

Rozpočet Ústeckého kraje na rok 2019 - důvodová zpráva:

Návrh rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2019 (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.

Základní parametry návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2019 v tis. Kč:

Příjmy celkem, z toho:	18 080 876
Daňové příjmy	6 056 686
Nedaňové příjmy	477 395
Kapitálové příjmy	53 452
Přijaté transfery (neinvestiční, investiční)	11 493 343
Výdaje celkem, z toho:	18 633 867
Běžné výdaje	16 365 750
Kapitálové výdaje	2 268 117
<i>Saldo: příjmy - výdaje</i>	-552 991
Financování celkem, z toho:	552 991
Prostředky minulých let	59 846
Úvěr 2017 - 2021	230 750
Úvěrový rámec 2016 - 2023	691 308
Splátka jistiny úvěru 2011 - 2014	-137 144
Splátka jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	-211 769
Splátka návratné finanční výpomoci 2013	-80 000

Ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – při porovnání pouze příjmů a výdajů roku 2019 – **jde o rozpočet schodkový.**

Přílohy Celková rekapitulace, Manažerské shrnutí 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 – 18 633 867 tis. Kč, z toho:

Příjmy – 18 080 876 tis. Kč

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

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2019 se schváleným rozpočtem roku 2018:

Návrh rozpočtu příjmů na rok 2019 je proti schválenému rozpočtu roku 2018 (16 047 572 tis. Kč) vyšší o 2 033 304 tis. Kč, tj. zvýšení o 12,8 %. Rozdíl je způsoben

zvýšením zejména přijatých transferů ze státního rozpočtu (vyšší o 1 388 245 tis. Kč) s ohledem na navýšení platů pracovníků v oblasti školství a sociálních služeb a daňových příjmů (vyšší o 579 996 tis. Kč) s ohledem na reálný ekonomický vývoj a na daňovou predikci Ministerstva financí ČR (zejména u daně z přidané hodnoty a daně z příjmů fyzických osob). Celková struktura příjmů zůstala zachována. Vlastní příjmy kraje na rok 2019 (6 587 533 tis. Kč) proti schválenému rozpočtu roku 2018 (5 942 474 tis. Kč) představují nárůst o 645 059 tis. Kč, tj. o 10,9 % zejména z důvodu navýšení daňových příjmů.

Financování – 552 991 tis. Kč

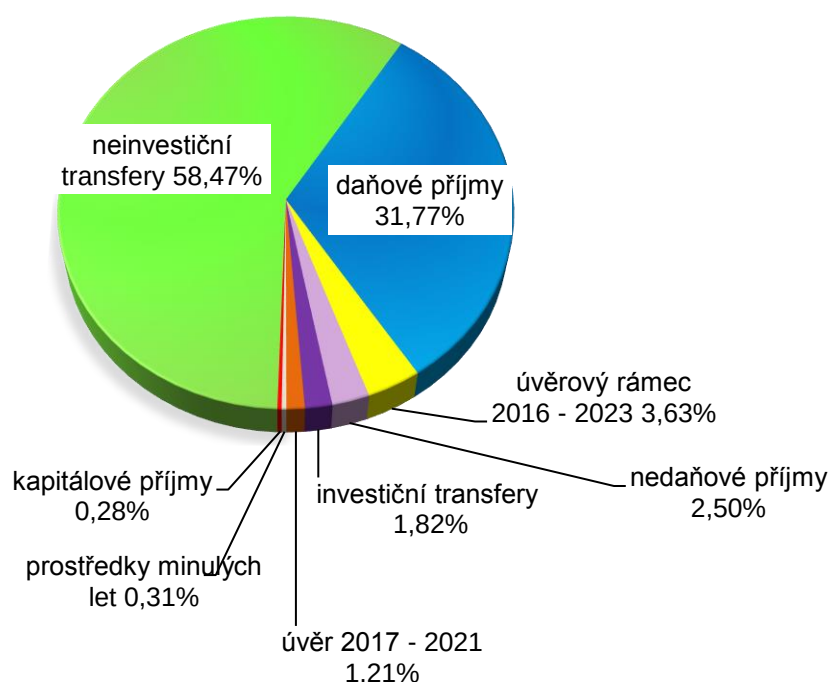
Financování je navrženo následovně:

- předběžné zapojení prostředků minulých let ve výši 59 846 tis. Kč (prostředky nepoužité v roce 2018 určené k použití v roce 2019);
- zapojení cizích zdrojů ve výši 922 058 tis. Kč (úvěrový rámec 2016 - 2023 a úvěr 2017 – 2021)
- splácení cizích zdrojů ve výši -428 913 tis. Kč (splátky jistiny úvěru čerpaného v letech 2011 – 2014, splátka jistiny úvěrového rámce 2016 – 2023, splátka návratné finanční výpomoci ze státního rozpočtu 2013)

Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2019 se schváleným rozpočtem roku 2018:

Návrh rozpočtu je u financování proti schválenému rozpočtu roku 2018 (609 625 tis. Kč) nižší o 56 634 tis. Kč tj. 9,3%. Pokles je způsoben zapojením nižšího objemu finančních prostředků minulých let (o 59 890 tis. Kč).

