

Pozn.: Zveřejněna je upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle Obecného nařízení o ochraně osobních údajů 2016/679 a zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů v platném znění.

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Do zasedání ZÚK

Bod programu: 17.2

27. zasedání zastupitelstva konané dne 26. 2. 2024

Věc:

Příslib finančních prostředků na akce realizované Správou a údržbou silnic Ústeckého kraje, příspěvkovou organizací z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2024 nebo v dalších letech

Materiál na stůl:

Důvod předložení:

Doložení finančního krytí akce ze strany příspěvkové organizace v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, při zahájení přípravy akce, např. výběrového řízení na dodavatele

Nárok na rozpočet:

Do rozpočtu Ústeckého kraje bude zahrnuto až po stanovení účelových příspěvků; do té doby je řešeno ve střednědobém výhledu rozpočtu Ústeckého kraje

Projednáno:

Komise Finanční komise

Dne: 28. 11. 2023 Pro: 11 Proti: 0 Zdržel se: 0 Č. usnesení: 004/36Kom_FIN/2023

Rada Ústeckého kraje

Dne: 13. 12. 2023 Pro: 10 Proti: 0 Zdržel se: 0 Č. usnesení: 091/86R/2023

Výbor Finanční výbor

Dne: 23. 1. 2024 Pro: 11 Proti: 0 Zdržel se: 0 Č. usnesení: 005/23Vyb_FIN/2024

Přílohy:

17.2-1 Název: bod 17.2 příloha 1 Přísliby_rozpis akcí_INV U

17.2-2 Název: bod 17.2 příloha 2 Přísliby_rozpis akcí_NIV U

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje

rozhoduje

dle § 37 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, o stanovení příslibu financování akcí realizovaných Správou a údržbou silnic Ústeckého kraje, příspěvkovou organizací z rozpočtu Ústeckého kraje v roce 2024 nebo v dalších letech:

1. financování stavebních a strojích investic ve výši 103 000 tis. Kč dle výčtu jednotlivých akcí uvedených v příloze č. 1 předloženého materiálu,

2. financování stavebních oprav ve výši 100 000 tis. Kč dle výčtu jednotlivých akcí uvedených v příloze č. 2 předloženého materiálu.

Důvodová zpráva:

Usnesením Rady Ústeckého kraje č. 064/70R/2023 ze dne 03.05.2023 byla schválena Metodika předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje, kterou je dána příspěvkovým organizacím Ústeckého kraje možnost žádat o finanční prostředky formou příslibu.

Příslib financování akce je příslibem zřizovatele financovat konkrétní akci v předpokládaném objemu z rozpočtu kraje v dalším období. Důvodem jeho schválení je doložení finančního krytí akce ze strany organizace v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, při zahájení přípravy akce, např. výběrového řízení na dodavatele. Používá se v době přípravy akce, kdy nejsou známy konkrétní podmínky realizace, zejména finanční objem a finanční krytí akce se předpokládá z účelových příspěvků. Schvalovací postup u příslibu financování je obdobný jako u příspěvku zřizovatele. Na základě příslibu nelze akci proplatit, proto před zahájením realizace je třeba stanovit konkrétní závazný ukazatel dle upřesnění podmínek akce. Příslib není krytý rozpočtem, ale střednědobým výhledem rozpočtu - částka je nárokována ve střednědobém výhledu rozpočtu na další roky.

Příslib budoucího financování byl zaveden i s ohledem na efektivní používání prostředků kraje. Do současné doby byly akce realizované příspěvkovými organizacemi kryty účelovým příspěvkem od zřizovatele, jenž byl souběžně zahrnut do rozpočtu zřizovatele. Vzhledem ke zdlouhavé přípravě akcí tak docházelo k blokaci stovek milionů v rozpočtu kraje, které by mohly být použity na jiný účel (z roku 2023 je do rozpočtu roku 2024 převedeno na schválené neprofinancované účelové příspěvky 533 442 tis. Kč, z toho necelých 300 000 tis. Kč činí prostředky Správy a údržby silnic Ústeckého kraje, p.o.). Proto bylo přistoupeno k přijetí závazku k příspěvkovým organizacím s odloženým plněním do doby konkrétní potřeby finančních prostředků.

Při uzavření smlouvy příspěvkovou organizací s dodavatelem bude příslib budoucího financování na akci změněn na účelový příspěvek a zařazen do rozpočtu.

V současné době se předpokládá, že cca za rok bude provedena revize příslibů, zejména plánovaných akcí. Skutečnost roku 2024 ukáže, jak bude v dalších letech s příslibem nakládáno, zda dojde k úpravě možnosti čerpání či období, na které je příslib schvalován.

Pro rok 2024 byly Správě a údržbě silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizaci stanoveny účelové neinvestiční příspěvky ve výši 388 000 tis. Kč a investiční příspěvky ve výši 97 000 tis. Kč, a to rozhodnutím Rady Ústeckého kraje č. 091/86R/2023 ze dne 13.12.2023. Vzhledem k tomu, že původní požadavek organizace byl vyšší, bylo po vzájemné dohodě přistoupeno k řešení pokrýt zbývající požadavky formou příslibů.

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace požádala o rezervaci finančních prostředků na příslib k budoucímu financování akcí:

1. stavební a strojní investice ve výši 103 000 tis. Kč (60 000 tis. Kč na stavební investice a 43 000 tis. Kč na strojní investice) s možným čerpáním v roce 2024 dle postupu prací na jednotlivých akcích a realizovaných nákupech,

2. stavební opravy ve výši 100 000 tis. Kč, neboť předpokládá v průběhu roku 2024 u staveb další možné čerpání dle postupu prací.

Výčet plánovaných akcí je uveden v přílohách.

Materiál byl konzultován s odborem dopravy a silničního hospodářství, který k němu nemá připomínky.

Zpracoval / konzultoval:

Ing. Pavla Šimáková, vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)

Schvalovací cesta:

1	Ing. Pavla Šimáková (vedoucí odboru)	 Ing. Pavla Šimáková 07.02.2024
2	Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)	 Ing. Jan Růžička 7.2.2024

Podpis zpracovatele:



Ing. Blanka Andresová