Počet stran: 7

## MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ

|  |  |
| --- | --- |
| Materiál č.: | 10/3 |

Pro 12. zasedání ZASTUPITELSTVA KRAJE, konané dne 11. 12. 2014

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Obsah: | Návrh usnesení |  |
|  | Důvodová zpráva | |
|  | [Příloha č. 1](Z141211_10_003_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 21. 10. 2014 – viz usnesení

V Ostravě 18. 11. 2014

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo kraje

k usnesení rady kraje č. 54/4204 ze dne 21. 10. 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.

V dubnu a v srpnu 2014 byl rozpočet upraven v návaznosti na změny u projektů vzniklých v I. až III. čtvrtletí 2014 (usnesení rady kraje č. 40/3039 ze dne 8. 4. 2014 a č. 50/3889 ze dne 26. 8. 2014). Vzhledem k dalším změnám vzniklým u jednotlivých projektů ve IV. 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 125.837.120 Kč a zároveň se snížila výdajová stránka rozpočtu   
o 117.353.930 Kč. Rozdíl změny rozpočtu příjmů a výdajů byl vyrovnán změnou rozpočtu financování ve výši 8.483,19 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. 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),
3. 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.),
4. ukončení realizací některých akcí a snížení výdajů a navazujících příjmů z důvodu nevyčerpání celkového rozpočtovaného finančního objemu,
5. 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,
6. snížení příjmů u akcí z odvětví doprava v souvislosti s vyměřením vratky části dotace (obalovny). V návaznosti na odvolání kraje proti rozhodnutí auditního orgánu, nebudou v roce 2014 proplaceny závěrečné žádosti o platbu.

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 nezměnil a z úvěru ČS   
se snížil o 91.502.880 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 byly provedeny rozpočtové přesuny, je v [příloze č. 1](Z141211_10_003_01.xlsx) předloženého materiálu.

Rada kraje předkládá zastupitelstvu kraje informaci o těchto rozpočtových úpravách.

Výpis z usnesení 54. schůze rady kraje konané dne 21. 10. 2014:

Rada kraje

(č. usnesení)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 54/4204 | | | |
| 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 | 99.986,07 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4116 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 14,21 tis. Kč |
|  | pol. 4122 - | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | o | 69,69 tis. Kč |
|  | pol. 4123 - | Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 15.344,64 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 15.428,54 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4213 - | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 3.512,50 tis. Kč |
|  | pol. 4216 - | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 44.146,74 tis. Kč |
|  | pol. 4223 - | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 62.749,34 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 110.408,58 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j e  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8123 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 91.502,88 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 27,73 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 30,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 129,00 tis. Kč |
|  | pol. 5363 - | Úhrady sankcí jiným rozpočtům | o | 2.883,84 tis. Kč |
|  | na § 4322 - | Ústavy péče pro mládež |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 240,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 3.310,57 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 233.688,80 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 20.999,69 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 6351 - | Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 6.125,94 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6351 - | Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 4.827,03 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 6351 - | Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 8.562,02 tis. Kč |
|  | na § 3326 - | Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 5.999,86 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 10.336,35 tis. Kč |
|  | na § 3769 - | Ostatní správa v ochraně životního prostředí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 592,61 tis. Kč |
|  | na § 4322 - | Ústavy péče pro mládež |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 715,97 tis. Kč |
|  | pol. 6351 - | Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 1,91 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | na § 5521 - | Operační a informační střediska integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 13.050,00 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 6111- | Programové vybavení | o | 2.300,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 308.200,18 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2143 - | Cestovní ruch |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 500,00 tis. Kč |
|  | na § 3639 - | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené |  |  |
|  | pol. 5179 - | Ostatní nákupy jinde nezařazené | o | 184.507,82 tis. Kč |
|  | na § 5599 - | Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 8,00 tis. Kč |
|  | pol. 5167 - | Služby školení a vzdělávání | o | 51,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 185.066,82 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 5599 - | Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 9.090,00 tis. Kč |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 54/4204 |
| 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: 11. 12. 2014 |