

### Důvodová zpráva k bodu Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 12/2023/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 29.05.2017 jsou prováděna rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 12/2023/ZÚK – zvýšení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 634 701 tis. Kč (kapitálové výdaje se snižují o 182 667 tis. Kč) na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 32 193 514 tis. Kč:

- 1) Celkový objem rozpočtu se zvyšuje o částku 623 763 tis. Kč. Jedná se o zvýšení zapojení úvěru 2021 – 2025 do rozpočtu 2023 tak, že bude rozpočtován v celé výši 1 500 000 tis. Kč a současně jednorázově dočerpán v celkové výši 959 430 tis. Kč na již uhrazenou investiční dotaci pro Krajskou zdravotní, a. s. (dále také „KZ a.s.“) v rámci vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (dále „SOHZ“). O uzavření Smlouvy o úvěru č. 231/20/LCD (20/SML6335) rozhodlo zastupitelstvo dne 16.12.2020 usnesením č. 036/2Z/2020.

Přehled čerpání úvěru:

- rok 2021 – 19 237 tis. Kč
- rok 2022 – 194 000 tis. Kč
- rok 2023 - čerpáno odborem investičním k 25.08.2023 – 327 333 tis. Kč včetně žádosti na 25.08.2023

Návrh na jednorázové dočerpání v r. 2023:

- Výměna zdrojů: rok 2022 – 479 430 tis. Kč investiční dotace pro KZ, a.s.
- Výměna zdrojů: rok 2023 – 480 000 tis. Kč investiční dotace pro KZ, a.s. (odbor zdravotnictví)

Z důvodu dlouhodobého trendu nízkého čerpání kapitálových výdajů (čerpání FIO ÚK 13,27% upraveného rozpočtu k 30.06.2023) a možnosti efektivního zhodnocení volných finančních prostředků na bankovních účtech kraje (6,8 % p. a.) bylo doporučeno dočerpat úvěr v plné výši. Nákladová úroková sazba za poskytnutý úvěr je fixní ve výši 1,04 % p. a., což je mnohonásobně nižší než % zhodnocení současné výše výnosových úroků. Úvěr bude dočerpán jako výměna zdrojů, tj. na výdaje, které již byly uhrazeny. Načerpané finanční prostředky (v rozpočtu v centrální rezervě) budou zhodnocovány za mnohem vyšší sazbu, a budou plně kryt úroky z úvěru 2021 – 2025.

Načerpané finanční prostředky budou postupně použity na financování zejména investičních akcí a projektů včetně předfinancování jejich evropských a státních podílů. Na předfinancování nebude čerpán úvěrový rámec 2023 – 2030, jehož úroková sazba je navázaná na 3M PRIBOR a v této chvíli činí 7,03 % p.a., což znamená vysoké výdaje na obsluhu dluhu. V případě potřeby bude možné zahájit přípravu nebo realizaci dalších projektů, které jsou plánovány v následujících letech.

Bližší informace k dočerpání úvěru jsou uvedeny v bodě 17.2 "Postup při zhodnocení finančních prostředků rozpočtu kraje".

Jelikož se jedná o výměnu zdrojů včetně navýšení rozpočtu, je nutné provést následující změny rozpočtu:

- snížit stávající rozpočet odboru investic - akce hrazené z úvěru 2021 - 2025 o 335 667 tis. Kč (upravený rozpočet 663 000 tis. Kč) – akce jsou uvedeny v příloze č. 4,
- zvýšit rozpočet odboru zdravotnictví o 480 000 tis. Kč pro Krajskou zdravotní, a. s. - investiční dotace v rámci vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) – **úhrada z úvěru 2021 - 2025**,
- snížit rozpočet odboru zdravotnictví o 480 000 tis. Kč pro Krajskou zdravotní, a. s. - investiční dotace v rámci SOHZ – **úhrada z vlastních zdrojů**. Výměnu zdrojů lze provést jen na výdaje roku 2023. Výdaje roku 2022 budou zpětně jen označeny jako financované z úvěru,
- zvýšit rozpočet Fondu investic a oprav Ústeckého kraje o 153 000 tis. Kč – pokrytí akcí z vlastních prostředků (původně zahrnutý v úvěru 2021 – 2025) viz příloha č. 4,
- zvýšit centrální rezervu o 806 430 tis. Kč.