Členění zdrojů v %

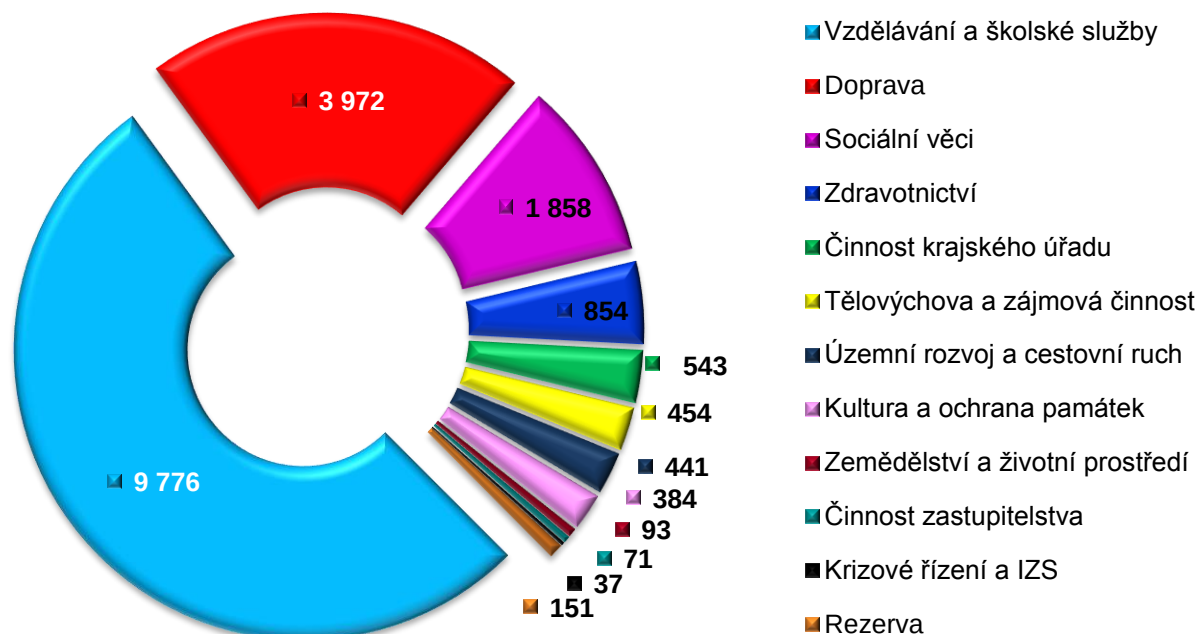


VÝDAJE – 18 633 867 tis. Kč

Návrh rozpočtu 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 ze strukturálních fondů EU.

Přehled výdajů po oblastech v mil. Kč



Pro rok 2019 jsou navrhovány obligatorní (povinné) výdaje ve výši 16 584 810 tis. Kč, což je 89% celkových výdajů. Ve srovnání s rokem 2018 (obligatorní výdaje tvořily 85,3 % celkových výdajů) se zvýšil podíl těchto výdajů o 3,7%, to znamená relativně nižší objem pro rozhodovací pravomoc Zastupitelstva Ústeckého kraje.

Podle charakteru jsou v návrhu rozpočtu výdaje rozděleny na:

- běžné 16 365 750 tis. Kč
- kapitálové..... 2 268 117 tis. Kč

Proti roku 2018 se mírně zvyšuje poměr kapitálových výdajů na celkových výdajích o 0,2% na 12,2%. Absolutně se meziročně kapitálové výdaje zvedají o 271 972 tis. Kč, tj. 13,6%. Nárůst odpovídá zvýšení objemu finančních prostředků určených na stavební práce realizované krajským úřadem financované z Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, akce z úvěru 2017 – 2021 a výstavbu Strategické průmyslové zóny Triangle.

Meziroční zvýšení běžných příjmů (+12,3%) převyšuje předpokládané zvýšení běžných výdajů (+11,6%), což znamená posílení finančních prostředků určených na rozvoj kraje. Provozní přebytek ve výši 789 368 tis. Kč je určen na krytí kapitálových výdajů (v roce 2018 to bylo 676 192 tis. Kč).

