Počet stran: 8

## MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ

|  |  |
| --- | --- |
| Materiál č.: | 10/1 |

Pro 17. zasedání ZASTUPITELSTVA KRAJE, konané dne 17. 12. 2015

|  |  |
| --- | --- |
| Věc: | Informace o souhrnných rozpočtových úpravách v rámci projektů financovaných z evropských finančních zdrojů – III. čtvrtletí 2015 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Obsah: | Návrh usnesení |  |
|  | Důvodová zpráva | |
|  | [Příloha č. 1](Z151217_10_001_01.xlsx) Podklad pro rozpočtové opatření | |

Předkládá: Martin Sikora

náměstek hejtmana kraje

Zpracovaly: Ing. Ivona Kotulová

odbor evropských projektů

Ing. Hana Kraussová

pověřena zastupováním funkce vedoucí odboru evropských projektů

Projednáno : v radě kraje dne 6. 10. 2015 – viz usnesení

V Ostravě dne 30. 11. 2015

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo kraje

k usnesení rady kraje č. 79/6425 ze dne 6. 10. 2015

(č. usnesení)

|  |  |
| --- | --- |
|  | ../… |
| 1) | b e r e n a v ě d o m í  informaci o souhrnných rozpočtových změnách u projektů financovaných z evropských finančních zdrojů dle předloženého materiálu |

Důvodová zpráva:

Odbor evropských projektů je pověřen zabezpečováním přípravy a realizace projektů Moravskoslezského kraje, které mohou být financovány ze strukturálních fondů, případně jiných evropských finančních zdrojů (dále jen „evropské zdroje“). Na rok 2015 byly rozpočtovány finanční prostředky na přípravu a realizaci projektů spolufinancovaných z  evropských zdrojů v celkovém objemu 4.182.766.000 Kč. V návaznosti na předpokládaný harmonogram realizovaných projektů byly naplánovány i příjmy z  evropských zdrojů a státního rozpočtu do rozpočtu Moravskoslezského kraje v celkové výši 3.198.506.000 Kč.

V květnu 2015 byl rozpočet upraven v návaznosti na změny u projektů vzniklé   
v I. čtvrtletí 2015 (usnesení rady kraje č. 67/5464 ze dne 7. 5. 2015). Vzhledem   
k dalším změnám vzniklým u jednotlivých projektů ve II. a III. čtvrtletí 2015 přistoupil odbor evropských projektů k návrhu rozpočtových úprav. Z důvodu navrhovaných změn došlo k navýšení původně plánovaných výdajů projektů a k nenaplnění plánovaných příjmů do rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2015. Aby na konci roku 2015 nedošlo k výraznému propadu plnění příjmů a byly zajištěny prostředky na krytí výdajů rozpočtu, navrhnul odbor evropských projektů rozpočtové opatření, kterým se snížily celkové příjmy rozpočtu Moravskoslezského kraje o příjmy reálně nedosažitelné v roce 2015 ve výši 163.361.750 Kč a zároveň se zvýšila výdajová stránka rozpočtu o 95.638.520 Kč. Rozdíl změny rozpočtu příjmů a výdajů byl vyrovnán změnou rozpočtu financování ve výši 259.000.270 Kč (rozdíl půjčených a vrácených finančních prostředků).

Rozpočtové úpravy na akcích byly provedeny z následujících důvodů:

1. změny rozpočtu výdajů i příjmů z důvodu vysoutěžení nižší ceny realizace staveb a dodávek,
2. změny příjmů, jejichž důvodem jsou jakékoli změny v průběhu realizace projektu s  navazujícím vlivem na harmonogram plateb,
3. změny způsobilosti výdajů s navazujícím vlivem na rozpočet příjmů,
4. zvýšení výdajů z důvodu zajištění finančních prostředků na předfinancování podílu EU,
5. ukončení realizací některých akcí - snížení výdajů a navazujících příjmů z důvodu nevyčerpání celkového rozpočtovaného finančního objemu,
6. změny zdrojů financování – předpokládané modifikované platby,   
   předfinancování výdajů (podílu EU) prostřednictvím úvěru České spořitelny, a.s. (dále jen „ČS“), případně vlastních zdrojů a zdrojů na financování vlastního podílu z úvěru EIB,
7. zvýšení výdajů z důvodu zapojení neplánovaných příjmů,
8. změna výdajů z  důvodu změny potřebnosti vlastních zdrojů   
   na předfinancování výdajů, které mají být kryty z evropských prostředků,   
   na základě aktuálního cash-flow projektů.

Moravskoslezský kraj na pokrytí výdajů u těchto akcí plánoval:

* částečně čerpání úvěru od ČS (na podíl EU). Z plánovaných příjmů projektů se předpokládalo částečné splácení tohoto úvěru,
* částečně financování prostřednictvím modifikované platby (na podíl EU),
* částečně čerpání úvěru EIB a ČS (na vlastní podíl MSK a neuznatelné výdaje).

