

Důvodová zpráva k bodu Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 8/2022/ZÚK

Dle ust. § 37 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, ust. § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 6/5Z/2017 ze dne 29. 5. 2017 jsou prováděna rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 8/2022/ZÚK – zvýšení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 152 919 tis. Kč (z toho 42 609 tis. Kč jsou kapitálové výdaje) na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 27 376 524 tis. Kč.

1) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 56 036 tis. Kč – odbor ekonomický (částečně centrální rezerva).

Zapojení příjmů:

- Přijaté úroky jsou ve schváleném rozpočtu zahrnuty odborným odhadem ve výši 5 000 tis. Kč podle stávajících uzavřených smluv s peněžními ústavami a podle předpokládaného stavu finančních prostředků na účtech. V rámci rozpočtového opatření se zvyšují příjmy z úroků na hlavních bankovních účtech (mimo fondy) o částku 30 000 tis. Kč na základě zhodnocení finančních prostředků na běžných, spořicíh účtech a termínovaném vkladu v souvislosti s nárůstem sazeb na mezibankovním trhu. Výši úroků upravuje ekonomický odbor dle skutečného plnění k 31. 3. 2022, kdy výše úroků na uvedených účtech činila 10 966 tis. Kč.
- Dne 13. 4. 2022 obdržel Ústecký kraj z Ministerstva financí ČR příspěvek ze státního rozpočtu dle zákona č. 519/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2022 ve výši 26 036 tis. Kč. Jedná se o příspěvek ze státního rozpočtu dle § 11 odst. 1 a § 13 odst. 3 citovaného zákona, jako částečná kompenzace daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti použité na dotace související s hospodářskými následky onemocnění COVID-19, za bonusová období od 22. listopadu 2021 do 31. ledna 2022.

V rámci výdaje stránky jsou finanční prostředky zahrnuty do rozpočtu ekonomického odboru následovně:

- Z důvodu úhrady daně z přidané hodnoty na základě zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty je zvýšen rozpočet o částku 6 000 tis. Kč. Daň z přidané hodnoty souvisí s uskutečněnými neplánovanými prodeji majetku Ústeckého kraje formou dražby ve výši 72 477 tis. Kč, a to:
  - V měsíci prosinci 2021 proběhla dražba, ve které byl za částku 16 501 tis. Kč vydražen soubor nemovitostí Lužická nemocnice Rumburk - Pavilon II., ze které byl Ústecký kraj povinen uhradit daň Z přidané hodnoty ve výši 951 tis. Kč (úhrada daně v lednu 2022)
  - V měsíci březnu 2022 se poprvé konaly elektronické dražby, na základě kterých došlo k vydražení většího počtu nemovitostí za vyšší ceny, než se předpokládalo, a to ve výši 55 976 tis. Kč, z čehož DPH činilo 5 017 tis. Kč. Jelikož jsou příjmy z uvedených prodejů příjmem Fondu investic a oprav Ústeckého kraje a zásady tohoto fondu neumožňují úhradu daně z přidané hodnoty finančnímu úřadu, byla tato daň uhrazena z rozpočtu ekonomického odboru. Ekonomický odbor však ve svém rozpočtu nedisponoval takto vysokými částkami na položce DPH, které je ze zákona povinnost uhradit, proto přistoupil z časových důvodů k zapůjčení finančních prostředků v rámci svého odboru. Finanční prostředky jsou nyní prostřednictvím rozpočtového opatření vráceny zpět do rozpočtu na položku daně z přidané hodnoty.
- Zároveň je zvýšen rozpočet úroků z úvěru 2017 - 2022 dle aktuálních úrokových sazeb a dle predikce o částku 14 000 tis. Kč. Celkové předpokládané úroky ze zmiňovaného úvěru činí 37 000 tis. Kč. Současný upravený rozpočet je 20 000 tis. Kč, po provedení rozpočtového opatření bude upravený rozpočet 34 000 tis. Kč. Zároveň dojde odborem dopravy a silničního hospodářství k vrácení finančních prostředků ve výši 3 000 tis. Kč, které mu byly ekonomickým odborem

zapůjčeny na vratku poskytnuté dotace na kompenzaci za použití přístupových komunikací pro cestující k vlakům osobní dopravy.

- Zbylé finanční prostředky ve výši 36 036 tis. Kč jsou navrženy zařadit do centrální rezervy na úhradu mimořádných a nepředvídatelných výdajů.

2) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 60 359 tis. Kč – Fond investic a oprav Ústeckého kraje (částečně kapitálové výdaje). Dne 1. 3. 2022 se konaly poprvé elektronické dražby, kdy došlo k vydražení většího počtu nemovitostí, než se předpokládalo a za vyšší ceny. Schválený rozpočet příjmů z prodeje majetku činí 35 000 tis. Kč. Na základě skutečně přijatých prostředků je rozpočet navýšen o 60 359 tis. Kč na 95 359 tis. Kč. Uvedené příjmy z prodeje majetku jsou jen příkladem uskutečněných dražeb, a to:

- příjmy z prodeje staveb a jejich částí - zvýšení o částku 31 790 tis. Kč  
Navýšení položky především díky dražbám konaným 1. 3. 2022:
  - ❖ zámek v Liběšicích (částka bez DPH: 17 054 tis. Kč, DPH: 0 tis. Kč, částka celkem: 17 054 tis. Kč)
  - ❖ administrativní budova s pozemky v k.ú. Skyřice (částka bez DPH: 13 688 tis. Kč, DPH: 2 874 tis. Kč, částka celkem: 16 562 tis. Kč)

- příjmy z prodeje pozemků – zvýšení o částku 28 569 tis. Kč
  - ❖ Lužická nemocnice Rumburk – Pávilon II, k. ú. Rumburk - doplatek z dražby konané 7. 12. 2021 zaplacený v lednu 2022 (částka bez DPH: 6 521 tis. Kč, DPH: 951 tis. Kč, částka celkem: 7 472 tis. Kč)

Navýšení položky především díky dražbám konaným 1. 3. 2022:

- ❖ zámek v Liběšicích (částka bez DPH: 10 016 tis. Kč, DPH: 0 tis. Kč, částka celkem: 10 016 tis. Kč)
- ❖ administrativní budova s pozemky v k.ú. Skyřice (částka bez DPH: 5 063 tis. Kč, DPH: 1 063 tis. Kč, částka celkem: 6 126 tis. Kč)
- ❖ garáže s pozemky v k.ú. Skyřice (částka bez DPH: 3 341 tis. Kč, DPH: 702 tis. Kč, částka celkem: 4 042 tis. Kč)

Dále došlo k navýšení příjmů z prodeje pozemků na základě uzavřené Kupní smlouvy č. 22/SML0830 na prodej nemovitostí v k.ú. Skyřice se společností SEA – Chomutov, s.r.o. o částku 715 tis. Kč (osvobozeno od DPH).

Přijaté finanční prostředky v celkové výši 60 359 tis. Kč budou použity na realizaci akcí se zpracovanou projektovou dokumentací nebo na realizaci akcí, která nevyžadují zpracování projektové dokumentací (např. výměny plynových kotlů, stavební úpravy výměňkové stanice):

- oblast kancelář ředitele – Krajský úřad Ústeckého kraje – stavební úpravy výměňkové stanice, budova D - zvýšení o částku 1 500 tis. Kč (běžné výdaje)
- oblast školství, mládeže a tělovýchovy – zvýšení o částku 33 250 tis. Kč na realizaci akcí:
  - Hotelová škola, Obchodní akademie a Střední průmyslová škola, Teplice, příspěvková organizace – výměna střešní krytiny a oprava fasády, odvodnění a oprava nádvoří (Benešovo náměstí č.p. 604/01) – zvýšení o částku 22 500 tis. Kč na zahájení realizace akce s předpokládanými výdaji ve výši 34 427 tis. Kč a schváleným investičním záměrem v Radě Ústeckého kraje dne 04. 05. 2022 (běžné výdaje)
  - Dům dětí a mládeže, Žatec, Obránců míru 638, příspěvková organizace – celková oprava střechy – zvýšení o částku 4 200 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 4 200 tis. Kč (běžné výdaje)
  - Vyšší odborná škola zdravotnická a Střední škola zdravotnická Ústí nad Labem, Palachova 35, příspěvková organizace – stavební úpravy výměňkové stanice včetně výměny regulačních ventilů (Moskevská 52) – zvýšení o částku 3 050 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 3 050 tis. Kč (běžné výdaje)

