

Důvodová zpráva k bodu Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 16/2024/ZÚK

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 29.05.2017 jsou prováděna rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 16/2024/ZÚK – tj. **snížení** rozpočtu Ústeckého kraje o částku 764 128 tis. Kč na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 32 937 140 tis. Kč.

- 1) Celkový objem rozpočtu se **snižuje** o částku 1 076 700 tis. Kč – Fond investic a rozvoje Ústeckého kraje, oblast rozvoje. Jedná se o úpravu, respektive nulování Úvěrového rámce 2023-2030 z důvodu financování realizovaných projektů z prostředků kraje. V návrhu rozpočtu pro rok 2024 byl zapojen Úvěrový rámec 2023-2030 z důvodu potřeby předfinancování prostředků z EU a SR zejména na projekty:

- Konektivita škol v Ústeckém kraji (Malá konektivita) – částka 285 950 tis. Kč
- Odborné učebny středních škol v Ústeckém kraji – částka 180 000 tis. Kč
- Rekonstrukce mostu v Ústí nad Labem (Eduarda Beneše) – částka 128 280 tis. Kč
- Rekonstrukce mostního objektu 240-031, 031A v Roudnici nad Labem – částka 85 000 tis. Kč
- Konektivita na středních školách v Ústeckém kraji 3.etapa (Velká konektivita) – částka 63 000 tis. Kč
- Konektivita na středních školách v Ústeckém kraji 2.etapa (Velká konektivita) – částka 58 500 tis. Kč
- Digitální technická mapa Ústeckého kraje II. – částka 56 130 tis. Kč
- Transformační centrum Ústeckého kraje – částka 42 500 tis. Kč

Důvodem, proč nebudou prostředky z úvěrového rámce čerpány, je především posunutí, pozastavení či nerealizace projektů. Jedná se o:

- delší přípravu podání žádosti o poskytnutí podpory (příprava dopracování projektové dokumentace pro provedení stavby, zpracování energetického posudku, tedy PENB atd.)
- posun realizace veřejné zakázky v rámci projektu (oznámení na Úřad pro ochranu hospodářské soutěže atd.)
- pomalejší realizaci staveb (např. z důvodu klimatických podmínek, úpravy, či přepracování projektové dokumentace pro provedení stavby atd.)
- neúměrně dlouhé hodnocení projektů ze strany poskytovatele dotace, delší čas potřebný pro výběr příslušného dodavatele při soutěži ve veřejných zakázkách
- vyjmutí některého připravovaného projektu z podání žádosti o poskytnutí dotace
- jiné časové prodlevy při přípravě, či realizaci projektu
- zařazení projektu ze strany poskytovatele podpory (z důvodu nedostatku alokovaných prostředků) do tzv. „čekajících projektů“ na případné poskytnutí podpory

- 2) Celkový objem rozpočtu se zvyšuje o částku 159 808 tis. Kč – Fond investic a rozvoje Ústeckého kraje, oblast rozvoje. Jedná se o úpravu rozpočtu zdrojů ke konci roku 2024 dle skutečnosti:

- Splátka úvěru – z důvodu nečerpání úvěrového rámce nedojde ani ke splátce – **snížení** o částku -291 500 tis. Kč
- **Snižují** se nerealizované kurzové rozdíly na účtech Fondu ve výši 9 tis. Kč, a to z důvodu úpravy směnného kurzu EUR provedené počátkem a v průběhu roku 2024 a dále také provedenou adjustací a korekcí.
- Zvyšují se úroky na účtech Fondu ve výši 1 900 tis. Kč, a to z důvodu pomalejší realizace projektů a tím vyšších zůstatků na účtech, než bylo původně při sestavení rozpočtu předpokládáno.

- projekt Transformační centrum Ústeckého kraje v rámci Operačního programu Spravedlivá transformace – podpora bude obdržena až v následujícím období – **snížení** o částku 90 000 tis. Kč:
 - UZ 15019 – zvýšení o částku 70 000 tis. Kč (evropský podíl) – neinvestiční
 - UZ 15505 – zvýšení o částku 20 000 tis. Kč (evropský podíl) – investiční
- Konektivita do škol v ÚK 1. etapa v rámci Integrovaného regionálního operačního programu – úprava investičních a neinvestičních transferů dle skutečně obdržené podpory z Ministerstva pro místní rozvoj ČR. Na základě ukončení projektu a odeslání Závěrečné zprávy poskytovateli, byla obdržena podpora ve výši 85 580 tis. Kč. Schválený rozpočet byl 72 000 tis. Kč, proto dochází k následným úpravám rozpočtu:
 - zvýšení o částku 14 164 tis. Kč – neinvestiční (zapojeno v plné výši):
 - UZ 17084 – zvýšení o částku 787 tis. Kč (státní podíl)
 - UZ 17085 – zvýšení o částku 13 377 tis. Kč (evropský podíl)
 - **snížení** o částku 583 tis. Kč – investiční (rovnána skutečnost na rozpočet):
 - UZ 17518 – **snížení** o částku 32 tis. Kč (státní podíl)
 - UZ 17519 – **snížení** o částku 551 tis. Kč (evropský podíl)
- projekt Digitální a technická mapa Ústeckého kraje II v rámci Národního plánu obnovy – projekt ještě nebyl zahájen – **snížení** o částku 58 295 tis. Kč:
 - UZ 22023 – **snížení** o částku 2 167 tis. Kč (evropský podíl) – neinvestiční
 - UZ 22504 – **snížení** o částku 56 128 tis. Kč (evropský podíl) – investiční
- UZ 13501 – projekt Domovy pro seniory Šluknov – Krásná Lípa, příspěvková organizace – přístavba pavilonu C – z Národního programu Ministerstva práce a sociálních věcí ČR. Na základě ukončení projektu a odeslání Závěrečné zprávy poskytovateli, byla obdržena investiční podpora ze státního rozpočtu ve výši 1 992 tis. Kč.
- UZ 90507 – zvýšení o částku 861 tis. Kč (evropský podíl) – Transformační centrum Ústeckého kraje – architektonická soutěž – úprava dle skutečně obdržené podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR. Na základě ukončení projektu a odeslání Závěrečné zprávy poskytovateli, byla obdržena investiční podpora z EU ve výši 2 889 tis. Kč. Schválený rozpočet byl 3 750 tis. Kč, nyní je srovnáno na skutečnost.

Zůstatek prostředků po vyrovnání zdrojů ve výši 159 808 tis. Kč se převádí na rezervu na financování připravovaných projektů.

- 3) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 160 938 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva). Jedná se o vratku odvodu za porušení rozpočtové kázně za projekt "Ústecký kraj, Chomutov, Louny, Rekonstrukce úseku I/13 - Podbořany-Petrohrad, silnice II/224 (I. etapa)" v rámci Regionálního operačního programu Severozápad včetně úroků z nesprávně stanovené daně.

Úřadem Regionální rady regionu soudržnost Severozápad byl Ústeckému kraji dne 14.04.2016 Platebním výměrem č. 3/2016, sp. zn. 802/2014/OŘP, č.j. RRSZ 4578/2016, vyměřen odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 128 346 tis. Kč z výše uvedeného projektu. V rámci odvolacího řízení nebyl Ústecký kraj úspěšný a dne 07.08.2020 Ministerstvo financí svým Rozhodnutím č. j. MF-33047/2016/1203-7 Platební výměr potvrdilo. Ústecký kraj se následně bránil u Krajského soudu v Ústí nad Labem správní žalobou, o které bylo rozhodnuto dne 10.01.2023 Rozsudkem č. j. 15 Af 22/2020-110 o zamítnutí žaloby. Vyměřený odvod byl uhrazen v plné výši 128 346 tis. Kč na účet Finančního úřadu pro Ústecký kraj dne 18.01.2023. Proti rozsudku Krajského soudu v Ústí nad Labem podal Ústecký kraj dne 26.01.2023 kasační stížnost k Nejvyššímu správnímu soudu. Nejvyšší správní soud o kasační stížnosti rozhodl tak, že Rozsudkem č.j. 4 Afs 52/2023-85 ze dne 15.02.2024 Rozsudek Krajského soudu v Ústí nad Labem č.j. 15 Af 22/2020-110 zrušil a současně zrušil Rozhodnutí o odvolání č.j. MF-33047/2016/1203-7

a věc vrátil Ministerstvu financí k dalšímu řízení. Důvodem ke zrušení rozsudku a rozhodnutí o odvolání byla prekluze práva k vyměření odvodu za porušení rozpočtové kázně. Dne 01.10.2024 Ministerstvo financí opětovně rozhodlo o odvolání Ústeckého kraje ze dne 11.05.2016 a svým Rozhodnutím č. j.: MF-33047/2016/1203-10 Platební výměr č. 3/2016 ze dne 14.04.2016, sp. zn. 802/2014/ORP, č. j. RRSZ 4578/2016 vydaný Úřadem Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad zrušilo a řízení zastavilo. Zrušením platebního výměru vznikl Ústeckému kraji přeplatek ve výši 128 346 tis. Kč, který byl dne 15.10.2024 Finančním úřadem pro Ústecký kraj vrácen. Dne 29.10.2024 byl Ústeckému kraji připsán Úrok z nesprávně stanovené daně ve výši 32 592 tis. Kč. Celkově bylo přijato 160 938 tis. Kč. Finanční prostředky je navrženo převést do centrální rezervy, odkud byl odvod v roce 2023 uhrazen, a použít je jako zdroj rozpočtu 2025.

- 4) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 15 000 tis. Kč – odbor ekonomický (částečně centrální rezerva). Jedná se o zvýšení příjmů z úroků na hlavních bankovních účtech (mimo fondy) o částku 15 000 tis. Kč. Na základě odborného odhadu podle stávajících uzavřených smluv s peněžními ústavy a podle předpokládaného stavu finančních prostředků na účtech byly v rámci schváleného rozpočtu na rok 2024 rozpočtovány finanční prostředky ve výši 102 000 tis. Kč. Stav prostředků upravuje ekonomický odbor dle skutečného plnění k 18.11.2024, které činilo 107 632 tis. Kč. Na základě stavu finančních prostředků a předpokladu do konce roku navyšuje ekonomický odbor částku o 15 000 tis. Kč na 117 000 tis. Kč.

Ve výdajích jsou finanční prostředky navrženy zařadit následovně:

Na základě aktuální výše úrokových sazeb a predikce ČNB upravuje ekonomický odbor úroky z úvěrů do konce roku 2024. Úroky z úvěrů jsou stanoveny na základě uzavřených smluv v daném roce včetně odhadu sazby 1M PRIBOR.

- úroky z úvěru 2017-2022 – navýšeno o 6 300 tis. Kč na 39 400 tis. Kč

Jedná se o úvěr čerpaný v letech 2017 až 2022 ve výši 1 500 000 tis. Kč, který byl použit především ke krytí potřeb zejména v oblasti školství a sociálních věcí, oblasti dopravy a zvýšení základního kapitálu Krajské zdravotní, a. s. v souvislosti s převodem nemocnice v Litoměřicích. Navyšuje se rozpočet úroků z úvěru 2017-2022 dle aktuálních úrokových sazeb a dle predikce ČNB o částku 6 300 tis. Kč. Celkové předpokládané úroky ze zmiňovaného úvěru činí k 18.11.2024 částku ve výši 32 548 tis. Kč. Současný upravený rozpočet činí 33 100 tis. Kč, po provedení rozpočtového opatření bude upravený rozpočet činit 39 400 tis. Kč.

- úroky z úvěru 2021-2025 – navýšeno o 700 tis. Kč na celkový objem 15 400 tis. Kč

Jedná se o úvěr, který byl sjednán za účelem pokrytí investičních a neinvestičních (vybavení objektů) potřeb kraje, zejména v oblasti zdravotnictví, školství, dopravy a sociálních věcí. Celkové předpokládané úroky ze zmiňovaného úvěru činí k 18.11.2024 částku ve výši 11 657 tis. Kč. Současný upravený rozpočet činí 14 700 tis. Kč, po provedení rozpočtového opatření bude upravený rozpočet činit 15 400 tis. Kč.

Zbývající finanční prostředky jsou navrženy zařadit do centrální rezervy na úhradu mimořádných a nepředvídatelných výdajů ve výši 8 000 tis. Kč.

- 5) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 6 757 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva). Jedná se o zapojení skutečných příjmů odboru dopravy a silničního hospodářství do rozpočtu – přijetí vratek za autobusovou dopravní obslužnost od právnických osob z důvodu ročního souhrnného vyúčtování zálohových plateb. Vyúčtování proběhlo na základě smluv s autobusovými dopravci za poskytované služby v předchozím roce, letos bylo vráceno 4 517 tis. Kč od společnosti Zemský okres Görlitz za linku PlusBus 401. Zároveň jsou zahrnuty dopočty záloh u těchto smluv v průběhu roku ve výši 1 775 tis. Kč od společnosti UMBRELLA za její 3 oblasti – Mostecká pánev, Chomutovsko a Kadaň – Žatec a dopočty záloh ve výši 1 765 tis. Kč od společnosti AKV Bus za její oblast Vejprtsko, které měly v důsledku vyšších tržeb v roce 2024 záporné hodnoty. Tuto položku není možné naplánovat s větší přesností, jelikož se její výše odvíjí od tržeb v daném roce. Finanční prostředky budou jako nahodilé příjmy převedeny do centrální rezervy.

- 6) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se **snižuje** o částku 6 431 tis. Kč – odbor ekonomický a odbor investiční, SPZ Triangle (kapitálové výdaje). Jedná se o aktualizaci příjmů a navazujících výdajů Strategické průmyslové zóny (SPZ) Triangle:

příjmy:

- SPZ Triangle – zvýšení rozpočtu u příjmů z pronájmu pozemků vázaných na dotaci, které se do konce roku 2024 přeplní o 922 tis. Kč nad rámec schváleného rozpočtu pro rok 2024. Jedná se o příjmy od společnosti SC Czech AGG, s.r.o. za bezesmluvní užívání pozemků v katastrálním území Nehasice a Tatinná, nacházejících se pod stavbami bývalého areálu HARGO a.s., tzn. ty, které jsou užívány, avšak nezasmluvněny. Náhrada za bezesmluvní užívání pozemků je stanovena na základě znaleckého posudku č. 056616/2024 ze dne 12.07.2024. Dále pak příjmy od společnosti Tesoler s.r.o., a to valorizace nájemného pozemků v SPZ Triangle, které jsou vázané na poskytnutí dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu ČR, pro rok 2024.
- SPZ Triangle – příjmy z prodeje pozemků vázané na dotaci, které se do konce roku 2024 nenaplní – snížení o 7 353 tis. Kč. Firma TREZORY MST s.r.o., která měla pozemky odkoupit, nestihla v roce 2024 zajistit vydání stavebního povolení, které měla v úmyslu získat před vydáním nového stavebního zákona, což se nestalo a vydání stavebního povolení se očekává v roce 2025. Tedy v tuto chvíli se výše uvedený příjem z prodeje pozemků očekává v roce 2025.

výdaje:

odbor ekonomický

- Daň z přidané hodnoty – SPZ Triangle – **snížení** o částku 1 276 tis. Kč z důvodu neuskutečněného prodeje pozemků vzhledem k nenaplnění příjmů z prodeje pozemků ve výši 7 353 tis. Kč

odbor investiční, SPZ Triangle

- SPZ Triangle – rezerva – **snížení** o částku 5 155 tis. Kč (kapitálové výdaje) z důvodu nenaplněných příjmů. Celková výše rezervy po úpravě částky je 142 322 tis. Kč, tudíž nedojde k ohrožení realizace akcí.

- 7) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se **snižuje** o částku 23 500 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva) a odbor informatiky a organizačních věcí (částečně kapitálové výdaje). Severočeské doly a.s. každoročně poskytly Ústeckému kraji finanční dar ve výši 25 000 tis. Kč, a to na základě uzavřených smluv o vzájemné spolupráci. Předpokládaná výše daru byla zařazena do návrhu rozpočtu při jeho sestavování, přestože smlouvy byly uzavírány většinou v dubnu příslušného roku. Počínaje rokem 2024 Severočeské doly a.s. změnilly podmínky poskytnutí daru a v dalším období již nebude možné z těchto finančních prostředků podporovat investice do oprav a rekonstrukcí škol. Bohužel se v letošním roce podařilo najít jediný vhodný projekt odpovídající novým podmínkám, který byl poskytovatelem schválen, a to návrh na vybudování hybridní učebny na Evropské obchodní akademii, Děčín, příspěvkové organizaci ve výši 1 500 tis. Kč. Pro příští rok se v návrhu rozpočtu počítá opět s částkou 25 000 tis. Kč, neboť dle dohody s vedením Severočeských dolů bylo přislíbeno, že v roce 2025 budou tyto učebny zřízeny na dalších školách Ústeckého kraje. Smlouva o vzájemné spolupráci na rok 2024 byla uzavřena dne 03.10.2024 (24/SML3142), schválena v Radě Ústeckého kraje usnesením č. 008/107R/2024 dne 18.09.2024.

Výpadek příjmů bude pokryt **snížením** výdajů odboru informatiky a organizačních věcí:

- Služby zpracování dat – cestovní ruch – **snížení** o částku 2 000 tis. Kč – nákup sčítačů na cyklostezky – nebylo realizováno
- Ostatní služby – **snížení** o částku 1 500 tis. Kč – mediální prezentace Ústeckého kraje byla v menším rozsahu oproti předpokladu

- **snížení** o částku 637 tis. Kč – finanční prostředky na realizaci akcí byly poskytnuty Nadací ČEZ ve výši 500 tis. Kč na každou akci. Výdaje nad rámec poskytnutých finančních prostředků byly zaplacený z rozpočtu informatiky a organizačních věcí:
 - Den záchranářů Ústeckého kraje – **snížení** o částku 387 tis. Kč
 - Cena hejtmána Ústeckého kraje – **snížení** o částku 250 tis. Kč
- Datové centrum Ústeckého kraje, příspěvková organizace – účelový investiční příspěvek příspěvkové organizaci – **snížení** o částku 1 6 144 tis. Kč – realizace nákupu hybridního datového úložiště byla vysoutěžena za 13 500 tis. Kč bez DPH (16 335 tis. Kč včetně DPH) oproti původnímu předpokladu 80 000 tis. Kč bez DPH (96 800 tis. Kč včetně DPH) – účelový investiční příspěvek byl schválen ve výši 30 000 tis. Kč usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 055/28Z/2024 ze dne 22.04.2024. Dosažení této výrazné úspory je výsledkem kombinace konkurenčních cenových výhod, rostoucí kvality technologií čínského výrobce, strategického zaměření na vstup na trh a nižších nákladů na výrobu. Tyto faktory umožnily, aby řešení splňovalo veškeré technické parametry za zlomek původně odhadované ceny.
- Kybernetická bezpečnost – **snížení** o částku 8 000 tis. Kč – finanční prostředky alokované na výpočetní techniku pro kybernetickou bezpečnost nebylo možné vyčerpat z důvodu omezených kapacit dodavatelů technologických řešení. Vytížení na straně dodavatelů neumožňovalo realizovat některé klíčové aktivity podle původního harmonogramu, což vedlo k posunu konkrétních projektů do následujícího období.

Finanční prostředky odboru informatiky a organizačních věcí, které nebudou do konce roku 2024 použity, převyšují snižované příjmy, proto je zůstatek 4 781 tis. Kč navržen k vrácení do centrální rezervy ekonomického odboru. Rozpočtové opatření týkající se Datového centra Ústeckého kraje, příspěvkové organizace bude provedeno za podmínky schválení snížení závazného ukazatele zastupitelstvem kraje.

- 8) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků z odboru sociálních věcí na odbor ekonomický (centrální rezerva) v celkové výši 1 6 000 tis. Kč. Jedná se o snížení příspěvku na provoz na rok 2024 pro Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvkovou organizaci. Příspěvek zřizovatele v původní výši 118 994 tis. Kč byl organizaci upraven na základě aktualizace odpisového plánu na stávající výši 117 879 tis. Kč (Rada Ústeckého kraje usnesení č. 034/105R/2024 ze dne 21.08.2024). K dalšímu snížení příspěvku na provoz dojde navrhovaným převodem částky 44 949 tis. Kč do jejího Fondu investic na 5 plánovaných akcí. Po vyhodnocení všech vlivů na hospodářský výsledek letošního roku navrhuje organizace další snížení příspěvku na provoz ve výši 16 000 tis. Kč. Tyto finanční prostředky budou převedeny do centrální rezervy. Upravený příspěvek na provoz pak bude ve výši 56 930 tis. Kč.

Organizace navrhla **snížení** příspěvku z důvodu:

V rámci vyhodnocení období leden až září 2024 a předpokládaného očekávání v oblasti nákladů a výnosů posledního čtvrtletí roku 2024 došla organizace k závěru, že navýšení výnosů od zdravotních pojišťoven oproti předpokládaným výnosům ve schváleném rozpočtu pro rok 2024 je přibližně o 24 000 tis. Kč vyšší, příspěvek na péči by měl být vyšší o 7 000 tis. Kč, dotace na sociální služby o 17 500 tis. Kč a výnosy od klientů o 25 000 tis. Kč.

Rozpočtové opatření se uskuteční za podmínky schválení snížení závazného ukazatele zastupitelstvem kraje.

- 9) Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se nemění. Jedná se o přesun finančních prostředků z odboru dopravy a silničního hospodářství do Fondu investic a rozvoje Ústeckého kraje, oblast investic (kapitálové výdaje) a na odbor ekonomický (centrální rezerva) v celkové výši

190 000 tis. Kč. Jedná se o narovnání finančních prostředků rozpočtovaných na odboru dopravy a silničního hospodářství na skutečnost a současně zabezpečení financování majetkoprávního vypořádání při vzájemném převodu majetku mezi Ústeckým krajem a statutárním městem Ústí nad Labem:

odbor dopravy a silničního hospodářství

- **snížení** o částku 140 000 tis. Kč – drážní dopravní obslužnost – právnické osoby

Odbor dopravy předložil návrh rozpočtu původně s částkou 335,17 Kč/km s tím, že byla zároveň zahájena obchodní jednání s dopravcem České dráhy, a.s. Teprve po schválení rozpočtu dosáhl Ústecký kraj společně s dopravcem shody, a celková cena dopravního výkonu byla snížena z původních 335,17 Kč/km na 310,09 Kč/km a posléze na aktuálních 258,98 Kč/km. To při celkovém objemu dopravního výkonu (1 292 464 km ročně) vytváří rozdíl více než 98 000 tis. Kč oproti prvotnímu návrhu rozpočtu. Schválený rozpočet odboru dopravy a silničního hospodářství byl ve výši 1 655 427 tis. Kč, zatímco odbor po schválení všech potřebných dodatků, včetně valorizačních dodatků v polovině roku 2024, potřeboval na zajištění drážní dopravní obslužnosti 1 589 345 tis. Kč bez započtení účelové dotace Ministerstva dopravy ČR.

Dalším zásadním prvkem, díky němuž odbor nevyčerpal přidělené finanční prostředky, je finální snížení počtu objednávaných kilometrů u dopravců, díky čemuž dochází k celkovému poklesu požadovaných finančních prostředků na jednotlivých smlouvách. Do celkové potřeby finančních prostředků dále významně zasahují i odchylky ceny dopravního výkonu u dalších provozních souborů, kdy odhadovaná cena dopravního výkonu pro rok 2024 byla po simulaci předpokládané valorizace vyšší než cena reálná v roce 2024. To je vysvětleno primárně nižšími náklady na straně dopravců (tj. nižší provozní náklady, ceny energií a PHM), jejichž výši dopravci v polovině roku 2023, na základě tehdejší ekonomické situace, predikovali. Tento jev je patrný zejména u dopravce České dráhy, a.s., který v Ústeckém kraji zajišťuje majoritní část výkonů, v menší míře pak u dopravců RegioJet UK, a.s., a Die Länderbahn GmbH.

- **snížení** o částku 25 000 tis. Kč – autobusová dopravní obslužnost – Dopravní společnost Ústeckého kraje, příspěvková organizace

Dopravní společnost Ústeckého kraje, příspěvková organizace při kalkulacích zohledňuje zejména předpokládaný dopravní výkon a odhad valorizace ceny dopravního výkonu. Při plánování finančního objemu dopravní obslužnosti jsou také zohledňovány rozvojové projekty, na nichž odbor dopravy a silničního hospodářství pracuje, a které potenciálně navýší plánovaný dopravní výkon, a tím i celkové nároky na rozpočet. Vzhledem k tomu, že v roce 2024 nedošlo k realizaci všech předpokládaných záměrů, nedošlo ani k výraznému nárůstu dopravního výkonu, a tím pádem ani k navýšení částky potřebné pro zajištění dopravní obslužnosti.

Odbor dopravy a silničního hospodářství při plánování předpokládal, že v roce 2024 bude muset víceméně sanovat ztrátu tržeb způsobenou nárůstem DPH z 10 % na 12 %, a bude se potýkat s úbytkem cestujících. Navzdory předpokladům se však úprava DPH v reálných tržbách neprojevila, a v roce 2024 tržby narostly oproti předpokladu o 7 %.

- **snížení** o částku 25 000 tis. Kč – autobusová dopravní obslužnost – obce

Při plánování rozpočtu pro rok 2024 je částka kalkulována na základě platných smluv a dodatků, a též predikcí partnerských měst a dopravců provozujících městskou hromadnou dopravu v příslušných městech. K zásadnímu rozdílu při porovnání plánu pro rok 2024 a skutečnosti došlo v plánu dopravního výkonu Dopravního podniku měst Mostu a Litvínova. Dle smlouvy č. 18/SML4445/SoS/DS je dopravní podnik povinen dodržet rozsah zajišťovaných kilometrů v rozmezí 3 757 868,50 – 4 757 868,50 km, přičemž při plánování rozpočtu na rok 2024 pracoval odbor dopravy a silničního hospodářství primárně s horní hranicí daného rozsahu, jelikož v roce 2024 očekával a plánoval s dopravním podnikem úpravu linkového vedení v rámci měst Mostu a Litvínova. Rovněž zohlednil možné rekonstrukce v rámci města Mostu (a s tím realizované uzavírky), které mohly vést k nárůstu dopravního výkonu.

K realizaci většiny akcí nicméně nedošlo a výsledné úpravy linkového vedení naopak přinesly úsporu v množství objednávaného dopravního výkonu. Oproti plánu je tak dopravní výkon o více než 700 tis. km nižší, což při přepočtu garantovanou cenou referenční tržby 36,74 Kč/km činí 25 718 tis. Kč.

Odbor dopravy a silničního hospodářství v této věci již zavedl kontrolní mechanismy pro následující rok 2025, kdy smluvní strany budou nejpozději v závěru prvního pololetí roku vyzvány k provedení odhadu dopravního výkonu do konce daného roku tak, aby případný přebytek na tomto řádku mohl být vrácen do rezervy včas.

Fond investic a rozvoje Ústeckého kraje, oblast investic, odbor majetkový

- zvýšení o částku 100 000 tis. Kč – rezerva na pokrytí salda transakce obchodního podílu Divadlo – Muzeum

Primárním důvodem realizované transakce vzájemného převodu (obchodní podíl v divadle versus majetek pro provoz muzea) je skutečnost, že provozování regionálních muzeí spadá do činnosti kraje a provozování divadel do činnosti jednotlivých měst. Ústecký kraj je spoluvlastníkem obchodního podílu ve společnosti Severočeské divadlo s.r.o., a Muzeum města Ústí nad Labem, příspěvková organizace, které má regionální význam, je provozováno statutárním městem Ústí nad Labem. Jedná se o převod 50 % obchodního podílu Severočeského divadla, s.r.o. na statutární město Ústí nad Labem a změnu provozování Muzea města Ústí nad Labem, příspěvkové organizace na příspěvkovou organizaci kraje. Vzájemná pohledávka se skládá z obou transakcí (prodej obchodního podílu Severočeského divadla s.r.o., tj. kupní cena 79 304 tis. Kč a nákup nemovitých a movitých věcí pro činnost Muzea, tj. sjednaná kupní cena nemovitého majetku 167 567 tis. Kč a movitého majetku 10 812 tis. Kč) a transakčních nákladů (na znalecké posudky), o které se obě strany dělí rovným dílem. Transakce bude řešena vzájemnou dohodou o započtení pohledávek. O uzavření dohody o spolupráci rozhodlo Zastupitelstvo Ústeckého kraje usnesením č. 124/29Z/2024 dne 24.06.2024.

Ústecký kraj tedy po započtení pohledávek uhradí Statutárnímu městu Ústí nad Labem rozdíl z těchto transakcí částku 99 075 tis. Kč. Vzhledem k probíhajícím jednáním o vzájemném převodu si kraj vyčleňuje rezervu na úhradu předpokládaného rozdílu v souvislosti s majetkoprávním vypořádáním. Konečné zaúčtování transakce proběhne až po uzavření kupních smluv a dohody o započtení.

odbor ekonomický

- zvýšení o částku 90 000 tis. Kč – centrální rezerva – zbývající finanční prostředky jsou jako nepotřebné na konkrétní výdaje určeny do centrální rezervy.