Počet stran: 8

## MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ

|  |  |
| --- | --- |
| Materiál č.: | 10/16 |

Pro 9. zasedání ZASTUPITELSTVA KRAJE, konané dne 24. 4. 2014

|  |  |
| --- | --- |
| Věc: | Informace o souhrnných rozpočtových úpravách v rámci projektů financovaných z evropských finančních zdrojů – I. čtvrtletí 2014 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Obsah: | Návrh usnesení |  |
|  | Důvodová zpráva | |
|  | [Příloha č. 1](Z140424_10_016_01.xlsx) Podklad pro rozpočtové opatření | |

Předkládá: Martin Sikora

náměstek hejtmana kraje

Zpracovali: Ing. Ivona Kotulová

odbor evropských projektů

Ing. Hynek Orság

vedoucí odboru evropských projektů

Projednáno : v radě kraje dne 8. 4. 2014 – viz usnesení

V Ostravě 9. 4. 2014

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo kraje

k usnesení rady kraje č. 40/3039 ze dne 8. 4. 2014

(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 |

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 2014 byly rozpočtovány finanční prostředky na přípravu a realizaci projektů spolufinancovaných z  evropských zdrojů v celkovém objemu 3.435.628.000 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 1.860.359.000 Kč.

Vzhledem k změnám vzniklým u jednotlivých projektů v I. čtvrtletí 2014 přistoupil odbor evropských projektů k návrhu rozpočtových úprav. Z důvodu navrhovaných změn došlo ke snížení původně plánovaných výdajů projektů a k nenaplnění plánovaných příjmů do rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2014. Aby na konci roku 2014 nedošlo k výraznému propadu plnění příjmů a čerpání výdajů rozpočtu, navrhnul odbor evropských projektů rozpočtové opatření, kterými se snížily celkové příjmy rozpočtu Moravskoslezského kraje o příjmy reálně nedosažitelné v roce 2014 ve výši 358.349.780 Kč a zároveň se snížila výdajová stránka rozpočtu   
o 513.780.180 Kč. Rozdíl změny rozpočtu příjmů a výdajů byl vyrovnán změnou rozpočtu financování ve výši 155.430.400 Kč (rozdíl půjčených a vrácených finančních prostředků).

Rozpočtové úpravy na akcích se provedly z následujících důvodů:

1. změny rozpočtu výdajů i příjmů z důvodu vysoutěžení nižší ceny realizace staveb,
2. změna podílu spolufinancování z ROP u projektů v odvětví dopravy,
3. zpoždění zahájení realizace z důvodu zpoždění procesu výběru dodavatele (jedná se především o komplikovaný proces výběru dodavatele – opakovaná vyhlašování VZ, zdlouhavý proces hodnocení a výběru dodavatele, proces projednávání námitek a v neposlední řadě i předávání výsledků výběrových řízení ke kontrole řídícímu orgánu),
4. změny rozpočtu výdajů, jejichž důvodem jsou jakékoli změny v průběhu realizace projektu s  navazujícím vlivem na rozpočet příjmů (např. zrychlení stavebních prací, prodlužování doby realizace projektu z důvodu vzniku víceprací, aj.),
5. ukončení realizací některých akcí a 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. 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 z  úvěru EIB se snížil o 168.232.570 Kč   
a z úvěru ČS se snížil o 318.874.650 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 přípravy projektů připravovaných na dočerpání alokace ROP Moravskoslezsko a dalších projektů připravovaných do Operačního programu životní prostředí (projekty energetických úspor) a do Integrovaného operačního programu,
4. využity jako zdroje pro tvorbu rozpočtu MSK následujících let, případně navrženy k převodu do roku 2015.

Přehled projektů, u kterých jsou prováděny rozpočtové přesuny, je v [příloze č. 1](Z140424_10_016_01.xlsx) předloženého materiálu.

Výše závazných ukazatelů pro příspěvkové organizace, které spolupracují na realizaci projektů financovaných z evropských zdrojů, budou upraveny v průběhu roku 2014 dle skutečného čerpání.

