

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2022 – důvodová zpráva

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2022 vychází z oživení hospodářství ČR po pandemii COVID – 19. Je sestaven s meziročním nárůstem vlastních příjmů o 1 145 048 tis. Kč, tj. o 19 % a zapojením uspořených vlastních prostředků minulých let ve výši 637 759 tis. Kč, takže ve výdajích umožňuje standardní zajištění kompetencí i rozvoj kraje.

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 2022 v tis. Kč:

v tis. Kč	
Příjmy celkem, z toho:	23 816 116
Daňové příjmy	6 484 775
Nedaňové příjmy	445 851
Kapitálové příjmy	140 245
Přijaté transfery (neinvestiční, investiční)	16 745 245
Výdaje celkem, z toho:	24 965 806
Běžné výdaje	22 167 777
Kapitálové výdaje	2 798 029
<i>Saldo: příjmy - výdaje</i>	<i>-1 149 690</i>
Financování celkem, z toho:	1 149 690
Prostředky minulých let	637 759
Úvěrový rámec 2016 - 2023	627 316
Úvěr 2017 - 2022	174 400
Úvěr 2021 - 2025	609 700
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	-24 959
Splátka jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	-724 526
Splátka jistiny úvěru 2017 - 2022	-150 000

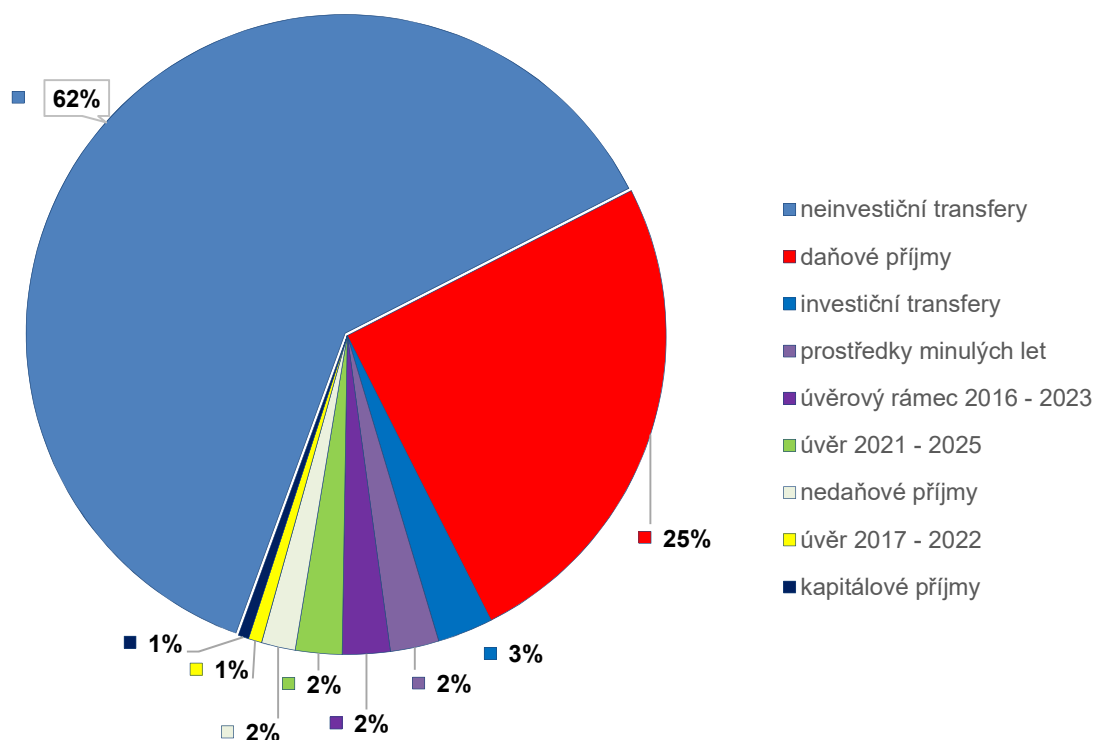
Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – při porovnání pouze příjmů a výdajů roku 2022 jde o rozpočet schodkový.

