

Důvodová zpráva k bodu Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 14/2022/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. 14/2022/ZÚK – zvýšení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 106 949 tis. Kč (z toho 31 649 tis. Kč jsou kapitálové výdaje) na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 28 943 679 tis. Kč.

- 1) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 34 200 tis. Kč – odbor školství mládeže a tělovýchovy a odbor dopravy a silničního hospodářství. Jedná se o navýšení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 34 200 tis. Kč – přijaté daně z příjmů právnických osob. Navrhované rozpočtové opatření vychází z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR do konce roku 2022 s ohledem na skutečně přijaté daně od počátku roku 2022 do rozpočtu Ústeckého kraje. Nárůst daňových příjmů byl způsoben především zvýšeným výběrem daní z důvodu inflačního nárůstu cen. Ve výdajové stránce jsou finanční prostředky rozpočtovány:
 - odbor školství, mládeže a tělovýchovy – částka 10 000 tis. Kč
Jedná se o finanční prostředky určené na ozdravné pobyty žáků středních škol a klientů dětských domovů Ústeckého kraje v Českém Švýcarsku. Na pracovní skupině k situaci v Českém Švýcarsku po ničivých požárech vyvstala možnost podpory podnikatelů v oblasti ubytovacích služeb, kteří byli poškozeni nízkou obsazeností svých zařízení z důvodu ničivých požárů na území Českého Švýcarska v období letních prázdnin 2022. Podpora je navržena formou vícedenních školních pobytů žáků středních škol zřizovaných Ústeckým krajem a klientů dětských domovů zřizovaných Ústeckým krajem. Pobytů cílové skupiny by byly realizovány mimo období hlavní turistické sezóny, tedy v období 11/2022 - 4/2023. Středním školám a dětským domovům je plánováno hradit ubytování, stravování a dopravu ve výši 100% nákladů. Náklady ve výši 100% budou hrazeny také nezbytnému doprovodu žáků a klientů dětských domovů. Ubytovací kapacity a konkrétní ubytovací zařízení budou následně definovány odborem regionálního rozvoje.
 - odbor dopravy a silničního hospodářství – částka 24 200 tis. Kč
České dráhy, a. s. požádaly Ústecký kraj o zvýšení ceny na umoření nárůstu nákladů v roce 2022. Původní ekonomika smlouvy byla nastavena tak, že se cena na rok 2023 valorizuje dle údajů 2 roky zpět, tj. podle růstu cen roků 2020/2021. Ceny pro rok 2023 jsou tedy již známy (růst 2020/2021). Pokud by se tato valorizace o rok uspíšila, což by České dráhy přiblížilo smlouvám ostatních dopravců, které více odpovídají realitě, proběhla by valorizace plánovaná na rok 2023 již v roce 2022. Tím by Ústecký kraj společností Českým drahám dodal prostředky potřebné na úhradu energií, pohonných hmot aj. Pro rozpočet Ústeckého kraje to po aplikaci na 5 smluv se společností České dráhy (mimo staré smlouvy 2009-2024) činí v roce 2022 částku 24 200 tis. Kč. Obdobně by se cena pro rok 2024 aktualizovala již správněji, a to dle meziročního růstu 2021-2022.
- 2) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 25 000 tis. Kč – odbor ekonomický a odbor podpory podnikání, inovací a transformace, Fond Ústeckého kraje. Přijaté úroky byly 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. Během roku 2022 již ekonomický odbor zvýšil příjmy z úroků na hlavních bankovních účtech (mimo fondy) o částku 30 000 tis. Kč, upravený rozpočet tedy činí 35 000 tis. Kč. Jelikož nárůst sazeb na mezibankovním trhu pokračuje, zhodnocení finančních prostředků na běžných a spořicíh účtech generuje vyšší úroky, než byl původní předpoklad. Výši úroků upravuje ekonomický odbor o částku 25 000 tis. Kč na celkovou částku 60 000 tis. Kč dle skutečného plnění k 30. 9. 2022, kdy výše úroků na uvedených účtech činila 53 893 tis. Kč.

Zároveň je zvýšen rozpočet nákladových úroků z úvěru 2017 - 2022 dle aktuálních úrokových sazeb a dle predikce ČNB o částku 13 000 tis. Kč. Celkové předpokládané úroky ze zmiňovaného úvěru činí k 31. 12. 2022 částku 50 000 tis. Kč. Současný upravený rozpočet je 37 000 tis. Kč, po provedení rozpočtového opatření bude upravený rozpočet ve výši 50 000 tis. Kč. Částka ve výši 5 830 tis. Kč bude převedena do centrální rezervy ekonomického odboru. Zbylé finanční prostředky ve výši 6 170 tis. Kč budou převedeny do rozpočtu odboru podpory podnikání, inovací a transformace, Fondu Ústeckého kraje pro České Švýcarsko o.p.s. na ubytovací vouchery na restart turismu po požáru za podmínky schválení zastupitelstvem kraje:

a) mimořádného přidělu z rozpočtu do Fondu Ústeckého kraje ve výši 6 170 tis. Kč

b) poskytnutí neinvestiční dotace žadateli České Švýcarsko o.p.s. ve výši 6 170 tis. Kč. Cílem dotace je návrat turistů do regionu a podpora lokální ekonomiky během mimosezóny. Podpora je určena pro návštěvníky destinace, kteří obdrží slevu na ubytování 300 Kč/osobu za noc. Minimální délka pobytu jsou 2 noci a maximum 7 nocí v době od listopadu 2022 do konce května 2023 nebo do vyčerpání alokované částky. Na osobu se tedy jedná o příspěvek v rozmezí 600 – 2 100 Kč. O tuto částku zaplatí návštěvník méně u ubytovatele v destinaci České Švýcarsko. Díky této kampani se podpoří jak ubytovatelé, tak nepřímo i celý region - restaurace, místní obchody, regionální výrobci, kulturní akce, návštěvnost zámků a turistických cílů.