- Střední odborná škola technická a zahradnická, Lovosice – výměna plynových kotlů včetně souvisejících prací (Litoměřice, Brožíkova 2) – zvýšení o částku 2 500 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 2 500 tis. Kč (běžné výdaje)
  - Dětský domov, Základní škola praktická, Praktická škola a Školní jídelna, Dlažkovice, příspěvková organizace – nová úpravna vody pro plynovou kotelnu - zvýšení o částku 1 000 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 1 000 tis. Kč (kapitálové výdaje)
- oblast sociálních věcí - Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace – Domov důchodců Libochovice – výměna oken a rekonstrukce obvodového pláště (včetně zateplení) všech pavilonů - zvýšení o částku 10 000 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 44 223 tis. Kč a investičním záměrem schváleným usnesením rady kraje č. 129/37R/2022 ze dne 09. 02. 2022 ve výši 36 548 tis. Kč bez DPH, která měla být původně hrazena z dotačního titulu Operační program Životní prostředí, ale z důvodu nesplnění indikátorů energetických posudků pro získání dotace bude hrazena z Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (kapitálové výdaje)
- oblast dopravy a silničního hospodářství - Labská stezka, úsek Nučnice – Okna - zvýšení o částku 12 000 tis. Kč s předpokládanými výdaji ve výši 12 000 tis. Kč a schváleným investičním záměrem radou kraje dne 04.05. 2022 ve výši 11 650 tis. Kč vč. DPH, která měla být původně hrazena z dotačního titulu Financování výstavby nebo oprav cyklistických stezek nebo zřízení jízdních pruhů pro cyklisty (Státní fond dopravní infrastruktury), ale z důvodu zamítnutí žádosti o poskytnutí dotace bude hrazena z Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (kapitálové výdaje)
- oblast investiční - předprojektová a projektová příprava staveb – zvýšení o částku 3 609 tis. Kč (kapitálové výdaje), zpracováním projektové dokumentace jsou akce připraveny k realizaci
- 3) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 36 524 tis. Kč – Fond investic a oprav Ústeckého kraje (částečně kapitálové výdaje). V roce 2020 a 2021 byla v rámci Fondu investic a oprav Ústeckého kraje realizována akce "DOZP Brtníky - celková rekonstrukce objektu č.p. 122", která byla dodatečně zařazena k realizaci v rámci Integrovaného regionálního operačního programu. V roce 2022 byla přijata dotace z Ministerstva pro místní rozvoj ČR v celkové výši 36 524 tis. Kč jako evropský a státní podíl na projekt. Na základě dodatečných příjmů jsou do rozpočtu Fondu investic a oprav Ústeckého kraje pro rok 2022 zařazeny dvě akce, které mají zpracovanou projektovou dokumentaci a zbývající finanční prostředky ve výši 6 000 tis. Kč jsou převáděny na "Předprojektovou a projektovou přípravu staveb", jež byla pro letošní rok vyčerpána a je potřeba zahájit přípravu akcí s předpokládaným zahájením realizace v roce 2023. Zařazení realizace dvou akcí do rozpočtu Fondu investic a oprav Ústeckého kraje v roce 2022:
- Speciální základní škola, Mateřská škola a Praktická škola Ústí nad Labem – oprava venkovních ploch a oplocení – částka 20 524 tis. Kč s předpokládanými výdaji dle zpracované projektové dokumentace na realizaci ve výši 20 524 tis. Kč vč. DPH a schváleným investičním záměrem usnesením rady kraje č. 166/20R/2021 ze dne 30. 06. 2021 ve výši 12 272 tis. Kč bez DPH (běžné výdaje),
  - Střední průmyslová škola, Ústí nad Labem, Resslova 5 – rekonstrukce havarijního stavu přístupových chodníků a nebezpečných ploch (objekt Výstupní 2) – částka 10 000 tis. Kč s předpokládanými výdaji dle zpracované projektové dokumentace ve výši 10 000 tis. Kč vč. DPH a schváleným investičním záměrem usnesením rady kraje č. 115/23R/2021 ze dne 04. 08. 2021 ve výši 5 576 tis. Kč bez DPH (kapitálové výdaje).

## 4) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění.

A. Rozpočtové opatření

Jedná se o převod finančních prostředků ve výši 30 000 tis. Kč z rozpočtu odboru ekonomického, centrální rezervy do rozpočtu odboru informatiky a organizačních věcí, Fondu pro mimořádné události Ústeckého kraje (FMÚ ÚK) na výdaje související s ubytováním uprchlíků z Ukrajiny.

Výdaje související s pomocí uprchlíků z Ukrajiny jsou prvotně předfinancované z vlastních prostředků Ústeckého kraje. Následně je zpracována a předkládána, jednou měsíčně, žádost s vyúčtováním celkových vynaložených nákladů Ministerstvu vnitra České republiky. O část těchto finančních prostředků bylo již požádáno dne 15. 5. 2022, konkrétně se jednalo o částku 8 848 tis. Kč. Ústecký kraj prozatím neobdržel žádnou finanční kompenzace od státu. Na zajištění ubytování uprchlíků z Ukrajiny již kraj vynaložil k 31. 5. 2022 částku 31 859 tis. Kč. Lze očekávat, že tyto výdaje budou muset být hrazeny po dobu dalších měsíců. Celkové výdaje FMÚ ÚK k 31. 5. 2022 činí 49 670 tis. Kč. Mezi další výdaje spojené s FMÚ ÚK a válkou na Ukrajině patří návratná finanční výpomoc pro obce na prvotní náklady spojené s válkou na Ukrajině ve výši cca 12 000 tis. Kč, strava Krizového asistenčního centra pomoci Ukrajině ve výši 733 tis. Kč a pohonné hmoty pro dobrovolníky ve výši 270 tis. Kč. Celkový upravený rozpočet FMÚ ÚK k 31. 5. 2022 činí 84 819 tis. Kč. Po schválení přidělu ve výši 30 000 tis. Kč bude činit 114 816 tis. Kč.

B. Příděl do Fondu pro mimořádné události Ústeckého kraje

Jedná se o zvýšení přídělu do Fondu pro mimořádné události Ústeckého kraje o 30 000 tis. Kč na celkovou výši 80 000 tis. Kč. Schválený rozpočet k 1. 1. 2022 FMU ÚK kraje činil 10 000 tis. Kč. V rámci rozdělení volných finančních prostředků z výsledku hospodaření Ústeckého kraje za rok 2021 bylo usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 060/14Z/2022 ze dne 25. 4. 2022 schváleno zvýšení přídělu do FMU ÚK o částku 40 000 tis. Kč na celkový objem 50 000 tis. Kč.