Přílohy zejména Celková rekapitulace a Souhrnný komentář obsahují základní charakteristiku návrhu rozpočtu, podrobnější informace jsou součástí tabulek návrhů rozpočtu jednotlivých odborů a jejich komentářů.

Usnesení A) odstavec 1:

Základní charakteristika návrhu rozpočtu
ZDROJE – 24 965 806 tis. Kč, z toho:

Přehled zdrojů rozpočtu ÚK v %

**Příjmy – 23 816 116 tis. Kč**

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

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2022 se schváleným rozpočtem roku 2021:

Rozpočet příjmů na rok 2022 je proti schválenému rozpočtu roku 2021 (20 811 261 tis. Kč) vyšší o 3 004 855 tis. Kč, tj. zvýšení o 14 %. Rozdíl je způsoben zvýšením zejména přijatých transferů ze státního rozpočtu (vyšší o 1 859 807 tis. Kč) s ohledem na navýšení platů pracovníků v oblasti školství a sociálních služeb. U daňových příjmů v rámci podílu kraje na daňových výnosech dochází meziročně k zásadnímu nárůstu o 1 151 591 tis. Kč, tj. 21,8 % z důvodu oživení hospodářství ČR po pandemii COVID – 19.

Celková struktura příjmů se drobně mění z výše uvedených důvodů ve prospěch vlastních příjmů tak, že poměr transferů k celkovým příjmům klesl proti roku 2021 o 1 % na 70 %. Vlastní příjmy kraje na rok 2022 (7 070 871 tis. Kč) proti schválenému rozpočtu roku 2021 (5 925 823 tis. Kč) představují nárůst o 1 145 048 tis. Kč, tj. o 19 % zejména z důvodu posílení daňových příjmů.

Financování – 1 149 690 tis. Kč

Financování je navrženo následovně:

- předběžné zapojení prostředků minulých let ve výši 637 759 tis. Kč (prostředky nepoužité v roce 2021 určené k použití v roce 2022),
- zapojení cizích zdrojů ve výši 1 411 416 tis. Kč (úvěrový rámec 2016 – 2023, úvěr 2017 – 2022, úvěr 2021 – 2025),
- splácení cizích zdrojů ve výši -899 485 tis. Kč (splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2011 – 2014 a úvěru čerpaného v letech 2017 - 2022 a splátka jistiny úvěrového rámce 2016 – 2023).

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2022 se schváleným rozpočtem roku 2021:

Návrh rozpočtu je u financování proti schválenému rozpočtu roku 2021 (769 760 tis. Kč) vyšší o 379 930 tis. Kč tj. o 49 %. Zásadní nárůst je způsoben zejména vyšším zapojením vlastních

prostředků minulých let (+537 759 tis. Kč) při současném snížení cizích zdrojů (-157 829 tis. Kč).