- 3) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 47 749 tis. Kč – Fond investic a oprav Ústeckého kraje (částečně kapitálové výdaje). Jedná se o navýšení přijatých úroků Fondu investic a oprav Ústeckého kraje (dále jen Fond) o částku 14 000 tis. Kč. V průběhu roku došlo k převodu finančních prostředků Fondu na lépe zhodnocující účet v České spořitelně a.s. a k navýšení úrokových sazeb na stávajících účtech Fondu. Do konce roku 2022 se očekává příjem za vystavené smluvní pokuty ve výši 250 tis. Kč.

O finanční prostředky ve výši 14 250 tis. Kč se navyšuje položka "Předprojektová a projektová příprava staveb", ze které je financovaná projektová příprava akcí zařazených do rozpočtu Fondu.

V letech 2020 až 2022 byla v rámci Fondu investic a oprav Ústeckého kraje realizována akce "Zdravotnická záchranná služba Ústeckého kraje - výstavba výjezdové základny v Lovosicích", na kterou byla v roce 2022 ex post uznána dotace z Ministerstva pro místní rozvoj ČR (program Integrovaný regionální operační program) v celkové výši 33 499 tis. Kč. Proti přijaté dotaci se navyšují finanční prostředky na akci, kde je již zahájena realizace (Zdravotnická záchranná služba Ústeckého kraje - přístavba objektu výjezdové základny Rumburk) a stavební práce byly vysoutěženy za vyšší cenu, než se očekávalo. Dále jsou do rozpočtu zařazeny akce typu velká údržba, které budou zahájeny do konce roku 2022 a kde se očekává vlivem rostoucích cen ve stavebnictví navýšení celkových výdajů na realizaci (1 100 tis. Kč na akci Domovy sociálních služeb Háj a Nová Ves – Domovy sociálních služeb Háj u Duchcova – oprava ploché střechy č. 2) a 15 000 tis. Kč na financování realizace akce (Nemocnice Litoměřice - oprava střechy budovy F).

Nemocnice Litoměřice byla Smlouvou o převodu nemovité věci (20/SML5339/OS/MAJ) dne 24. 8. 2020 převedena z Města Litoměřice na Ústecký kraj. Součástí areálu nemocnice je i budova F – Interna, do které dlouhodobě zatéká a která má ve velmi špatném technickém stavu střechu. Havarijní stav již není možné vyřešit lokálními opravami, protože nejde přesně identifikovat místo zatékání. Zatékání znemožňuje využití pokojů a monitorovaných lůžek v prostorách umístěných pod střechou budovy F (lůžka jsou v tuto chvíli uzavřena). Investiční záměr ve výši 14 520 tis. Kč vč. DPH byl schválen usnesením rady kraje č. 104/49R/2022 ze dne 3. 8. 2022.

Částka ve výši 4 399 tis. Kč se převádí na "Předprojektovou a projektovou přípravu staveb", ze které je financována projektová příprava akcí zařazených do rozpočtu Fondu. Celkově se "předprojektová a projektová příprava staveb" navyší o částku 18 649 tis. Kč.

- 4) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků v celkové výši 9 040 tis. Kč z rozpočtu ekonomického, centrální rezervy do rozpočtu odboru kanceláře ředitele na úhradu platů zaměstnanců a s tím souvisejících odvodů. Zaměstnanci přísluší platový tarif, který je součástí platu, podle stupnice platových tarifů uvedené v příloze č. 1 Nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Toto nařízení vlády bylo novelizováno změnovým nařízením vlády č. 264/2022 Sb. ze dne 31. srpna 2022, kterým se mění nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a nařízení vlády č. 304/2014 Sb., o platových poměrech státních zaměstnanců, ve znění pozdějších předpisů, a to účinností od 1. září 2022. Jedná se tedy o zákonnou změnu platového tarifu, kdy dochází k zákonnému navýšení platového tarifu zaměstnanců Ústeckého kraje zařazených do krajského úřadu o 10 procentních bodů.

Objem prostředků na platy zaměstnanců (mzdový limit) byl v rámci schválení rozpočtu kraje na rok 2022 stanoven ve výši 302 000 tis. Kč. Vzhledem k výše uvedené legislativní změně účinné od 1. září 2022 je zákonnou povinností zaměstnavatele navýšit platové tarify zaměstnanců. Finanční náročnost na rozpočet v oblasti platových tarifů z této legislativy vyplývající je při stanoveném počtu zaměstnanců pro rok 2022 ve výši 623 od září do konce rozpočtového roku 2022 vyčíslena na nárůst o 6 750 tis. Kč. Z výše uvedených důvodů je požadováno zvýšení rozpočtu na platy zaměstnanců pro rok 2022 o 6 750 tis. Kč, v položce odvodu na sociální pojištění o 1 675 tis. Kč a v položce odvodu na zdravotní pojištění o 615 tis. Kč.

Rada kraje stanovila usnesením č. 097/52R/2022 ze dne 14. 9. 2022 v souladu s ust. § 59 odst. 1 b) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu ve výši 307 250 tis. Kč.