Rada kraje předkládá zastupitelstvu kraje informaci o těchto rozpočtových úpravách.

Výpis z usnesení 40. schůze rady kraje konané dne 8. 4. 2014:

Rada kraje

(č. usnesení)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 40/3039 | | | |
| 1) | s c h v a l u j e  rozpočtové opatření, kterým se  s n i ž u j e  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8124 - | Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | o | 331.676,82 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4113 - | Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 193,85 tis. Kč |
|  | pol. 4118 - | Neinvestiční převody z Národního fondu | o | 454,00 tis. Kč |
|  | pol. 4119 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně | o | 229,00 tis. Kč |
|  | pol. 4123 - | Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 9.421,47 tis. Kč |
|  | pol. 4152 - | Neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí | o | 1.515,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 11.813,32 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4216 - | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 64.460,70 tis. Kč |
|  | pol. 4223 - | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 359.160,15 tis. Kč |
|  | pol. 4231 - | Investiční přijaté transfery od cizích států | o | 3.200,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 426.820,85 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j e  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8123 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 318.874,65 tis. Kč |
|  | pol. 8223 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 168.232,57 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 487.107,22 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 5164 - | Nájemné | o | 2,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 58,85 tis. Kč |
|  | pol. 5175 - | Pohoštění | o | 4,00 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 1.682,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 38,82 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 88,88 tis. Kč |
|  | pol. 5172 - | Programové vybavení | o | 6,55 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 577,65 tis. Kč |
|  | na § 3719 - | Ostatní činnosti k ochraně ovzduší |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 3.809,53 tis. Kč |
|  | na § 3749 - | Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 131,83 tis. Kč |
|  | na § 4354 - | Chráněné bydlení |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 263,22 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 6.663,33 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 156.019,73 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 84,44 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 38.915,76 tis. Kč |
|  | na § 3114 - | Speciální základní školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.254,00 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 94.025,20 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 503,88 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 18.464,88 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 23.137,52 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 1.323,36 tis. Kč |
|  | na § 3124 - | Střední školy a konzervatoře samostatně zřízené pro žáky se zdravotním postižením |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 4.108,00 tis. Kč |
|  | na § 3231 - | Základní umělecké školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 3.797,00 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 2.921,90 tis. Kč |
|  | pol. 6351 - | Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 19.967,63 tis. Kč |
|  | na § 3326 - | Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 4.830,18 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 100.871,53 tis. Kč |
|  | na § 3533 - | Zdravotnická záchranná služba |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 5.270,00 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 14.425,50 tis. Kč |
|  | na § 3769 - | Ostatní správa v ochraně životního prostředí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.891,98 tis. Kč |
|  | na § 4322 - | Ústavy péče pro mládež |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.496,00 tis. Kč |
|  | na § 4354 - | Chráněné bydlení |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 388,04 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 16.132,20 tis. Kč |
|  | na § 5521 - | Operační a informační střediska integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 63.675,00 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 6111- | Programové vybavení | o | 23.949,79 tis. Kč |
|  | pol. 6125 - | Výpočetní technika | o | 9.324 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 606.777,52tis. Kč |
|  | a  zvyšují  nedaňové příjmy | | | |
|  | pol. 2451 - | Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací | o | 1.416,00 tis. Kč |
|  | na § 6402 - | Finanční vypořádání minulých let |  |  |
|  | pol. 2229 - | Ostatní přijaté vratky transferů | o | 18,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 1.434,00 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4116 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 581,30 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4213 - | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 78.269,09 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  běžné výdaje | | | |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 30,03 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 3,00 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.821,43 tis. Kč |
|  | na § 3322 - | Zachování a obnova kulturních památek |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 53,76 tis. Kč |
|  | na § 3639 - | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené |  |  |
|  | pol. 5179 - | Ostatní nákupy jinde nezařazené | o | 94.022,21 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 97.930,43 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 4332 - | Zařízení pro výkon pěstounské péče |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.730,24 tis. Kč |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 40/3039 |
| 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: 24. 4. 2014 |