

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Dne:

15. 12. 2014

Bod programu:

11

Věc:

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2015

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 2015

Zpracoval:

Ing. Stanislav Dostál,
vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Ing. Ladislav Drlý,
člen Rady Ústeckého kraje

Konzultováno:**Projednáno v Radě Ústeckého kraje**

usnesení číslo: 32/68R/2014

dne:

26. 11. 2014

hlasování:

pro

11

proti

0

zdržel se

0

Předáno OOKÚ:

1. 12. 2014

Expedováno:**Přílohy:**Součást usnesení:

1. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015
2. Transfery obecním školám na přímé náklady na vzdělávání na rok 2015

Informativní část:

3. Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015:

1. Úvod
2. Celková rekapitulace návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015
3. Souhrnný komentář k návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015
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 – 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 2015
10. Peněžní fondy Ústeckého kraje v roce 2015
11. Hospodaření příspěvkových organizací Ústeckého kraje v roce 2015 včetně příloh:
- a) Hospodaření v roce 2015
 - b) Přehled závazných ukazatelů pro rok 2015
 - c) Odvod z investičních fondů v roce 2015 formou započtení
 - d) Odvod z investičních fondů v roce 2015 formou fyzického odvodu
 - e) Přehled odpisů a odvodů v roce 2015
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 2015 v celkovém objemu 12 115 403 tis. Kč:
v tis. Kč

Příjmy celkem, z toho:	11 916 618
Daňové příjmy	4 171 428
Nedaňové příjmy	388 821
Kapitálové příjmy	137 537
Přijaté transfery (neinvestiční, investiční)	7 218 832
Výdaje celkem, z toho:	12 115 403
Běžné výdaje	10 811 528
Kapitálové výdaje	1 303 875
<i>Saldo: příjmy - výdaje</i>	- 198 785
Financování celkem, z toho:	198 785
Prostředky minulých let	63 878
Úvěrový rámec 2012 - 2015	552 577

Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	- 80 000
Splátka jistiny úvěru 2014	- 140 000
Splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu 2013	- 80 000
Splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015	- 117 670

dle přílohy č. 1 tohoto usnesení,

2. přiděl z rozpočtu Ústeckého kraje do peněžních fondů Ústeckého kraje v roce 2015:

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Fond investic a oprav Ústeckého kraje | 375 874 tis. Kč |
| 2. | Fond rozvoje Ústeckého kraje | 170 879 tis. Kč |
| 3. | Fond Ústeckého kraje | 27 500 tis. Kč |
| 4. | Fond životního prostředí Ústeckého kraje | 5 000 tis. Kč |

B) stanoví

v souladu s ustanovením § 36 písm. l) a m) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, zvýšení základního kapitálu Krajské zdravotní a.s., se sídlem Ústí nad Labem, Sociální péče 3316/12A, PSČ 401 13, IČ: 25488627 o 51 368 tis. Kč na nezbytně nutnou obnovu majetku společnosti,

C) rozhoduje

v souladu s ustanovením § 36 písm. c) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů, o poskytnutí dotace spolkům, humanitárním organizacím a jiným právnickým a fyzickým osobám z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2015:

- Asociace krajů ČR, Mariánské náměstí 2, 110 01 Praha 1, IČ:70933146 – členský příspěvek na rok 2015 ve výši 750 tis. Kč,

D) bere na vědomí

- objem finančních prostředků z rozpočtu roku 2015 účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie ve výši 120 466 tis. Kč,
- transfery jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným obcemi na pokrytí přímých nákladů na vzdělávání v roce 2015 ve výši 4 275 426 tis. Kč dle přílohy č. 2 tohoto usnesení.

Důvodová zpráva:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015 (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 2015 je předkládán takto:

- příjmy v celkovém objemu 11 916 618 tis. Kč
- výdaje v celkovém objemu 12 115 403 tis. Kč
- saldo: příjmy – výdaje - 198 785 tis. Kč
- financování 198 785 tis. Kč

Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – při porovnání pouze příjmů a výdajů roku 2015 – **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). Další přílohy obsahují doplňující informace včetně

peněžních fondů kraje (příloha č. 3.10) a oblasti příspěvkových organizací (příloha č. 3.11).

Rozpočet na rok 2015 na rozdíl od rozpočtu 2014 již nepreferuje jen spolufinancování projektů v rámci Regionálního operačního programu Severozápad, ale dává více prostoru vlastním investicím a velké údržbě – navýšení o 126 454 tis. Kč.

