

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: 18.1

7. zasedání zastupitelstva konané dne 21. 6. 2021

Věc:

Rozpočtová opatření Ústeckého kraje č. 08/2021/ZÚK

Materiál na stůl: ☐

Důvod předložení:

ust. § 37 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, 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:

přesun v rozpočtu ve výši 69 142 tis. Kč

Projednáno:

Komise Finanční komise

Dne: 18. 5. 2021 Pro: 8 Proti: 0 Zdržel se: 0 Č. usnesení: 004/7Kom_FIN/2021

Rada Ústeckého kraje

Dne: 2. 6. 2021 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Výbor Finanční výbor

Dne: 14. 6. 2021 Pro: Proti: Zdržel se: Č. usnesení:

Přílohy:

18.1-1 Název: bod 18.1 příloha 1.pdf RO ÚK č. 8/2021/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, rozpočtová opatření – přesun v rozpočtu Ústeckého kraje ve výši 69 142 tis. Kč při zachování celkového objemu rozpočtu Ústeckého kraje 25 538 563 tis. Kč:

1) přesun ve výši 18 142 tis. Kč

příjmy:

a) neinvestiční přijaté transfery – UZ 98038 - zvýšení o částku 18 142 tis. Kč – příspěvek z Všeobecné pokladní správy státního rozpočtu

b) daňové příjmy – snížení o částku 18 142 tis. Kč - daň z příjmů fyzických osob placená plátcí

2) přesun ve výši 51 000 tis. Kč za podmínky úpravy přidělu z rozpočtu do uvedených peněžních fondů Ústeckého kraje schváleného zastupitelstvem kraje

běžné výdaje:

odbor strategie, přípravy a realizace projektů:

a) Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje, oblast zdravotnictví – UZ 464 - snížení o částku 9 000 tis. Kč – rezerva dotačního programu "Podpora regionálního zdravotnictví - podpora zvýšení komfortu pacientů lůžkové péče, přístrojové vybavení"

b) Fond Ústeckého kraje, oblast zdravotnictví – UZ 322 - zvýšení o částku 20 000 tis. Kč – individuální dotace "Podpora vytváření podmínek pro uspokojování potřeb občanů v oblasti rozvoje zdraví"

kapitálové výdaje:

a) odbor strategie, přípravy a realizace projektů:

i) Regionální podpůrný fond Ústeckého kraje, oblast zdravotnictví – UZ 464 - snížení o částku 42 000 tis. Kč – rezerva dotačního programu "Podpora regionálního zdravotnictví - podpora zvýšení komfortu pacientů lůžkové péče, přístrojové vybavení"

ii) Fond Ústeckého kraje, oblast zdravotnictví – UZ 322 - zvýšení o částku 20 000 tis. Kč – individuální dotace "Podpora vytváření podmínek pro uspokojování potřeb občanů v oblasti rozvoje zdraví"

b) odbor zdravotnictví - zvýšení o částku 11 000 tis. Kč – investiční dotace pro Krajskou zdravotní, a.s. v rámci vyrovnávací platby služby obecného hospodářského zájmu.

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 je prováděno rozpočtové opatření Ústeckého kraje č. 8/2021/ZÚK, tj. přesun ve výši 69 142 tis. Kč při zachování celkového objemu rozpočtu Ústeckého kraje 25 538 563 tis. Kč.

1) Přesun ve výši 18 142 tis. Kč

Zákon č. 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021, stanovil Ministerstvu financí povinnost poskytnout obcím a krajům v souvislosti s výplatou tzv. kompenzačního bonusu pro rok 2021 příspěvek ze státního rozpočtu z kapitoly Všeobecná pokladní správa státního rozpočtu ke zmírnění negativních dopadů působnosti tohoto zákona na jejich daňové příjmy.

Konkrétně je tato problematika upravena v § 17 až § 22 citovaného zákona - kraje a obce se podílí na úhradě daňového bonusu na kompenzaci některých hospodářských následků souvisejících s pandemií COVID-19, jehož zdrojem je daň z příjmu fyzických osob placená plátcí. Jako opatření zmírnění dopadu na veřejné rozpočty bude snížen daňový příjem na uvedené dani částečně kompenzován příspěvkem ze státního rozpočtu. Příspěvek ve výši čtyři pětiny podílu krajů/obcí podle zákona upravujícího rozpočtové určení daní na vyplaceném kompenzačním bonusu bude územním rozpočtům poskytován průběžně čtvrtletně podle skutečné výše vyplaceného bonusu.