Z výše uvedených důvodů byly s ohledem na rozpočtové změny adekvátně upraveny položky financování. Předpoklad financování rozpočtu kraje na rok 2015 z  úvěru EIB se celkově nemění a z úvěru ČS se zvýšil o 264.243.620 Kč. K navýšení potřeby úvěrových zdrojů došlo především z důvodu zapojení výdajů na předfinancování podílu EU u projektu Nákup dopravních automobilů pro JPO a také z důvodu poklesu využití modifikovaných (ex ante) plateb. Jelikož nasmlouvaná výše úvěrového rámce u ČS činí 1.200.000.000 Kč, došlo navrženou rozpočtovou úpravou k překročení nasmlouvaného limitu úvěru z ČS. Finanční krytí zvýšené potřeby úvěrových zdrojů bylo zajištěno z nově zasmluvněného úvěrového rámce na předfinancování a spolufinancování projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v letech 2015 – 2020 u ČSOB. Limit činí 1.200.000.000 Kč.

Finanční prostředky u jednotlivých projektů, které měly být použity na úhradu vlastního podílu kraje, budou:

1. využity k předfinancování akcí, a to u těch projektů, kde nelze v okamžiku úhrady výdajů použít modifikovanou platbu nebo čerpat úvěrové prostředky. Takto použité finanční prostředky budou příjmem rozpočtu (v % výši dotace) v dalších letech a nebudou určeny na úhradu splátky úvěru,
2. využity k financování víceprací, které se stávají výdaji neuznatelnými,
3. využity k financování neočekávaných výdajů v rámci realizace projektů  
   na dočerpání alokace ROP Moravskoslezsko a dalších projektů realizovaných v rámci Operačního programu životní prostředí (projekty energetických úspor) a Integrovaného operačního programu,
4. případně navrženy k převodu do roku 2016.

Přehled projektů, u kterých byly provedeny rozpočtové přesuny, je v [příloze č. 1](Z151217_10_001_01.xlsx) předloženého materiálu.

Rada kraje předkládá zastupitelstvu kraje informaci o těchto rozpočtových úpravách.

Výpis z usnesení 74. schůze rady kraje konané dne 6. 10. 2015:

Rada kraje

(č. usnesení)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 79/6425 | | | |
| 1) | s c h v a l u j e  rozpočtové opatření, kterým se  s n i ž u j í  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4116 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 0,84 tis. Kč |
|  | pol. 4152 - | Neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí | o | 5,01 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 5,85 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4213 - | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 104,98 tis. Kč |
|  | pol. 4216 - | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 1.146,25 tis. Kč |
|  | pol. 4223 - | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 162.687,97 tis. Kč |
|  | pol. 4232 - | Investiční přijaté transfery od mezinárodních institucí | o | 17,70 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 163.956,90 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 37,85 tis. Kč |
|  | pol. 5163 - | Služby peněžních ústavů | o | 2,00 tis. Kč |
|  | pol. 5166 - | Konzultační, poradenské a právní služby | o | 0,56 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 268,13 tis. Kč |
|  | pol. 5171 - | Opravy a udržování | o | 2.631,97 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.478,85 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 397,37 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 62,08 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 930,00 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 37,92 tis. Kč |
|  | na § 3146 - | Dětské domovy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 861,52 tis. Kč |
|  | pol. 5172 - | Programové vybavení | o | 10,00 tis. Kč |
|  | na § 3322 - | Zachování a obnova kulturních památek |  |  |
|  | pol. 5171 - | Opravy a udržování | o | 482,00 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 32,75 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 17,51 tis. Kč |
|  | pol. 5172 - | Programové vybavení | o | 11,84 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 60,67 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 193,50 tis. Kč |
|  | pol. 5172 - | Programové vybavení | o | 20,51 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 8.537,03 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 40.823,70 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 3.386,37 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 2.000,00 tis. Kč |
|  | na § 3114 - | Speciální základní školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 44,81 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 7.231,62 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 378,02 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 6.973,82 tis. Kč |
|  | na § 3146 - | Dětské domovy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 57,21 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 240,54 tis. Kč |
|  | pol. 6125 - | Výpočetní technika | o | 45,27 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 118,82 tis. Kč |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 7.889,40 tis. Kč |
|  | pol. 6125 - | Výpočetní technika | o | 420,42 tis. Kč |
|  | na § 3533 - | Zdravotnická záchranná služba |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 2.620,00 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 2.793,00 tis. Kč |
|  | na § 4319 - | Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 344,64 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 2.729,61 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 683,64 tis. Kč |
|  | na § 5511 - | Požární ochrana – profesionální část |  |  |
|  | pol. 6123 - | Dopravní prostředky | o | 457,02 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 6111- | Programové vybavení | o | 1.250,83 tis. Kč |
|  | pol. 6125 - | Výpočetní technika | o | 294,14 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 81.782,88 tis. Kč |
|  | a  zvyšuje  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8123 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 264.243,62 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4123 - | Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 601,00 tis. Kč |
|  | a  zvyšuje  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8124 - | Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | o | 5.243,35 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  běžné výdaje | | | |
|  | na § 3639 - | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené |  |  |
|  | pol. 5179 - | Ostatní nákupy jinde nezařazené | o | 21.635,81 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 5512 - | Požární ochrana – dobrovolná část |  |  |
|  | pol. 6123 - | Dopravní prostředky | o | 163.839,62 tis. Kč |
|  | na § 5521 - | Operační a informační střediska integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 483,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 164.322,62 tis. Kč |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 79/6425 |
| 2) | u k l á d á  náměstkovi hejtmana kraje  předložit informaci o souhrnných rozpočtových změnách u projektů financovaných z evropských finančních zdrojů zastupitelstvu kraje  Zodp.: Martin Sikora  Termín: 17. 12. 2015 |