Usnesení A) odstavec 1.:

Základní charakteristika návrhu rozpočtu

PŘÍJMY – 11 916 618 tis. Kč

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

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2015 se schváleným rozpočtem roku 2014:

Návrh rozpočtu příjmů na rok 2015 je proti schválenému rozpočtu roku 2014 (11 991 224 tis. Kč) nižší o 74 606 tis. Kč, tj. snížení o 0,6 %. Rozdíl je způsoben zejména snížením přijatých transferů (nižší o 203 195 tis. Kč) na spolufinancování evropských projektů a nedaňových příjmů (nižší o 193 845 tis. Kč) zejména v souvislosti se změnou dodavatele energií pro příspěvkové organizace. Naopak zvýšení je předpokládáno u daňových příjmů (vyšší o 354 063 tis. Kč) vzhledem ke skutečnému plnění v roce 2014 (zejména u daně z přidané hodnoty).

Celková struktura příjmů zůstala zhruba zachována. Vlastní příjmy kraje na rok 2015 (4 697 786 tis. Kč) proti schválenému rozpočtu roku 2014 (4 569 197 tis. Kč) představují nárůst o 128 589 tis. Kč, tj. o 2,8 % zejména z důvodu navýšení daňových příjmů.

FINANCOVÁNÍ – 198 785 tis. Kč

Financování je navrženo následovně:

zapojení prostředků minulých let

- **63 878 tis. Kč** - předběžné zapojení volných prostředků z hospodaření za rok 2014 na podporu obecních projektů v rámci Regionálního operačního programu Severozápad (Integrovaný plán rozvoje města – Doprava) a navýšení základního kapitálu pro Krajskou zdravotní a.s.;

zapojení cizích zdrojů

- **552 577 tis. Kč** - předpoklad čerpání úvěrového rámce 2012 - 2015 na předfinancování státního a evropského podílu realizovaných projektů spolufinancovaných z Evropské unie;

splácení cizích zdrojů

- **-80 000 tis. Kč** - splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2011 – 2014
- **-140 000 tis. Kč** - splátky jistiny úvěru čerpaného v roce 2014
- **-80 000 tis. Kč** - splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu čerpané v roce 2013
- **-117 670 tis. Kč** - splátka jistiny úvěrového rámce 2012 - 2015 ve výši předpokládaných přijatých dotací na úhradu podílu EU a státního rozpočtu u realizovaných projektů

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2015 se schváleným rozpočtem roku 2014:

Návrh rozpočtu je u financování proti schválenému rozpočtu roku 2014 (1 026 904 tis. Kč) nižší o 828 119 tis. Kč, tj. snížení o 80,6 %. Snížení je způsobeno zapojením nižšího objemu finančních prostředků na předfinancování evropských projektů (o 644 950 tis. Kč) a volných finančních prostředků z hospodaření za rok 2014 (o 160 264 tis. Kč) při současném zvýšení předpokládaných splátek úvěrového rámce (o 22 905 tis. Kč).

ZDROJE – 12 115 403 tis. Kč

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2015 se schváleným rozpočtem roku 2014:

Návrh rozpočtu na rok 2015 je proti schválenému rozpočtu roku 2014 (13 018 128 tis. Kč) nižší o

902 725 tis. Kč, tj. snížení o 6,9 %. Zásadně se snižuje zapojení cizích zdrojů (včetně splátek) o 667 855 tis. Kč a předběžné zapojení volných prostředků hospodaření za rok 2014 o 160 264 tis. Kč při současném snížení příjmů o 74 606 tis. Kč (přijatých investičních transferů, nedaňových a kapitálových příjmů).

VÝDAJE – 12 115 403 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 2015 jsou navrhovány obligatorní výdaje ve výši 11 506 315 tis. Kč, což je 95,0 % celkových výdajů. Ve srovnání s rokem 2014 (obligatorní výdaje tvořily 84,0 % celkových výdajů) se zvýšil podíl těchto výdajů o 11,0 %. Vyšší fakultativní výdaje v roce 2014 odpovídaly předpokládané realizaci projektů zejména v rámci Regionálního operačního programu Severozápad, přičemž výsledný objem podaných projektů byl výrazně nižší.

Podle charakteru jsou v návrhu rozpočtu výdaje rozděleny na:

- běžné 10 811 528 tis. Kč
- kapitálové.....1 303 875 tis. Kč

Proti roku 2014 se snižuje poměr kapitálových výdajů na celkových výdajích o 5,2 % na 10,8 %, tj. o 779 531 tis. Kč. Poměr odpovídá snížení objemu prostředků na realizaci projektů spolufinancovaných z EU v souvislosti s dokončováním projektů v rámci programovacího období EU 2007 – 2013 při současném reálném nezačínání nového programovacího období.