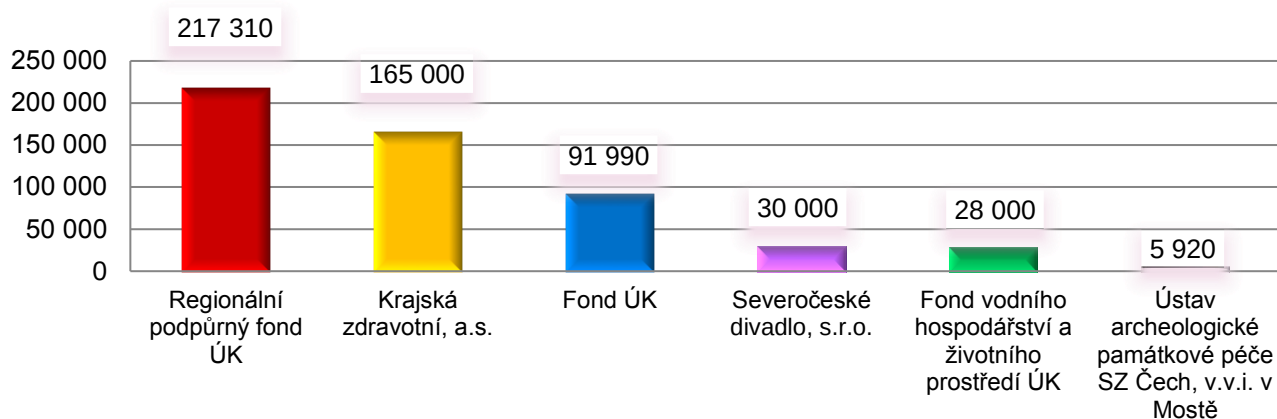
V návrhu rozpočtu je vyčleněno 300 000 tis. Kč na revitalizaci krajských silnic, které mají charakter oprav, patří tedy do běžných výdajů.

Nad rámec rozpočtu 2019 je v peněžních fondech určeno na kapitálové výdaje 366 835 tis. Kč z předpokládaných zůstatků na účtech z r. 2018, zejména ve Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (179 834 tis. Kč) a Fondu vodního hospodářství a životního prostředí Ústeckého kraje (94 200 tis. Kč).

Do návrhu rozpočtu bylo zařazeno celkem 538 220 tis. Kč na podporu cizích subjektů z vlastních prostředků, z toho je 299 620 tis. Kč kapitálových. Zásadní podpory jsou

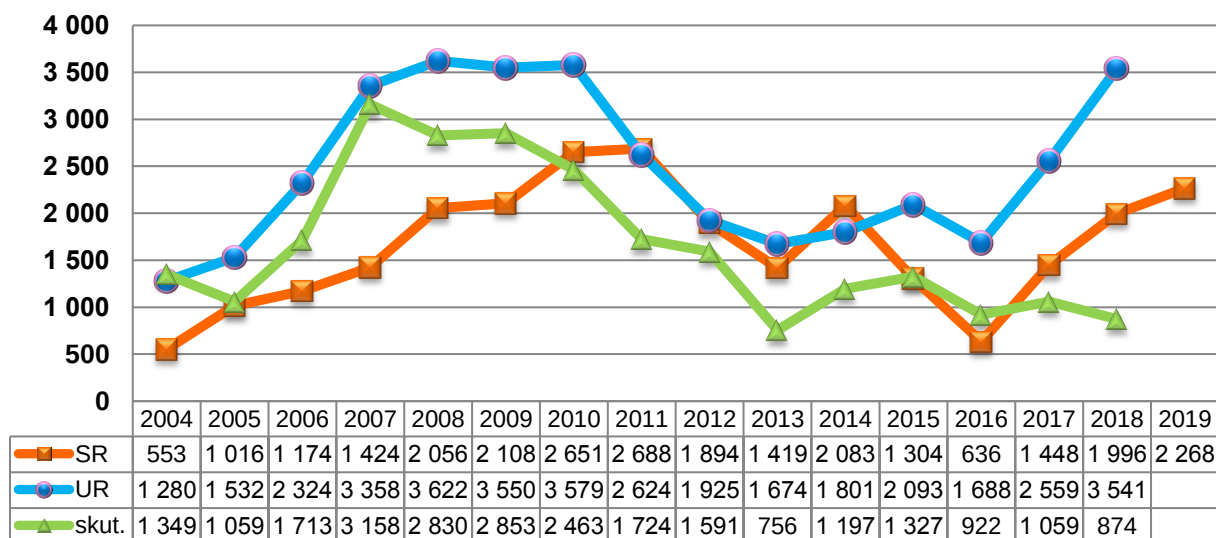
soustředěny v dotačních fondech tj. Regionálním podpůrném fondu Ústeckého kraje a Fondu Ústeckého kraje. Z oblastí je nejvýznamnější podpora směřována do zdravotnictví ve výši 238 600 tis. Kč.

