

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.



Ústecký kraj

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Do zasedání ZÚK

Bod programu: 18.5

2. zasedání zastupitelstva konané dne 16. 12. 2020

Věc:

Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 17/2020/ZÚK

Materiál na stůl:

Důvod předložení:

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

Nárok na rozpočet:

zvýšení rozpočtu o 150 000 tis. Kč

Projednáno:

Rada Ústeckého kraje

Dne: 9. 12. 2020 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Výbor Finanční výbor

Dne: 9. 12. 2020 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Přílohy:

18.5-1 **Název:** Bod 18.5 příloha 1.pdf RO č. 17/2020/ZÚK - tabulka U

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje

provádí

ve souladu s § 37 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů a usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 6/5Z/2017 ze dne 29. 5. 2017, rozpočtové opatření - zvýšení rozpočtu o 150 000 tis. Kč na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 25 377 269 tis. Kč:

1) zvýšení o částku 150 000 tis. Kč

příjmy

daňové příjmy – zvýšení o částku 150 000 tis. Kč – sdílené daňové příjmy Ústeckého kraje podle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů

běžné výdaje

odbor ekonomický – zvýšení o částku 40 000 tis. Kč – centrální rezerva

odbor dopravy a silničního hospodářství – zvýšení o částku 110 000 tis. Kč – dopravní obslužnost veřejnými službami - drážní

2) přesun ve výši 7 500 tis. Kč

běžné výdaje

odbor ekonomický – zvýšení o částku 7 500 tis. Kč – centrální rezerva

kapitálové výdaje

odbor informatiky a organizačních věcí – snížení o částku 7 500 tis. Kč – výpočetní technika kapitálová

3) přesun ve výši 13 496 tis. Kč

běžné výdaje

odbor regionálního rozvoje – snížení o částku 13 496 tis. Kč:

- ostatní služby, částka - 4 806 tis. Kč

- konzultační a poradenské služby, částka - 3 558 tis. Kč

- publikační materiály, částka - 2 326 tis. Kč

- nájemné veletrhy, částka - 1 090 tis. Kč

- ostatní nákupy (licence), částka - 1 012 tis. Kč

- opravy a udržování, částka - 704 tis. Kč

odbor ekonomický – zvýšení o částku 13 496 tis. Kč – centrální rezerva

Důvodová zpráva:

Dle § 37 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), 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. 17/2020/ZÚK – zvýšení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 150 000 tis. Kč na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 25 377 269 tis. Kč:

1) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 150 000 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva) a odbor dopravy a silničního hospodářství.

Předmětem rozpočtového opatření je zvýšení sdílených daňových příjmů Ústeckého kraje pro rok 2020 a jejich použití na úhradu dopravní obslužnosti a navýšení centrální rezervy.

Sdílené daňové příjmy jsou krajům poskytovány podle § 3 zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů:

- podíl 8,92 % z celostátního výnosu daně (záloh na daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti odváděné zaměstnavatelem jako plátcem daně, s výjimkou daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby)
- podíl 8,92 % z 60 % z celostátního hrubého výnosu daně (záloh na daň) z příjmů fyzických osob sníženého o výnosy,
- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby,
- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů právnických osob,
- podíl 8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty.

Podíl ústeckého kraje na daňové výtěžnosti krajů je 8,242502 %. Výše daňových příjmů 6 493 000 tis. Kč ve schváleném rozpočtu kraje vycházela z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí České republiky pro rok 2020 a reálné ekonomické situace.

V souvislosti s propadem ekonomiky ČR v návaznosti na pandemii COVID – 19 snížil Ústecký kraj daňové příjmy o 917 167 tis. Kč (usnesení č. 027/30Z/2020 z 22. 6. 2020 a usnesení č. 020/31Z/2020 z 7. 9. 2020). Uvedené snížení odpovídalo predikci daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR z léta 2020, na základě které se očekával meziroční propad daňových příjmů krajů ve výši cca 12,8 %, tj. 1 020 000 tis. Kč pro Ústecký kraj. V listopadu byla predikce aktualizována.

Podle predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí České republiky z 20. 11. 2020 se letos očekává meziroční propad daňových příjmů pro kraje ve výši 9,8 %. Tomu odpovídá propad daňových příjmů pro Ústecký kraj v roce 2020 ve výši cca 600 000 tis. Kč, přitom skutečný propad v přijatých daňových příjmech proti plnění roku k 30. 11. 2019 je 384 666 tis. Kč.

Z tohoto důvodu – přiblížení rozpočtu skutečnosti – je na základě odborného odhadu navrhováno uvedené rozpočtové opatření tj. navýšení daňových příjmů o 150 000 tis. Kč, čímž celková roční změna sdílených daňových příjmů bude ve výši - 767 167 tis. Kč, takže je ponechána i částečná rezerva, kdyby predikce nebyla ve skutečnosti naplněna.