Očekává se pozitivní vývoj - meziroční snížení běžných výdajů (-1,1%) při současném zvýšení běžných příjmů (1,8%) je předpokladem pro vyšší zapojení provozního přebytku na krytí kapitálových výdajů (366 800 tis. Kč).

Centrální rezerva kraje je zahrnuta v rozpočtu ekonomického odboru v celkové výši 93 292 tis. Kč, což je 2,0 % vlastních příjmů; je určena na financování mimořádných situací a nepředvídatelných výdajů Ústeckého kraje (zejména sankčních výměrů od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, případně Ministerstva financí ČR ve spojitosti s realizovanými projekty).

Návrh rozpočtu byl zpracován jako sumarizace požadavků jednotlivých odborů s výsledným rozdílem mezi zdroji a výdaji ve výši 554 430 tis. Kč. Na základě politického projednání byl schodek vyrovnán.

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2015 se schváleným rozpočtem roku 2014:

Návrh rozpočtu na rok 2015 je proti schválenému rozpočtu na rok 2014 (13 018 128 tis. Kč) nižší o 902 725 tis. Kč, tj. snížení o 6,9 %. Ke snížení dochází především z důvodu zapojení nižšího objemu finančních prostředků na realizaci projektů financovaných z Fondu rozvoje Ústeckého kraje, z toho snížení použití úvěrového rámce činí 644 950 tis. Kč a dále centrální rezervy o 156 208 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.

Příděly pro rok 2015 v celkové výši 587 641 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	44 029	331 845	375 874
Fond rozvoje Ústeckého kraje	39 466	131 413	170 879
Fond Ústeckého kraje	0	27 500	27 500
Fond životního prostředí Ústeckého kraje	0	5 000	5 000
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 8 388

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

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

Usnesení B) :

V souladu s ustanovením § 36 písm. l) a m) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je navrženo zvýšit základní kapitál Krajské zdravotní a.s. o 51 368 tis. Kč na nezbytně nutnou obnovu majetku společnosti. Krajská zdravotní a.s. požádala svého jediného akcionáře o finanční zdroje na nezbytně nutnou obnovu majetku ve výši cca 100 000 tis. Kč. V žádosti se uvádí, že se společnost dlouhodobě potýká s nedostatkem zdrojů na investiční potřeby, zejména financování projektových dotačních záměrů s mnohonásobným zhodnocením majetku společnosti. Z vlastních zdrojů, téměř výhradně z výnosů zdravotních pojišťoven, není možné obnovu v plném rozsahu zajistit. Byl předložen přehled všech možných akcí, které jsou připravovány k realizaci. Preferovány jsou akce spolufinancované z dotačních prostředků s vlastní spoluúčastí ve výši 51 368 tis. Kč, které mohou přinést zhodnocení majetku společnosti ve výši 342 452 tis. Kč.

Usnesení C):

- 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 2015. Bližší komentář je součástí podrobného komentáře kanceláře hejtmána.

Usnesení D) odstavec 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 ve výši 120 466 tis. Kč,

Usnesení D) 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 4 275 426 tis. Kč dle přílohy č. 2.

Předpokládaná rizika pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2015

- 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 intervenci ČNB na oslabení kurzu koruny se předpokládá zvýšení inflace, postupný návrat k dvouprocentnímu cíli během roku 2015. 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 Severozápad (ROP Severozápad) může dojít k problémům s vrácením evropského a státního podílu z důvodů porušení dotačních pravidel.
 - Spolufinancování projektů jiných žadatelů (podnikatelé, nestátní neziskové organizace apod.) v rámci ROP Severozápad ve výši 7,5 % rozpočtu projektu je stanoveno ve výši odborného odhadu – skutečnost se odvíjí od počtu a výše podaných žádostí.
 - 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 realizace, což navýšilo neuznatelné výdaje. 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.
- Z pohledu provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. zvýšení platů).
- 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 2015 dne 26. 11. 2014 a doporučila ho Zastupitelstvu Ústeckého kraje ke schválení.

Dne 8. 12. 2014 bude návrh rozpočtu projednán ve Finančním výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje. O výsledku jednání bude zastupitelstvo informováno ústně při projednávání rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2015.

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 28. 11. 2014 na úřední desce a webových stránkách Ústeckého kraje a obcí v Ústeckém kraji.