



Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Do zasedání ZÚK

Bod programu: 10.1

30. zasedání zastupitelstva konané dne 22. 6. 2020

Věc:

Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 8/2020/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:

snížení rozpočtu o 516 750 tis. Kč

Projednáno:

Rada Ústeckého kraje

Dne: 3. 6. 2020 **Pro:** ☐ **Proti:** ☐ **Zdržel se:** ☐ **Č. usnesení:**

Výbor Finanční výbor

Dne: 15. 6. 2020 **Pro:** ☐ **Proti:** ☐ **Zdržel se:** ☐ **Č. usnesení:**

Přílohy:

10.1-1 **Název:** bod 10.1 příloha 1.pdf **RO č. 8/2020/ZÚK - tabulka** ☐ **U**

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje

provádí

v 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 – snížení rozpočtu Ústeckého kraje o částku 516 750 tis. Kč na celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 23 258 240 tis. Kč:

1) snížení o částku 523 000 tis. Kč

příjmy:

daňové příjmy – snížení o částku 523 000 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 – snížení o částku 523 000 tis. Kč – centrální rezerva

2) zvýšení o částku 6 250 tis. Kč

příjmy:

ostatní přijaté vratky transferů – UZ 13 305 – zvýšení o částku 6 250 tis. Kč - vratka dotace na sociální služby 2019 od:

- příspěvkových a neziskových organizací, částka 5 378 tis. Kč
- obcí a měst, částka 872 tis. Kč:

běžné výdaje:

odbor sociálních věcí – zvýšení o částku 6 250 tis. Kč – UZ 13 305 – rezerva na dofinancování sociálních služeb v roce 2020

Důvodová zpráva:

Na základě usnesení č. 6/5Z/2017 ze dne 29. 5. 2017 jsou zastupitelstvu předložena k provedení rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 8/2020/ZÚK - snížení rozpočtu Ústeckého kraje o 516 750 tis. Kč na celkový objem rozpočtu ústeckého kraje ve výši 23 258 240 tis. Kč:

1) snížení o 523 000 tis. Kč

Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se snižuje o 523 000 tis. Kč – odbor ekonomický (centrální rezerva). Rozpočtovým opatřením je navrženo snížit sdílené daňové příjmy Ústeckého kraje pro rok 2020 z důvodu dopadů opatření COVID-19. Sdílené daně 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 ČR pro rok 2020 a reálné ekonomické situace.

Navrhované rozpočtové opatření je reakcí na propad ekonomiky v souvislosti s koronavirovou pandemií.

Snížení vychází z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR, na základě které se očekává meziroční propad daňových příjmů cca 11%. Snížení jednotlivých daní je předpokládáno takto:

- daň z příjmu fyzických osob placená plátcí - 290 000 tis. Kč (kraj se podílí na státním programu kompenzačního bonusu pro OSVČ a společníky malých s.r.o., který je koncipován jako vratka daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti)
- daň z příjmu právnických osob - 165 000 tis. Kč
- daň z přidané hodnoty - 62 000 tis. Kč
- daň z příjmu fyzických osob vybíraná srážkou - 6 000 tis. Kč.

Uvedené snížení rozpočtu je zatím jen částečné (8 %), v úsporách se dál bude pokračovat snižováním rozpočtu jednotlivých odborů.

Propad daňových příjmů ve výši 523 000 tis. Kč je navrženo krýt snížením centrální rezervy Ústeckého kraje.

2) zvýšení o 6 250 tis. Kč

Celkový objem rozpočtu Ústeckého kraje se zvyšuje o částku 6 250 tis. Kč – odbor sociálních věcí. Jedná se o navýšení rozpočtu Ústeckého kraje o finanční prostředky, které byly vráceny v roce 2020 poskytovateli sociálních služeb na účet Ústeckého kraje v rámci programu "Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2019" (UZ 13 305) z důvodu nevyčerpání finančních prostředků na účel sjednaný ve smlouvě. Dotační program je krytý prostředky státního rozpočtu. Jedná se o vratky od příjemců:

- Poradna pro integraci, z. ú., částka 1 581 tis. Kč
- Naděje, částka 894 tis. Kč
- Most k naději, z. s., částka 749 tis. Kč
- Spolek neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z. s., částka 502 tis. Kč
- Domov pro seniory a Pečovatelská služba v Žatci, částka 109 tis. Kč
- DRUG-OUT klub, z. s., částka 463 tis. Kč
- Město Litvínov, částka 395 tis. Kč
- Armáda spásy v České republice, z. s., částka 276 tis. Kč
- Květina, z. s., částka 196 tis. Kč
- White LIGHT, částka 148 tis. Kč
- Město Kadaň, částka 123 tis. Kč
- Oblastní spolek ČCK Děčín, částka 110 tis. Kč
- Člověk v tísni, o. p. s., částka, částka 103 tis. Kč
- Město Varnsdorf, částka 88 tis. Kč
- Sociální agentura o. p. s, částka 70 tis. Kč
- Kostka Krásná Lípa, p. o., částka 59 tis. Kč
- Senior Teplice, z. s., částka 57 tis. Kč

- Statutární město Most, částka 54 tis. Kč
- Domov Harmonie a klidu, s. r. o., částka 54 tis. Kč
- Centrum sociálních služeb Děčín, příspěvková organizace, částka 43 tis. Kč
- Charitní sdružení DC, z. s., částka 47 tis. Kč
- Salesiánské středisko Štěpána Trochty - dům dětí a mládeže, částka 38 tis. Kč
- AMA, částka 23 tis. Kč
- Kleja, z. s., částka 22 tis. Kč
- Oblastní charita Ústí nad Labem, částka 18 tis. Kč
- Diecézní charita Litoměřice, částka 17 tis. Kč
- Spolek neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR, z. s., částka 5 tis. Kč
- Dům romské kultury, o. p. s., částka 2 tis. Kč
- Pobočka Diakonie církve bratrské v Mostě, částka 4 tis. Kč

V souvislosti s přechodem financování sociálních služeb dle § 101 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a v souvislosti se stanoviskem Ministerstva práce a sociálních věcí České republiky týkajícím se porušení rozpočtové kázně či vzniku odvodů a penále, se v případě Rozhodnutí o poskytnutí dotace z kapitoly 313-MPSV státního rozpočtu jedná o tzv. neprůtokovou dotaci a kraj se k ní vzhledem ke konečnému příjemci dotace chová jako ke krajským finančním prostředkům. Při použití by měl být zachován prvotní účel, na které byly finanční prostředky z Ministerstva práce a sociálních věcí České republiky poskytnuty, tj. na financování sociálních služeb.

Finanční prostředky budou použity na dofinancování sociálních služeb v roce 2020.

Rekapitulační tabulka tvoří přílohu č. 1.

Rozpočtové opatření bude projednáno Finančním výborem ZÚK dne 15. 6. 2020.

Zpracoval / konzultoval:

Ing. Stanislav Dostál, vedoucí
ekonomického odboru

Předkládá:

PhDr. Martin Klika (1. náměstek hejtmána)

Schvalovací cesta:

1	Ing. Stanislav Dostál (vedoucí odboru)	 Ing. Stanislav Dostál 4. 6. 2020
2	PhDr. Martin Klika (1. náměstek hejtmána)	 PhDr. Martin Klika MBA 5.6.2020

Podpis zpracovatele:



Blanka Andresová 3. 6. 2020