Rozpočtové opatření bude provedeno za podmínek schválení jednorázového dočerpání

úvěru a navýšení přidělu do Fondu investic a oprav ÚK – obojí je v kompetenci zastupitelstva.

Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů projednáno ve finanční komisi RÚK.

- 2) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 10 938 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva). Jedná se o vratky návratné finanční výpomoci od poskytovatelů sociálních služeb:

- Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z. s. – částka 6 888 tis. Kč – splátka návratné finanční výpomoci byla vrácena na účet Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 26.05.2023. Návratná finanční výpomoc byla schválena usnesením zastupitelstva č. 009/19Z/2023 ze dne 23.01.2023 s termínem splatnosti do 30.06.2023 na zajištění plynulého financování sociálních služeb v roce 2023.
- Cesta do světa, pobočný spolek Slunečnice, z. s. – částka 4 050 tis. Kč – vráceno na účet Krajského úřadu Ústeckého kraje ve třech splátkách. Poslední splátka byla připsána na účet dne 23.06.2023. Návratná finanční výpomoc byla schválena usnesením rady č. 024/62R/2023 ze dne 18.01.2023 s termínem splatnosti do 30.09.2023 jako půjčka k nákupu nemovitosti do doby proplacení z evropských fondů. Organizace s projektem na nákup neuspěla, proto návratnou finanční výpomoc vrátila.

Finanční prostředky jsou vráceny do centrální rezervy, odkud byly návratné finanční výpomoci poskytnuty.

### **Přesuny ve výši 41 632 tis. Kč**

- 3) Celkový objem rozpočtu se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 14 772 tis. Kč z odboru ekonomického (centrální rezerva) na odbor školství, mládeže a tělovýchovy. Jedná se o poskytnutí účelových příspěvků příspěvkovým organizacím odboru školství, mládeže a tělovýchovy:

- příspěvek na velkou údržbu (UZ 54) pro Gymnázium, Teplice, Čs. dobrovolců 11, příspěvkovou organizaci na opravu fasády budovy B (Alejní 654/46) ve výši 5 431 tis. Kč (schváleno usnesením zastupitelstva č. 049/22Z/2023 ze dne 26.06.2023). Poslední velká oprava omítek a střechy byla provedena v 70. letech minulého století. Vedle estetických důvodů, kdy je část fasády opravená a část ne, je důvodem opravy i riziko padající omítky. Nová či opravená omítka navíc přispěje i k lepší tepelné izolaci budovy.
- účelový neinvestiční příspěvek (UZ 209) pro Střední školu obchodu, řemesel, služeb a Základní školu, Ústí nad Labem, příspěvkovou organizaci – vybavení zrekonstruované budovy Keplerova 315/7 ve výši 9 341 tis. Kč (schváleno usnesením zastupitelstva č. 050/22Z/2023 ze dne 26.06.2023). V rámci příspěvku bude budova vybavena potřebným zařízením pro výuku oborů kuchař-číšník, aranžér, cestovní ruch a zázemí pro vyučující. Dále dojde k výměně dveří z důvodu staří nebo zásahu v rámci rekonstrukce, 39 obyčejných dveří a 2 posuvné dveře.

- 4) Celkový objem rozpočtu se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 7 133 tis. Kč z odboru ekonomického (centrální rezerva) na odbor školství, mládeže a tělovýchovy. Jedná se o příspěvek na velkou údržbu (UZ 54) pro Vyšší odbornou školu obalové techniky a Střední školu, Štětí, Kostelní 134, příspěvkovou organizaci. Dne 30.07.2023 došlo na území města Štětí k živelní pohromě v podobě krup o velikosti cca 3 cm, díky čemuž byly narušeny střešní krytiny na objektech Pivovarská 594 (včetně přilehlého objektu praktického vyučování, místně zvaného „Domeček“) a I. Máje 661. Bezprostředně po krupobití se v oblasti vyskytly silné dešťové přeháňky a došlo k silnému zatečení vody do izolační vrstvy střech a následně do interiérů školy. Vzhledem k naléhavosti opravy byla dne 07.08.2023 zahájena veřejná zakázka malého rozsahu na

realizaci stavebních prací. Zakázka byla rozdělena do dvou částí a byly uzavřeny následující smlouvy:

- Část 1 – budova D (objekty dílen, objekt teoretické výuky u dílen, domeček) – firma Střechy Vymazal, částka 3 224 tis. Kč s DPH
- Část 2 – budova U (spojovací krček učeben, levé křídlo učeben 2 NP a 4 NP, pravé křídlo učeben - přední a zadní část, spojovací krček u tělocvičny, tělocvična) – firma Zdeněk Lukeš – LUK, částka 3 909 tis. Kč s DPH

První faktura s 30 denní splatností může být vystavena již 25.08.2023, z tohoto důvodu je navrhováno poskytnutí příspěvku, přičemž plnění z probíhající likvidace pojistné události by následně bylo ponecháno v rozpočtu kraje. Rozpočtové opatření se uskuteční za podmínky schválení závazného ukazatele zastupitelstvem kraje.

Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů projednáno ve finanční komisi RÚK.

- 5) Celkový objem rozpočtu se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 8 000 tis. Kč z odboru ekonomického (centrální rezerva) na odbor dopravy a silničního hospodářství. Jedná se o účelový neinvestiční příspěvek pro Správu a údržbu silnic Ústeckého kraje, příspěvkovou organizaci na nákup posypového materiálu pro zimní údržbu na období 2023/2024. Rada schválila usnesením č. 070/60R/2022 ze dne 14.12.2022 účelový neinvestiční příspěvek na nákup posypového materiálu pro zimní údržbu na rok 2023, ve výši 30 000 tis. Kč. Z tohoto příspěvku byl k datu 31.05.2023 nakoupen posypový materiál ve výši 11 766 tis. Kč a spotřebován ve výši 6 802 tis. Kč. Zbývající výše příspěvku činí 18 234 tis. Kč a je zřejmé, že tato částka je nedostačující pro doplnění kapacity hal na zimní období 2023/2024. Vzhledem k velmi výraznému navýšení ceny posypového materiálu a nutnosti předzásobení je pro nadcházející zimní období 2023/2024 třeba navýšit účelový neinvestiční příspěvek na nákup posypového materiálu o 8 000 tis. Kč. Do plné kapacity skladů je třeba dokoupit 10 062,38 tun soli (2 553 Kč za 1 tunu dle smlouvy), tedy 25 690 tis. Kč, což činí rozdíl 7 456 tis. Kč. Požadavek na příspěvek ve výši 8 000 tis. Kč je z důvodu vyšších závozů (např. objednávka 2 372,98 tun, dovezou 2 400 tun). Rozpočtové opatření se uskuteční za podmínky schválení zvýšení závazného ukazatele zastupitelstvem kraje.
- 6) Celkový objem rozpočtu se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 6 300 tis. Kč z odboru ekonomického (centrální rezerva) na odbor sociálních věcí. Jedná se o příspěvek na velkou údržbu pro Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvkovou organizaci na opravu svislých rozvodů vody (Okružní čp. 104). Z důvodu nedostatečného tlaku budou vyměněny svislé rozvody vody pro pokoje a koupelny ve 2. až 4. nadzemním podlaží. Součástí jsou i stavební práce, vysekávání současného vedení, následné zapravené drážek a oprava zdí a obkladů. Rozpočtové opatření se uskuteční za podmínky schválení závazného ukazatele zastupitelstvem kraje.
- 7) Celkový objem rozpočtu se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 5 427 tis. Kč z odboru ekonomického (centrální rezerva) na odbor podpory podnikání, inovací a transformace, Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje. Jedná se o převod prostředků do Programu pro rozvoj ekologické výchovy, vzdělávání a osvěty (EVVO) na území Ústeckého kraje na období 2022 až 2025 (UZ 79). Program je připraven v souvislosti s aktualizovanou „Konceptí environmentální výchovy, vzdělávání a osvěty v Ústeckém kraji“. Pro rok bylo alokováno 3 323 tis. Kč. Částka potřebná k pokrytí všech žádostí podaných v tomto programu činí 8 751 tis. Kč. S původním rozpočtem by bylo možno pokrýt pouze 21 žádostí z celkových 63. Rozpočtové opatření se uskuteční za podmínky schválení zvýšení přidělu do fondu zastupitelstvem kraje.