VÝDAJE – 24 965 806 tis. Kč

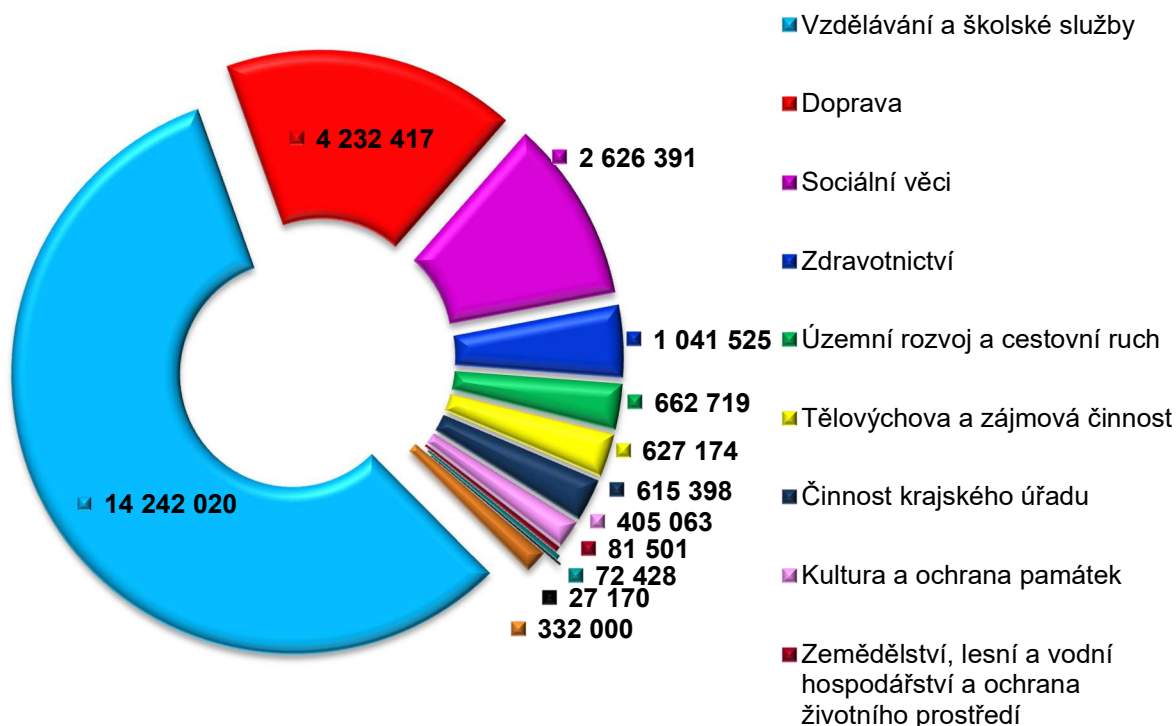
Rozpočet výdajů zohledňuje zejména zřizovatelskou funkci kraje k příspěvkovým organizacím, dále obsahuje výdaje vyplývající z uzavřených smluv a kompetencí kraje, provoz krajského úřadu a zastupitelstva, dotační politiku kraje a odborné odhady nově rozpočtovaných výdajů např. spolufinancování projektů podporovaných z evropských fondů.

Podle charakteru jsou v návrhu rozpočtu výdaje rozděleny na:

- běžné 22 167 777 tis. Kč
- kapitálové..... 2 798 029 tis. Kč

Proti roku 2021 se zvedá poměr kapitálových výdajů na celkových výdajích o 2 % na 11 %. Absolutně meziročně kapitálové výdaje rostou o 794 207 tis. Kč, tj. o 40 %. Nárůst odpovídá zvýšení objemu finančních prostředků určených na stavební práce realizované krajským úřadem z vlastních i cizích prostředků (+ 533 340 tis. Kč) a zvýšení investičního účelového příspěvku pro zřizované příspěvkové organizace (+251 872 tis. Kč) zejména v oblasti dopravy. Návrh rozpočtu dále obsahuje prostředky na revitalizaci krajských silnic, které mají charakter oprav tzv. příspěvek na velkou údržbu pro Správu a údržbu silnic Ústeckého kraje, příspěvkovou organizaci ve výši 280 000 tis. Kč.

Přehled výdajů v členění dle odvětvového třídění v tis. Kč



Kromě finančních prostředků z rozpočtu 2022 je v peněžních fondech určeno na kapitálové výdaje 476 228 tis. Kč z předpokládaných zůstatků na účtech z r. 2021, zejména ve Fondu rozvoje Ústeckého kraje (193 732 tis. Kč) a Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (158 027 tis. Kč).

