

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Do zasedání ZÚK

Bod programu: 17.2

23. zasedání zastupitelstva konané dne 11. 9. 2023

Věc:

Postup při zhodnocení finančních prostředků rozpočtu kraje

Materiál na stůl:

Důvod předložení:

Informace o zhodnocení finančních prostředků kraje, rozhodnutí o dočerpání prostředků investičního úvěru (2021 - 2025).

Nárok na rozpočet:

zvýšení čerpání úvěru 2021 - 2025 o 623 763 tis. Kč v rozpočtu roku 2023 - dočerpání prostředků investičního úvěru (2021 - 2025)

Projednáno:

Rada Ústeckého kraje

Dne: 23. 8. 2023 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Výbor Finanční výbor

Dne: 4. 9. 2023 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Přílohy:

17.2-1 Název: bod 17.2 Priloha 1.pdf Zhodnocení finančních prostředků a zůstatky na bankovních účtech U

17.2-2 Název: bod 17.2 Priloha 2.pdf prezentace cashpooling U

17.2-3 Název: bod 17.2 příloha 3.pdf Souhlasné stanovisko čerpání 231_20_LCD_6.9.2023 U

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje

A) bere na vědomí

informaci o zhodnocení finančních prostředků Ústeckého kraje dle přílohy č. 1 předloženého materiálu

B) schvaluje

vyčerpání zůstatku investičního úvěru 2021 - 2025 ve výši 959 430 tis. Kč za účelem zpětného pokrytí

investičních výdajů kraje spojených s poskytnutím investiční dotace pro Krajskou zdravotní, a. s. v rámci vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) v období 2022 - 2023 do 30. 9. 2023

Důvodová zpráva:

Ústecký kraj v rámci zvýšení svých vlastních příjmů v oblasti příjmů z úroků na bankovních účtech intenzivně provádí optimalizaci finančních toků, aktivně řídí finanční likviditu za účelem zhodnocení volných finančních prostředků kraje.

V příloze k tomuto materiálu je informace o vývoji příjmů z úroků v rámci rozpočtu kraje a rozložení jednotlivých prostředků při zhodnocení v rámci založených bankovních účtů. Příjmy z úroků na bankovních účtech k 31. 7. 2023 činily 84 971 tis. Kč.

Zároveň kraj intenzivně vyjednává zvýhodněnou úrokovou sazbu pro zhodnocení i pro příspěvkové organizace kraje. Aktuálně jsou uzavřeny dohody o spolupráci v rámci fiktivního (evidenčního) cash pooling s Komerční bankou a.s. a ČSOB a.s., kdy je umožněno všem zapojeným organizacím a právnickým osobám založeným krajem zhodnotit své provozní prostředky na svých bankovních účtech bez nutnosti převodu prostředků mezi účty kraje. Proces je uveden v příložené prezentaci v příloze č. 2 tohoto materiálu.

V 12/2020 schválilo ZÚK usnesením č. 036/2Z/2020 ze dne 16. 12. 2020 uzavření Smlouvy o úvěru na období 2021 - 2025 za účelem financování investičních akcí v letech 2021 - 2025. Celková částka úvěru činí 1 500 000 tis. Kč s aktuální výší čerpání 540 570 433,94 Kč. Úroková sazba za poskytnutý úvěr je fixní ve 1,04 % p.a.

Rozpis úvěru:

Celková výše 1 500 000 tis. Kč

Použito:

- v roce 2021 - 19 237 tis. Kč
- v roce 2022 - 194 000 tis. Kč
- v roce 2023 - 327 333 tis. Kč (včetně žádosti k 25. 8. 2023)

nedočerpaná část úvěru k dočerpání je 959 430 tis. Kč.

Zbývající část úvěru bude načerpána následně na již uhrazené výdaje:

- Výměna zdrojů: rok 2022 – 479 430 tis. Kč investiční dotace Krajské zdravotní, a.s. - vyrovnávací platba za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) v roce 2022
- Výměna zdrojů: rok 2023 – 480 000 tis. Kč investiční dotace Krajské zdravotní, a.s. - vyrovnávací platba za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) v roce 2023

Usnesením č. 069/4Z/2021 a 070/4Z/2021 ze dne 15. 2. 2021, 127/15Z/2022 ze dne 27. 6. 2022,

085/16Z/2022 ze dne 5. 9. 2022 bylo schváleno čerpání investičního úvěru na vybrané investiční akce.

S ohledem na dlouhodobý negativní vývoj v oblasti čerpání finančních prostředků Fondu investic a oprav ÚK, kdy za 1. pololetí roku 2023 bylo čerpání ve výši 84 746 tis. Kč, tj. k upravenému rozpočtu 638 660 tis. Kč čerpání 13,27 % (plán 50 %) je navrhováno schválit usnesení, týkající se použití úvěrových zdrojů v souladu s uzavřeným smluvním vztahem s bankou (Česká spořitelna a.s.) a vyčerpat celý dosud nevyužitý zůstatek úvěru na již realizované investiční výdaje kraje v oblasti zdravotnictví (SOHZ poskytovaná KZ

a.s.). 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 v návaznosti na získání prostředků z dočerpaného investičního úvěru zahájit přípravu nebo realizaci dalších projektů, které jsou plánovány v následujících letech.

Kraj touto operací v září tohoto roku získá do svého rozpočtu částku ve výši 959 430 tis. Kč s nákladovým úrokem 1,04 % p.a. a tyto prostředky budou částečně použity na příděl do Fondu investic a oprav ve výši předpokládaného čerpání do konce tohoto roku ve výši 153 000 tis. Kč a zbývající část ve výši 806 430 tis. Kč bude do doby jejího využití na investiční akce a předfinancování projektů součástí centrální rezervy. Při stávajícím aktivním zhodnocení prostředků na bankovních účtech kraje (6,8 % p.a.) každý měsíc získá kraj na příjmech z úroků částku 5 437 tis. Kč (čistý výnos kraje 4 605 tis. Kč/měsíc, 55 260 tis. Kč /rok).

Financování akcí předpokládaných z úvěru 2021 - 2025 přejde do Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, kam budou finanční prostředky doplňovány podle potřeby. V roce 2023 je navržen příděl ve výši 153 000 tis. Kč. Zbývající část bude v rámci výměny zdrojů investiční dotace Krajské zdravotní, a.s. - vyrovnávací platba za plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu (úvěrové prostředky za vlastní) převedena do centrální rezervy a to ve výši 806 430 tis. Kč. Související rozpočtové opatření včetně přídělu do Fondu investic a oprav Ústeckého kraje je součástí materiálu "Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 12/2023/ZÚK".

Materiál bude předložen do jednání Finančního výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 4.9.2023.

Dne 6. 9. 2023 obdržel Ústecký kraj souhlasné stanovisko České spořitelny a.s. k navrženému čerpání úvěru, které je uvedeno v příloze č. 3 tohoto materiálu.

Zpracoval / konzultoval:

Předkládá:

Ing. Pavla Šimáková, vedoucí
ekonomického odboru

Ing. Pavla Šimáková (vedoucí odboru)

Schvalovací cesta:

1	Ing. Pavla Šimáková (vedoucí odboru)	 Ing. Pavla Šimáková 24. 8. 2023
2	Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)	 Ing. Jan Růžička 24. 8. 2023

Podpis zpracovatele:

 **Radomíra Hailová**
.....