Na základě současného vývoje jsou upraveny následující daňové příjmy:

- daň z příjmu fyzických osob placená plátcem - zvýšení o částku 100 000 tis. Kč
- daň z přidané hodnoty – zvýšení o částku 50 000 tis. Kč

Ve výdajích je o 110 000 tis. Kč navyšován rozpočet odboru dopravy a silničního hospodářství na dopravní obslužnost veřejnými službami drážními, kde v důsledku dvou vln pandemie COVID-19, které zasáhly ekonomiku České republiky, došlo k podstatnému propadu tržeb ve veřejné dopravě. Propad tržeb je meziročně odhadován jen od března do října 2020 na 128 600 tis. Kč. Obvyklé tržby jsou započítány do kalkulace dopravní obslužnosti v rozpočtu kraje. Tím, že nebyly vybírány tržby ve veřejné dopravě dle odhadu z předchozích let, došlo na položkách dopravní obslužnosti vlivem nižších tržeb k rychlejšímu čerpání prostředků, které mělo za důsledek předčasné vyčerpání položek. Konkrétně se to více projevilo na položce drážní obslužnosti, kde po započtení plateb, které mají do konce roku smluvním stranám odejít, chybí 109 900 tis. Kč. Jelikož vzhledem k pozdějšímu uzavření dodatku na krajskou spolupráci v železniční dopravě se Středočeským krajem a Libereckým krajem nebyly platby těchto smluv během roku hrazeny a nyní zde zbývá dle platných smluv uhradit 95 160 tis. Kč a 28 174 tis. Kč, nebyly tyto platby zatím uhrazeny. Pro jejich uhrazení je třeba do položky drážní dopravní obslužnosti načerpat příslušné prostředky, neboť se jedná o zasmělněné výdaje Ústeckého kraje. Soustředění nesplacených závazků na tyto dvě platby umožnilo včasné zaplacení jiných plateb z oblasti dopravní obslužnosti jak železniční, tak autobusové. Nedostatek prostředků na položce dopravní obslužnosti na konci roku 2020 je zřejmým a přímým důsledkem propadu tržeb v souvislosti s pandemií a potýkají se s ním i ostatní kraje. Dosud nebylo v roce 2020 na propad tržeb veřejné dopravy adekvátně reagováno změnou rozpočtu Ústeckého kraje, i když na to bylo v minulých měsících upozorňováno jako na reálný problém. Kraj má stejně jako většina krajů s dopravci brutto smlouvy, a tak jsou tržby rizikem kraje jakožto tvůrce systému integrované dopravy.

Finanční prostředky ve výši 40 000 tis. Kč jsou převáděny do centrální rezervy.

2) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 7 500 tis. Kč v rámci kapitálových výdajů odboru informatiky a organizačních věcí a odboru ekonomického (centrální rezerva). Přesun finančních prostředků se uskutečňuje z položky „výpočetní technika kapitálová“, která mimo jiné obsahovala i rezervu na financování nově zřízené příspěvkové organizace. Z důvodu, že Datové centrum Ústeckého kraje, příspěvková organizace byla zřízena až k 1. 11. 2020, vznikla nižší potřeba na její financování formou příspěvku na provoz. Příspěvek na provoz byl upraven na pouze 2 500 tis. Kč, namísto původně předpokládaných 10 000 tis. Kč (včetně účelového investičního příspěvku). Nepoužité finanční prostředky se přesouvají na centrální rezervu.

3) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků ve výši 13 496 tis. Kč v rámci běžných výdajů odboru regionálního rozvoje a odboru ekonomického (centrální rezerva). Finanční prostředky se přesouvají z důvodu nevyčerpaných prostředků v souvislosti s:

- menší potřebou tištěných materiálů vzhledem k rušení veletrhů a akcí cestovního ruchu (např. turistická mapa, cyklomapa se budou tisknout až v roce 2021), přípravou Magazínu Brána do Čech č. 10, která bude také dokončena až v 3/2021, dále plánovaná kampaň na podzim byla nuceně přesunuta a bude realizována 12/2020 a hrazena v lednu 2021 - smlouva 20/SML2702, částka 2.286 tis. Kč
- zrušením většiny veletrhů a akcí cestovního ruchu a regionálního rozvoje z důvodu epidemie COVID, částka 1 746 tis. Kč
- zrušením výstavy Země živitelka 2020 z důvodu epidemie COVID, částka 190 tis. Kč
- financováním smlouvy 20/SML0430 („Výběr poskytovatele energetických služeb (ESCO) pro vybrané objekty Ústeckého kraje“) až v roce 2021, po předání kompletního díla, které se bude dokončovat až po uvolnění vládních nařízení, částka 1 500 tis. Kč
- pozastavením energetického managementu a zpracováním projektu EPC 2 - energetické služby se zaručeným výsledkem z důvodu nedořešení organizační struktury KÚÚK, částka 2 500 tis. Kč
- Strategii rozvoje cestovního ruchu 2021 – 2025, kde bude dokončeno a financováno celé až v roce 2021 na základě smlouvy 20/SML5856, částka 2 285 tis. Kč
- bezpečnostními opatřeními nebylo možné realizovat focení a natáčení a současně byla většina atraktivit zavřená, částka 1 012 tis. Kč
- pandemií COVID – 19 a nemožností se scházet byla zrušena naplánovaná školení, dotazníkové šetření, služby a zajištění akcí oddělení regionálního rozvoje. Všechny akce bylo nutno přesunout na rok 2021, částka 1 273 tis. Kč
- převodem cyklostezek Ústeckého kraje na Krajskou majetkovou, příspěvkovou organizaci nebyly realizovány opravy a údržby odpočívák v plánovaném rozsahu, částka 704 tis. Kč

Nepoužité finanční prostředky se převádí do centrální rezervy.



Zpracoval / konzultoval:

Ing. Stanislav Dostal, vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)

Schvalovací cesta:

1	Ing. Stanislav Dostál (vedoucí odboru)	 Ing. Stanislav Dostál 9. 12. 2020
2	Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)	 Ing. Jan Růžička 10.12.2020

Podpis zpracovatele:

 **Blanka Andresová 9. 12. 2020**