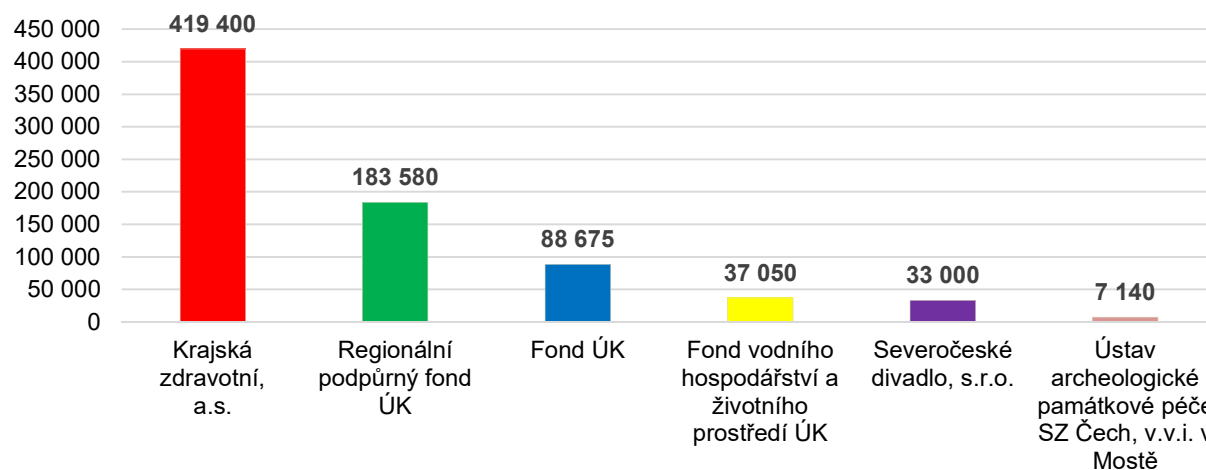
Plánované meziroční zvýšení běžných příjmů (+13 %) odpovídá předpokládanému zvýšení běžných výdajů (+13 %), což znamená neutrální rozpočtový trend ohledně možného použití

běžných zdrojů na rozvoj kraje tj. na kapitálové výdaje. Přesto je započítáním veškerých zdrojů vytvořen provozní přebytek ve výši 363 132 tis. Kč určený na krytí kapitálových výdajů (v roce 2021 to bylo 226 169 tis. Kč).

Pro rok 2022 jsou navrhovány obligatorní (povinné) výdaje ve výši 23 162 121 tis. Kč, což je 93 % celkových výdajů. Ve srovnání s rokem 2021 (obligatorní výdaje tvořily 97 % celkových výdajů) klesl podíl těchto výdajů o 4 %, což znamená zvýšení objemu pro rozhodovací pravomoc zastupitelstva kraje a větší finanční prostor pro rozvoj kraje.

Do návrhu rozpočtu bylo zařazeno celkem 768 845 tis. Kč na podporu cizích subjektů z vlastních prostředků, z toho je 517 680 tis. Kč kapitálových tj. 67 % z celkových podpor. Podpory jsou soustředěny v rozpočtu a v dotačních fondech tj. Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje a Fond Ústeckého kraje. Z oblastí je nejvýznamnější podpora směřována do zdravotnictví ve výši 465 420 tis. Kč, tj. 61 % z celkových podpor. Meziroční nárůst dotačních prostředků činí 201 044 tis. Kč tj. zvýšení o 35 %.

Přehled finančních podpor poskytovaných ÚK z vlastních prostředků v tis. Kč



Centrální rezerva kraje určená na případné havárie a mimořádné události, a na nepředvídatelné výdaje vzniklé v průběhu roku 2022 je zahrnuta v rozpočtu ekonomického odboru v celkové výši 332 000 tis. Kč, což je 5 % vlastních příjmů. Proti roku 2021 došlo ke zvýšení o 117 295 tis. Kč z důvodu, že součástí rezervy je 200 000 tis. Kč, které odpovídají alokaci pravomocných platebních výměrů za evropské projekty realizované krajem v rámci Regionálního operačního programu Severozápad v roce 2013 z důvodu, že kraj nebyl v odvolacím řízení u Ministerstva financí ČR úspěšný a v současnosti řeší tento problém soudní cestou.