Přehled finančních podpor poskytovaných Ústeckým krajem (z vlastních prostředků) v tis. Kč



Centrální rezerva kraje je zahrnuta v rozpočtu ekonomického odboru v celkové výši 150 685 tis. Kč, což jsou 2,3% vlastních příjmů. Proti roku 2018 došlo k poklesu o 59 315 tis. Kč z důvodu, že na rozdíl od r. 2018 nebyly zařazeny finanční prostředky na konkrétní akce.

Vývoj kapitálových výdajů v letech v mil. Kč



Porovnání návrhu rozpočtu na rok 2019 se schváleným rozpočtem roku 2018:

Návrh rozpočtu na rok 2019 je proti schválenému rozpočtu na rok 2018 (16 657 197 tis. Kč) vyšší o 1 976 670 tis. Kč, (zvýšení o 11,9%), z toho běžné výdaje o 1 704 698 tis. Kč (+ 11,6%) a kapitálové výdaje o 271 972 tis. Kč (+13,6%). Ke zvýšení dochází především v běžných výdajích z důvodu navýšení platů a souvisejících odvodů pracovníků v oblasti regionálního školství (o 928 563 tis. Kč), sociálních služeb (o 415 065 tis. Kč), krytých ze státního rozpočtu a v oblasti dopravní obslužnosti (o 312 648 tis. Kč) zejména autobusové, kryté vlastními příjmy. V rámci kapitálových i běžných výdajů dochází k posílení finančních

prostředků na realizaci stavebních akcí mimo evropské projekty tj. financovaných z Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, úvěru 2017 – 2021 a výstavby Strategické průmyslové zóny Triangle (o 328 585 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.

Přiděly pro rok 2019 v celkové výši 835 635 tis. Kč jsou navrhovány následovně:

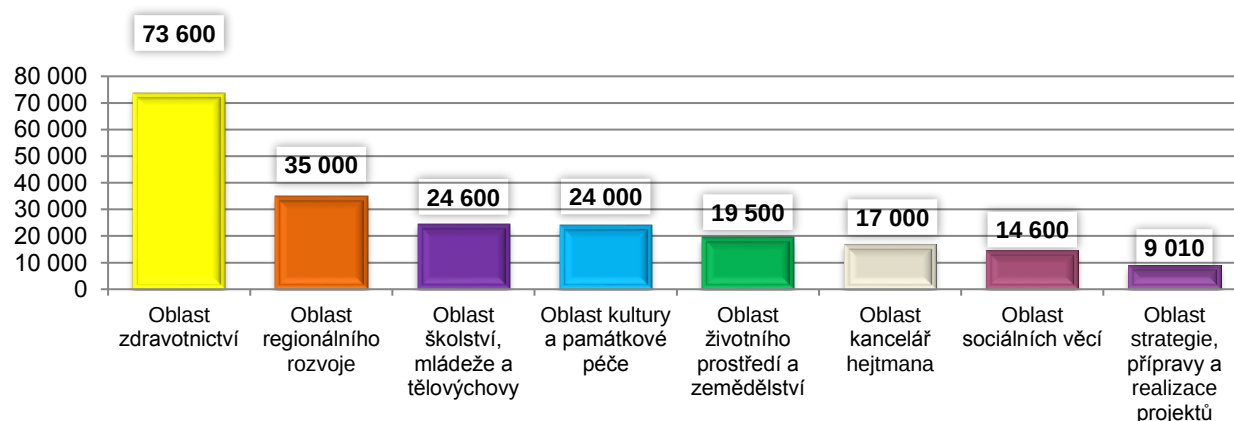
v tis. Kč

Fond	Příděl v rámci běžných výdajů	Příděl v rámci kapitálových výdajů	Příděl celkem
Celkem	322 702	512 933	835 635
Fond investic a oprav Ústeckého kraje	70 823	246 605	317 428
Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje	123 700	93 600	217 300
Fond rozvoje Ústeckého kraje	38 792	159 728	198 520
Fond Ústeckého kraje	78 980	13 000	91 980
Fond vodního hospodářství a životního prostředí 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	10 407

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

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

Přehled výdajů Regionálního podpůrného fondu po oblastech



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 2019. Příjemci jsou uvedeni v usnesení B) v souladu s rozhodovací kompetencí orgánů kraje. Rada v rámci své kompetence schválila poskytnutí členského poplatku na rok 2019 Světové zdravotnické organizaci World Health Organization, Palazzo Malta, Castello 3253, Venezia, ITALY ve výši 6 000 USD.

