %. Zároveň se očekává, že tyto změny budou mít vliv i na postupné zvyšování úrokových sazeb na mezibankovním trhu.
- **Evropské projekty:**
 - ✓ Vzhledem k miliardám proinvestovaných na projekty spolufinancované z EU zejména v rámci Regionálního operačního programu může dojít k problémům se zajištěním financování neuznatelných výdajů projektů případně vrácení evropského a státního podílu z důvodů porušení dotačních pravidel.
 - ✓ Spolufinancování projektů jiných žadatelů (podnikatelé, NNO apod.) v rámci Regionálního operačního programu ve výši 7,5 % rozpočtu projektu je stanoveno ve výši odborného odhadu – skutečnost se odvíjí od počtu a výše podaných žádostí. Ústecký kraj obdržel od RRRS SZ požadavek na poskytnutí dotace na spolufinancování projektů jiných žadatelů ve výši cca 103 000 tis. Kč. Jde o odborný odhad, není zřejmé kolik bude skutečná potřeba, v návrhu rozpočtu je na uvedenou dotaci určeno 35 650 tis. Kč. Spolufinancování nad uvedenou výši bude potřeba pokrýt z jiných zdrojů.
 - ✓ 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 500 mil. Kč. Během realizace projektu došlo zejména díky opakovaným výběrovým řízením ke značnému zpoždění, což navýšilo neuznatelné výdaje, které hradí Ústecký kraj a město Terezín jako členové sdružení. Další vývoj realizace projektu a financování jeho udržitelnosti je nejasné, může mít až

několikamilionový dopad do rozpočtu kraje ročně. V případě nedokončení projektu, případně nenaplnění dotačních podmínek hrozí Ústeckému kraji vrácení dotačních prostředků až do výše cca 250 mil. Kč.

- V roce 2014 začátkem roku bude uhrazena akce **Průmyslová zóna Triangle - likvidace splaškových vod**. Jedná se o výstavbu čistírny odpadních vod a kanalizační řady ve finančním objemu 146 130 tis. Kč. Akce bude kryta částečně ze zdrojů minulých let (příjmy vygenerované z činnosti zóny) ve výši 67 274 tis. Kč a dále z předpokládaných příjmů PZ Triangle v r. 2014 rozpočtovaných ve výši 108 325 tis. Kč. Do těchto příjmů jsou zahrnuty předpokládané příjmy z nájmu a prodeje za celý kalendářní rok 2014. Akce likvidace splaškových vod však bude hrazena už v prvním čtvrtletí 2014. Navíc není jisté, zda příjmy od investorů budou uhrazeny a v jaké výši, neboť v uzavřených smlouvách není toto časově jednoznačně nastaveno – z předpokládaných příjmů z činnosti zóny se proti předpokladu 57 750 tis. Kč v roce 2013 dosud naplnilo pouze 3 270 tis. Kč.
- Z pohledu **provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze** velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. zvýšení platů – navýšení minimální mzdy, vývoj cen energií).
- Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace má z důvodu napjaté finanční situace kraje plánovány náklady na stavební opravy pro rok 2014 pouze ve výši 25 mil. Kč, což pokryje pouze drobné opravy silničního majetku. V roce 2013 byly opravy silnic financovány ve výši 100 mil. Kč z úvěru 2011 - 2013, pro rok 2014 je třeba hledat další zdroje.
- Nadále není zcela vyjasněno **financování zařízení sociální péče** v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů. Stejně jako v uplynulých letech nejsou požadavky krajů na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši, naopak se podíl státního rozpočtu snižuje.
- 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.

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

Rada Ústeckého kraje projednala návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2014 dne 27. 11. 2013 a jednohlasně ho doporučila Zastupitelstvu Ústeckého kraje ke schválení.

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 25. 11. 2013 na úřední desce a webových stránkách Ústeckého kraje a obcí v Ústeckém kraji.