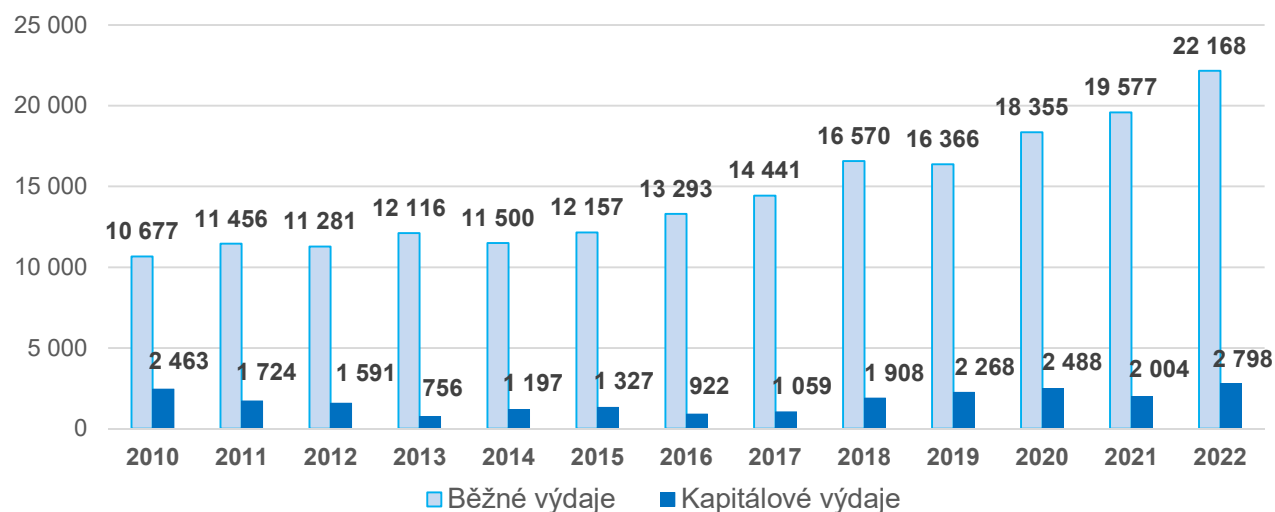
Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2022 se schváleným rozpočtem roku 2021:

Rozpočet na rok 2022 je proti schválenému rozpočtu na rok 2021 (21 581 021 tis. Kč) vyšší o 3 384 785 tis. Kč, (zvýšení o 16 %). Trend zvýšení je zaznamenán u běžných výdajů o 2 590 578 tis. Kč (+13 %) i kapitálových výdajů o 794 207 tis. Kč (+40 %). Ke zvýšení běžných výdajů dochází nejen u výdajů krytých ze státního rozpočtu, tj. navýšení platů a souvisejících odvodů pracovníků v oblasti regionálního školství (o 1 303 159 tis. Kč) a sociálních služeb (o 319 865 tis. Kč), ale i výdajů financovaných z vlastních prostředků – např. oblast dopravy a silničního hospodářství o 605 867 tis. Kč.

Nárůst kapitálových výdajů je kryt zejména vlastními prostředky roku 2022 nebo minulých let. Ke zvýšení dochází v oblasti investičních účelových příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím o 251 872 tis. Kč, výdaje na stavební akce rostou o 533 340 tis. Kč.

Navýšení v oblasti podpor (běžné i kapitálové výdaje) činí 201 044 tis. Kč.