Celková výše poukázání příspěvku ze státního rozpočtu za bonusové období od 1. února do 31. března 2021 činí pro Ústecký kraj 18 142 tis. Kč.

Příspěvek není účelově určen a nepodléhá vypořádání se státním rozpočtem za rok 2021.

Použití příspěvku pro kraj se navrhuje formou výměny zdrojů - ve stejné výši budou sníženy daňové příjmy - daň z příjmu fyzických osob placená plátcí, z níž je kompenzační bonus ke krytí hospodářských následků pandemie COVID – 19 hrazen.

Vývoj daňových příjmů kraje v r. 2021:

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

- Výše sdílených daňových příjmů 5 264 409 tis. Kč ve schváleném rozpočtu kraje 2021 vycházela z predikce daňové výtěžnosti Ministerstva financí České republiky pro rok 2021 a reálné ekonomické situace.

- K 1. 1. 2021 byl novelou zákona o rozpočtovém určení daní v rámci kompenzace propadu sdílených daní pro územní rozpočty navýšen podíl na jejich rozdělení – u krajů na 9,78 %. Podíl Ústeckého kraje na daňové výtěžnosti krajů zůstal 8,242502 %.

- Z důvodu zvýšení podílu krajů na rozpočtovém určení daní navýšilo zastupitelstvo kraje usnesením č. 054/6Z/2021 ze dne 26. 4. 2021 daňové příjmy o 500 000 tis. Kč na 5 764 409 tis. Kč, což je 97 % skutečně přijatých sdílených daňových příjmů v roce 2020 (5 960 143 tis. Kč).

- K 31. 5. 2021 byly skutečně přijaty daňové příjmy ve výši 2 286 107 tis. Kč, což je 104 % loňských daňových příjmů za stejné období (s počínajícím vlivem pandemie COVID – 19).

- K navýšenému rozpočtu 2021 jde o plnění na 40 %, což odpovídá i plánovanému finančnímu toku.

- Propad na dani z příjmu fyzických osob placené plátcí je proti roku 2020 za stejné období (s počínajícím vlivem pandemie COVID – 19) ve výši 147 910 tis. Kč, tj. plnění na 73 %.

2) Přesun ve výši 51 000 tis. Kč

Předmětem rozpočtového opatření jsou přesuny v rámci výdajů oblasti zdravotnictví včetně dotačních fondů.

Prostředky v Regionálním podpůrném fondu ÚK se snižují o 51 000 tis. Kč na dotačním programu "Podpora regionálního zdravotnictví - podpora zvýšení komfortu pacientů lůžkové péče, přístrojové vybavení", z toho 42 000 tis. Kč je kapitálových. Finanční prostředky jsou směřovány do:

a) Fondu Ústeckého kraje, který se navyšuje o částku 40 000 tis. Kč na poskytnutí individuálních dotací v rámci "Podpory vytváření podmínek pro uspokojování potřeb v oblasti rozvoje zdraví". Dotace budou rámcově z poloviny neinvestičního a z poloviny investičního charakteru. Bližší informace k jednotlivým žádostem a jejich vyhodnocení jsou předmětem návrhu materiálu odboru zdravotnictví předloženého souběžně do jednání orgánů kraje.

b) pro Krajskou zdravotní, a. s. na zvýšení vyrovnávací platby služby obecného hospodářského zájmu o 11 000 tis. Kč. Důvodem zvýšení investiční dotace je transformace Lužické nemocnice Rumburk ze správy Krajské majetkové, příspěvkové organizace do odštěpného závodu Krajské zdravotní, a.s.

Provedení rozpočtového opatření je zapodmínkováno schválením úpravy přidělů z rozpočtu do uvedených peněžních fondů Ústeckého kraje zastupitelstvem kraje - je součástí materiálu odboru zdravotnictví.

Rozpočtové opatření nebylo z časových důvodů projednáno ve finanční komisi.

Zpracoval / konzultoval:

Předkládá:

Ing. Stanislav Dostál, vedoucí
ekonomického odboru

Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)

Schvalovací cesta:

1	Ing. Stanislav Dostál (vedoucí odboru)	 Ing. Stanislav Dostál 3. 6. 2021
2	Ing. Jan Růžička (uvolněný zastupitel)	 Ing. Jan Růžička 3.6.2021

Podpis zpracovatele:



Ing. Blanka Andresová 3. 6. 2021