Počet stran: 9

## MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ

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

Pro 15. zasedání ZASTUPITELSTVA KRAJE, konané dne 25. 6. 2015

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Obsah: | Návrh usnesení |  |
|  | Důvodová zpráva | |
|  | [Příloha č. 1](Z150625_10_001_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 7. 5. 2015 – viz usnesení

V Ostravě dne 28. 5. 2015

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo kraje

k usnesení rady kraje č. 67/5464 ze dne 7. 5. 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 matriálu |

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.

Vzhledem k změnám vzniklým u jednotlivých projektů v I. čtvrtletí 2015 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 2015. Aby na konci roku 2015 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 2015 ve výši 692.019.330 Kč a zároveň se snížila výdajová stránka rozpočtu   
o 552.753.510 Kč. Rozdíl změny rozpočtu příjmů a výdajů byl vyrovnán změnou rozpočtu financování ve výši 139.265.820 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 avizovaných víceprací na realizovaných stavbách,
5. ukončení realizací některých akcí, případně nerealizování části projektů 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. zvýšení výdajů z důvodu zahájení přípravy a realizace projektů,
8. zvýšení příjmů z důvodu zapojení přijatých dodavatelských dobropisů, prodeje vyfrézovaného materiálu vzniklého při rekonstrukcích silnic a sankcí ze smluvních vztahů,
9. 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 nezměnil a z úvěru ČS se snížil o 143.038.970 Kč. Současně se výrazně snížily příjmy z dotací určených na splátku úvěru od ČS ve výši 292.474.410 Kč. Z tohoto důvodu se zvýšil očekávaný nesplacený zůstatek úvěru ČS k 31. 12. 2015 na částku 1.305.815.920 Kč. Jelikož nasmlouvaná výše úvěrového rámce u ČS činí 1.200.000.000 Kč, došlo navrženou rozpočtovou úpravou k překročení nasmlouvaného limitu úvěru z ČS o částku 105.815.920 Kč. Finanční krytí tohoto rozdílu bude navrženo financovat ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření kraje za rok 2014.

Přehled projektů, u kterých byly provedeny rozpočtové přesuny, je v[příloze č. 1](Z150625_10_001_01.xlsx) předloženého materiálu.

Rada kraje předkládá zastupitelstvu kraje informaci o těchto rozpočtových úpravách.

Výpis z usnesení 67. schůze rady kraje konané dne 7. 5. 2015:

Rada kraje

(č. usnesení)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 67/5464 | | | |
| 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 | 282.304,79 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4116 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 3.009,78 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4216 - | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 121.596,79 tis. Kč |
|  | pol. 4223 - | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 616.651,38 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 738.248,17 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j e  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8123 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 143.038,97 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2143 - | Cestovní ruch |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.498,10 tis. Kč |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 6,53 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 110,00 tis. Kč |
|  | pol. 5171 - | Opravy a udržování | o | 500,00 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 91,45 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 6,90 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.846,75 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 111,36 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 262,69 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 8,50 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 1,93 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 3.500,00 tis. Kč |
|  | na § 3322 - | Zachování a obnova kulturních památek |  |  |
|  | pol. 5171 - | Opravy a udržování | o | 3.131,36 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 14.600,00 tis. Kč |
|  | na § 3719 - | Ostatní činnosti k ochraně ovzduší |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.103,36 tis. Kč |
|  | na § 3639 - | Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené |  |  |
|  | pol. 5179 - | Ostatní nákupy jinde nezařazené | o | 3.056,34 tis. Kč |
|  | na § 4319 - | Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 0,86 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 978,33 tis. Kč |
|  | na § 5511 - | Požární ochrana – profesionální část |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 313,50 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 32.127,96 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 378.944,50 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 25.000,19 tis. Kč |
|  | na § 3114 - | Speciální základní školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.007,46 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 1,28 tis. Kč |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 18.100,95 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 111,02 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 7.252,87 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 50,00 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 11.973,43 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 374,80 tis. Kč |
|  | na § 3124 - | Střední školy a konzervatoře samostatně zřízené pro žáky se zdravotním postižením |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 3.610,71 tis. Kč |
|  | na § 3133 - | Dětské domovy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.679,42 tis. Kč |
|  | na § 3231 - | Základní umělecké školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 806,62 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 464,06 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 3.400,00 tis. Kč |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 9.998,69 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 10.000,00 tis. Kč |
|  | pol. 6125 - | Výpočetní technika | o | 240,00 tis. Kč |
|  | na § 3533 - | Zdravotnická záchranná služba |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 10.622,00 tis. Kč |
|  | na § 4319 - | Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 41,91 tis. Kč |
|  | na § 4350 - | Domovy pro seniory |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 4.999,29 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 1.203,08 tis. Kč |
|  | na § 5511 - | Požární ochrana – profesionální část |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 2.455,54 tis. Kč |
|  | pol. 6123 - | Dopravní prostředky | o | 29.600,64 tis. Kč |
|  | na § 5521 - | Operační a informační střediska integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 3.999,98 tis. Kč |
|  | na § 5599 - | Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 1.345,72 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 6111- | Programové vybavení | o | 7.617,02 tis. Kč |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 34,40 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 534.935,58tis. Kč |
|  | a  zvyšují  nedaňové příjmy | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 2310 - | Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku | o | 917,96 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 2324 - | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | o | 921,35 tis. Kč |
|  | na § 4379 - | Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence |  |  |
|  | pol. 2212 - | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | o | 109,39 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 2212 - | Sankční platby přijaté od jiných subjektů | o | 150,00 tis. Kč |
|  | na § 6402 - | Finanční vypořádání minulých let |  |  |
|  | pol. 2229 - | Ostatní přijaté vratky transferů | o | 1,69 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 2.100,39 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4123 - | Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 3.344,91 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4231 - | Investiční přijaté transfery od cizích států | o | 103,00 tis. Kč |
|  | pol. 4213 - | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 43.690,32 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 43.793,32 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  běžné výdaje | | | |
|  | na § 3636 - | Územní rozvoj |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 500,00 tis. Kč |
|  | na § 4359 - | Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | na § 4371 - | Raná péče a sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 500,00 tis. Kč |
|  | na § 4379 - | Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 500,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 3.500,00 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 3326 - | Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 586,25 tis. Kč |
|  | na § 4319 - | Ostatní výdaje související se sociálním poradenstvím |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 92,66 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 231,12 tis. Kč |
|  | pol. 6123 - | Dopravní prostředky | o | 9.600,00 tis. Kč |
|  | na § 5512 - | Požární ochrana – dobrovolná část |  |  |
|  | pol. 6123 - | Dopravní prostředky | o | 300,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 10.810,03 tis. Kč |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 67/5464 |
| 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: 25. 6. 2015 |