Přehled vývoje běžných a kapitálových výdajů Ústeckého kraje v letech 2010 - 2022 v mil. Kč



Usnesení A) odstavec 2:

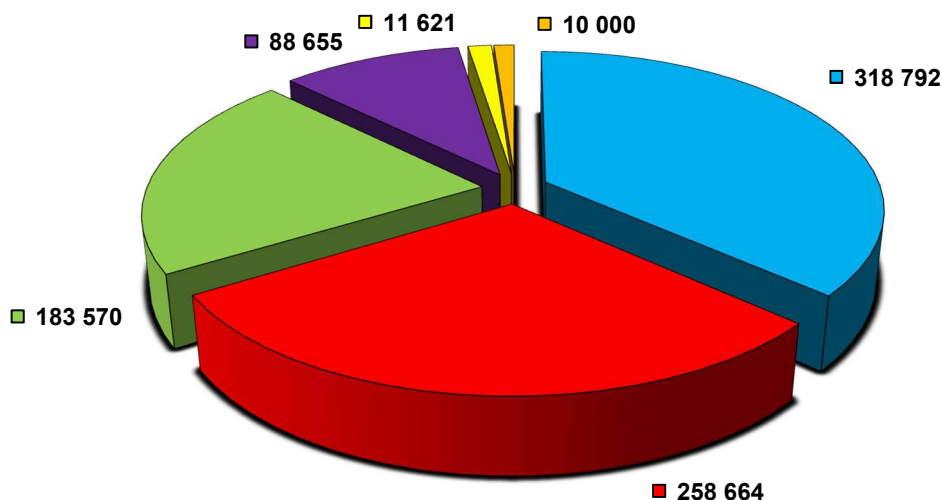
V souladu se statuty peněžních fondů zřízených Ústeckým krajem schvaluje Zastupitelstvo Ústeckého kraje přiděly z rozpočtu kraje do fondů.

Přiděly finančních prostředků do fondů Ústeckého kraje pro rok 2022 v celkové výši 871 302 tis. Kč jsou následující:

Fond	Příděl v rámci běžných výdajů	Příděl v rámci kapitálových výdajů	Příděl celkem
Celkem	354 240	517 062	871 302
Fond rozvoje Ústeckého kraje	7 637	311 155	318 792
Fond investic a oprav ÚK	133 387	125 277	258 664
Regionální podpůrný fond ÚK	139 960	43 610	183 570
Fond Ústeckého kraje	51 635	37 020	88 655
Fond vodního hospodářství a životního prostředí ÚK	0	0	0
Fond pro mimořádné události ÚK	10 000	0	10 000
Fond zaměstnavatele	tvorba ve výši 4% skutečně vyplacených mzdových prostředků dle kolektivní smlouvy*	0	11 621

Pozn.: Uvedené příděly do fondů nejsou jediným příjmem těchto fondů viz kapitola Peněžní fondy ÚK.

Navrhované přiděly do fondů Ústeckého kraje pro rok 2022 v tis. Kč



- | | |
|--|---|
| ■ Fond rozvoje Ústeckého kraje | ■ Fond investic a oprav Ústeckého kraje |
| ■ Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje | ■ Fond Ústeckého kraje |
| ■ Fond zaměstnavatele | ■ Fond pro mimořádné události Ústeckého kraje |

Usnesení B):

- v souladu s ustanoveními § 36 písm. c) a § 59 odst. 2 písm. a) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů (dále zákon č. 129/2000 Sb.), a ustanovením § 12 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále zákon č. 250/2000 Sb.), jsou navrženy závazné ukazatele, jimiž se mají povinnost řídit osoby, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2022. Příjemci jsou uvedeni v usnesení B) v souladu s rozhodovací kompetencí orgánů kraje.
- Rada kraje v rámci své kompetence schválila poskytnutí členských příspěvků na rok 2022:
 - a) Světové zdravotnické organizaci World Health Organization, Palazzo Malta, Gastello 3253, Venezia, ITALY, poplatek ve výši 6 000 USD,
 - b) Národní síti Zdravých měst ČR, Palác YMCA, Na Poříčí 1041/12, 110 00 Praha 1, IČ: 61385247, příspěvek ve výši 99 tis. Kč.