Usnesení C):

- v souladu s ustanovením § 11 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. je navržen objem finančních prostředků účelově určených na spolufinancování programů nebo projektů Evropské unie pro rok 2019 ve výši 295 577 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 2019 ve výši 6 129 463 tis. Kč dle přílohy č. 2.

Rada v rámci projednání návrhu rozpočtu na rok 2019 schválila 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 273 000 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. 170/9R/2017 ze dne 1. 3. 2017 ve výši 618 s tím, že v tom započtený počet zaměstnanců ve výši 15 byl stanoven na dobu určitou do 31. 10. 2018 z důvodu podpory zaměstnání uchazečů z Úřadu práce v rámci regionálního individuálního projektu „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Ústeckém kraji, reg. č. CZ.03.1.49/0.0/0.0/15-003/0000051“.
- Rozpočet platů na rok 2019 (260 183 tis. Kč) je stanoven pro 603 zaměstnanců.
- Limit prostředků na platy přesahuje rámec rozpočtovaných platů (260 183 tis. Kč) o 12 817 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 strategie, přípravy a realizace projektů, sociálních věcí a regionálního rozvoje. Kvalifikovaný odhad se odvíjí ze skutečností minulých let a očekávané skutečnosti pro rok 2019. Limit je proti roku 2018 (260 000 tis. Kč) navýšen o 13 000 tis. Kč.
- Limit prostředků na platy (273 000 tis. Kč) je stanoven pro 603 zaměstnanců tj. na průměrný měsíční plat 37 728 Kč. Zvýšení proti průměrnému platu roku 2018 (počítanému z limitu platů 2018 ve výši 260 000 tis. Kč) je 5%. Navýšení souvisí s avizovaným navýšením platových tarifů zaměstnanců ve veřejné správě od r. 2019 o 5 %.

Předpokládaná rizika pro hospodaření Ústeckého kraje v roce 2019

- Predikce daňových příjmů Ministerstva financí je postavena na pozitivním vývoji hospodaření ČR – není jisté, že se tento vývoj naplní v tak vysoké míře očekávání.
- Evropské projekty - vzhledem k miliardám proinvestovaným na projekty spolufinancované z EU může dojít k případným úhradám sankčních výměrů od poskytovatelů, finančních úřadů, případně Ministerstva financí ČR z důvodů zjištění porušení dotačních pravidel.
- Z pohledu provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. zvýšení platů – navýšení tarifních platů veřejného sektoru).
- Nadále je problematické financování sociální péče v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů. Stejně jako v uplynulých letech nejsou požadavky kraje na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši, podíl kraje na financování vlastních sociálních zařízení se rok od roku zvyšuje.
- 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.
- Ústecký kraj je žalován dopravcem DPÚK a.s. v souvislosti s výpovědí smlouvy o závazku veřejné služby a následným výběrem a vydáním licencí jinému dopravci v roce 2006. Dlouholetý spor zahrnuje více než 10 žalob, přičemž žalované částky se pohybují v řádu stovek miliónů Kč. Na základě vyjádření právního zástupce kraje lze považovat riziko, že žalobci bude přiznáno zmíněné finanční plnění, za relativně nízké.
- Územní dopravní obslužnost – případné zásadní navýšení cen za km výkonu autobusové nebo drážní dopravní obslužnosti v souvislosti s uzavřením nových smluv s Dopravní společností Ústeckého kraje, příspěvkovou organizací a dalšími dopravci, případně navýšení rozsahu km, bude možné realizovat pouze za podmínky snížení kapitálového rozpočtu a to ve všech jeho oblastech, popřípadě snížením podpor poskytovaných krajem.
- Dopravní společnost Ústeckého kraje, příspěvková organizace připravuje pro zajištění autobusové územní dopravní obslužnosti otevření úvěru na nákup vozidel pro dopravní obslužnost ve výši 1 000 000 tis. Kč. Podmínkou získání úvěru od bankovního ústavu je ručitelská smlouva za uvedený závazek uzavřená s krajem. V případě porušení podmínek ze strany příspěvkové organizace hrozí kraji sankce podle smluvního ujednání.

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

V souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb. byl návrh rozpočtu zveřejněn nejméně 15 dní před jeho projednáním v Zastupitelstvu Ústeckého kraje, to je od 24. 11. 2018 na internetových stránkách a úřední desce Ústeckého kraje a byl 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.