Počet stran: 9

## MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ

|  |  |
| --- | --- |
| Materiál č.: | 10/23 |

Pro 11. zasedání ZASTUPITELSTVA KRAJE, konané dne 11. 9. 2014

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Obsah: | Návrh usnesení |  |
|  | Důvodová zpráva | |
|  | [Příloha č. 1](Z140911_10_023_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 26. 8. 2014 – viz usnesení

V Ostravě 27. 8. 2014

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo kraje

k usnesení rady kraje č. 50/3889 ze dne 26. 8. 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 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 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 2014 byl rozpočet upraven v návaznosti na změny u projektů vzniklé   
v I. čtvrtletí 2014 (usnesení rady kraje č. 40/3039 ze dne 8. 4. 2014). Vzhledem   
k dalším změnám vzniklým u jednotlivých projektů ve II. a III. 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 nevznikl výrazný propad 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 95.501.240 Kč a zároveň se snížila výdajová stránka rozpočtu o 262.582.390 Kč. Rozdíl změny rozpočtu příjmů a výdajů byl vyrovnán změnou rozpočtu financování ve výši 167.081.150 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. zvýšení výdajů z důvodu zahájení přípravy projektů,
7. změna příjmů a výdajů z důvodu úpravy NFV dle skutečnosti,
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 z  úvěru EIB se nezměnil a z úvěru ČS se snížil o 157.826.270 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](Z140911_10_023_01.xlsx) předloženého materiálu.

Rada kraje předkládá zastupitelstvu kraje informaci o těchto rozpočtových úpravách.

Výpis z usnesení 50. schůze rady kraje konané dne 26. 8. 2014:

Rada kraje

(č. usnesení)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 50/3889 | | | |
| 1) | s c h v a l u j e  rozpočtové opatření, kterým se  s n i ž u j e  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8123 - | Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | o | 157.826,27 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4113 - | Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 0,79 tis. Kč |
|  | pol. 4116 - | Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 21.396,93 tis. Kč |
|  | pol. 4118 - | Neinvestiční převody z Národního fondu | o | 1.193,78 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 22.591,50 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  investiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4213 - | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | o | 16.238,14 tis. Kč |
|  | pol. 4216 - | Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu | o | 46.319,36 tis. Kč |
|  | pol. 4223 - | Investiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 24.921,51 tis. Kč |
|  | pol. 4231 - | Investiční přijaté transfery od cizích států | o | 3.650,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 91.129,01 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2143 - | Cestovní ruch |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 653,70 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 221,79 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 106,64 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 5136 - | Knihy, učební pomůcky a tisk | o | 8,82 tis. Kč |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.927,06 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 8,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 19,53 tis. Kč |
|  | pol. 5172 - | Programové vybavení | o | 1,15 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 114,82 tis. Kč |
|  | pol. 5164 - | Nájemné | o | 83,41 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 3.103,31 tis. Kč |
|  | pol. 5175 - | Pohoštění | o | 104,35 tis. Kč |
|  | pol. 5194 - | Věcné dary | o | 45,49 tis. Kč |
|  | na § 3326 - | