

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: 10.5

31. zasedání zastupitelstva konané dne 7. 9. 2020

Věc:

Informace k vyrovnání předpokládaného propadu daňových příjmů Ústeckého kraje v důsledku COVID 19

Materiál na stůl:

Důvod předložení:

informace o současné finanční situaci Ústeckého kraje - rekapitulace úspor a návrhy řešení sanace propadu daňových příjmů

Nárok na rozpočet:

Bez nároku na rozpočet

Projednáno:

Rada Ústeckého kraje

Dne: 27. 8. 2020 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Výbor Finanční výbor

Dne: 31. 8. 2020 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Přílohy:

10.5-1 **Název:** bod 10.5 priloha 1.pdf **Úspory v rozpočtu v souvislosti s COVID 19** U

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje

bere na vědomí

informaci o vyrovnání předpokládaného propadu daňových příjmů Ústeckého kraje v důsledku COVID 19

Důvodová zpráva:

Pandemie COVID-19 a ekonomická opatření přijatá vládou ČR na její řešení případně řešení důsledků nařízení v rámci nouzového stavu způsobila ochromení a pokles ekonomiky ČR.

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 ostatní 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 r. 2020 vycházela z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR pro rok 2020 a reálné ekonomické situace. Skutečné sdílené daňové příjmy r. 2019 byly ve výši 6 347 560 tis. Kč. Podle predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí ČR z června 2020 se očekává meziroční propad daňových příjmů cca 12,8 %, další ekonomická opatření vlády nadále pokračují. Tomu odpovídá odhadovaný propad daňových příjmů pro Ústecký kraj v r. 2020 ve výši cca 1 020 000 tis. Kč, přitom skutečný propad v přijatých daňových příjmech proti plánovanému finančnímu toku k 31. 8. 2020 je 549 134 tis. Kč. V dalším období se sice předpokládá postupný rozjezd ekonomiky, ale během roku 2020 a částečně roku 2021 je třeba přijmout úsporná opatření, aby byla zajištěna dostatečné financování činností kraje.

Ekonomická opatření přijatá krajem v souvislosti s pandemií:

Rada kraje rozhodla usnesením č. 013/91R/2020 ze dne 18. 3. 2020 (doplněno dle 1. 4. 2020 usnesením č. 012/93R/2020), o opatřeních v oblasti zřízených příspěvkových organizací a dotační oblasti. V rámci hospodaření bylo pozastaveno čerpání rezervních fondů a fondů investic příspěvkových organizací do odvolání vyjma:

- Správy a údržby silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizace
- Dopravní společnosti Ústeckého kraje, příspěvkové organizace
- Zdravotnické záchranné služby Ústeckého kraje, příspěvkové organizace

Pozastavení čerpání fondů se netýká:

- použití přijatých peněžních darů
- financování/předfinancování schválených projektů
- čerpání účelových investičních příspěvků zřizovatele včetně spoluúčasti
- prostředků, jejichž čerpání je smluvně vázáno
- zřizovatelem schválených odvodů z odpisů nemovitého majetku z Fondu investic
- další konkrétní výjimky schvaluje Rada Ústeckého kraje.

Zasílání schválených neinvestičních účelových příspěvků, příspěvků na velkou údržbu a investičních účelových příspěvků příspěvkovým organizacím bylo nastaveno až po doložení příslušných faktur.

V dotační oblasti se jednalo o:

a) pozastavení rozdělování dotací z Fondu Ústeckého kraje do odvolání. Již zasmluvněné dotace jsou vypláceny v souladu se smluvními podmínkami vyjma akcí, které byly v souvislosti s nouzovým stavem zrušeny.

b) pozastavení rozdělování dotací z Regionálního podpůrného fondu Ústeckého kraje do odvolání. Již zasmluvněné dotace jsou vypláceny v souladu se smluvními podmínkami vyjma akcí, které byly v souvislosti s nouzovým stavem zrušeny. Poskytování dotací krytých státním rozpočtem probíhá v souladu s vyhlášeným dotačním programem.

Úspory v rozpočtu skutečné:

Souběžně bylo započato s úsporami v rozpočtu kraje tak, že veškeré volné prostředky jsou kumulovány na centrální rezervě a postupně probíhá snižování propadu daňových příjmů proti centrální rezervě viz příloha č. 1 předloženého materiálu.

Stav centrální rezervy k 1. 4. 2020 byl 169 430 tis. Kč.

Úspory v rozpočtu skutečné:

převody do centrální rezervy - celkem 852 645 tis. Kč včetně rozpočtových opatření z 7. 9. 2020 :

ZÚK 20. 4. 2020 - volné prostředky z hospodaření z r. 2019 - 442 737 tis. Kč z toho bylo blokováno 93 000 tis. Kč na drážní dopravní obsluhu

ZÚK 20. 4. 2020 - snížení přídelu do Fondu ÚK - 14 700 tis. Kč

ZÚK 20. 4. 2020 - snížení rezervy odboru SMT na podporu Pátečních škol a optimalizaci vzdělávací soustavy - 7 255 tis. Kč
ZÚK 22. 6. 2020 - úspory v rozpočtech odborů zejména DS, SMT, FIO ÚK, INF, RR, KR a ZD - 51 886 tis. Kč
RÚK 19. 8. 2020 - snížení příspěvku na provoz zřízených příspěvkových organizací - 60 155 tis. Kč
RÚK 27. 8. 2020 - odvod z fondu investic zřízených příspěvkových organizací (52 557 tis. Kč) a snížení příspěvku na provoz SPZ Triangle (3 795 tis. Kč) - 56 352 tis. Kč
ZÚK 7. 9. 2020 - SÚS ÚK, p.o. - snížení příspěvku na provoz (110 165 tis. Kč), příspěvku na velkou údržbu (46 400 tis. Kč), investičního účelového příspěvku (40 000 tis. Kč) a odvod z fondu investic (17 000 tis. Kč) a snížení příspěvku na provoz u Kojeneckých ústavů ÚK, p.o. (5 995 tis. Kč)- 219 560 tis. Kč
Snížení daňových příjmů - celkem 917 167 tis. Kč včetně rozpočtových opatření ze 7. 9. 2020 :
ZÚK 22. 6. 2020 - usnesení č. 027/30Z/2020 z 22. 6. 2020 - snížení o 523 000 tis. Kč
ZÚK 7. 9. 2020 - navrženo snížení o 394 167 tis. Kč

Stav centrální rezervy k 7. 9. 2020 po snížení daňových příjmů bude 107 589 tis. Kč.

Do výše predikovaného propadu 1 020 000 tis. Kč zbývá uspořít 102 833 tis. Kč.

Materiál bude dne 31. 8. 2020 projednán na finančním výboru ZÚK.


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 27. 8. 2020
2	PhDr. Martin Klika (1. náměstek hejtmána)	 PhDr. Martin Klika MBA 29.8.2020

Podpis zpracovatele:

 **Blanka Andresová 27. 8. 2020**