Usnesení C):

- v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb. je navržen objem finančních prostředků účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie pro rok 2022 ve výši 270 363 tis. Kč,
- v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb., školský zákon, ve znění pozdějších předpisů, jsou navrženy transfery jednotlivým školám a školským zařízením zřizovaným obcemi Ústeckého kraje na pokrytí přímých nákladů na vzdělávání pro rok 2022 ve výši 8 973 907 tis. Kč dle přílohy č. 2.

Závazný ukazatel „objem prostředků na platy“

Rada v rámci projednání návrhu rozpočtu na rok 2022 stanovila v souladu s ust. § 59 odst. 1 písm. b) zákona č. 129/2000 Sb. objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu ve výši 302 000 tis. Kč (limit prostředků na platy).

- Závazný ukazatel „počet zaměstnanců Ústeckého kraje zařazených do krajského úřadu“ dle ust. § 59, odst. 1 písm. b), zákona č. 129/2000 Sb. byl stanoven usnesením rady č. 173/91R/2020 ze dne 18. 3. 2020 ve výši 623.
- Rozpočet platů na rok 2022 je předložen ve výši 290 517 tis. Kč.
- Limit prostředků na platy přesahuje rámec rozpočtovaných platů o 11 483 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 podpory podnikání, inovací a transformace, sociálních věcí a regionálního rozvoje. Kvalifikovaný odhad se odvíjí ze skutečnosti minulých let a očekávané skutečnosti pro rok 2022.
- Limit prostředků na platy (302 000 tis. Kč) je stanoven pro 623 zaměstnanců tj. na průměrný měsíční plat 40,3 tis. Kč.

Obecná rizika, která mohou mít negativní dopad pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2022

- Nejistá predikce daňových příjmů Ministerstva financí ČR, která je aktuálně postavena na pozitivním vývoji hospodaření ČR - to však může být negativně ovlivněno neznámými dopady v souvislosti s vývojem pandemie COVID-19.
- Nutnost vytváření specifických rezerv pro krytí výdajů, které pravděpodobně nastanou, ale jejich výše není dopředu známa, jedná se zejména o zajištění finančního krytí:
 - ✓ výdajů v sociální oblasti v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů, kdy stejně jako v uplynulých letech nemusí být požadavky kraje na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši;
 - ✓ úhrad platebních výměrů v souvislosti s čerpáním dotací v rámci Regionálního operačního programu Severozápad;
 - ✓ závazků z nedořešeného sporu s DPÚK a.s.;
 - ✓ možných negativních dopadů do provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací v souvislosti s navýšením cen energií a očekávaného nárůstu mezd na základě nařízení vlády.
- Nepředvídatelné kroky ČNB v boji s inflací, které mají negativní vliv na rozpočtovanou výši úroků z úvěrů. V návrhu rozpočtu jde o hrubý odhad, skutečné úroky se odvíjejí od platné úrokové sazby, skutečného čerpání a splácení.
- Postup a priority nově nastupující vlády ČR, např. v oblasti dopravy - zrušení zlevněného jízdného může způsobit propady v tržbách dopravců.
- Kraj je ručitelem za závazky Dopravní společnosti Ústeckého kraje, příspěvkové organizace a Krajské zdravotní, a.s.; jejich případné neplnění povinností z uzavřených úvěrových smluv může mít negativní dopad na výdaje Ústeckého kraje.

V souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb. bude návrh rozpočtu zveřejněn nejméně 15 dní před jeho projednáním v Zastupitelstvu Ústeckého kraje, to je od 27. 11. 2021 na internetových stránkách a úřední desce Ústeckého kraje a bude zaslán obcím v Ústeckém kraji ke zveřejnění na jejich úředních deskách. Schválený rozpočet bude zveřejněn na internetových stránkách kraje do 30 dnů od jeho schválení.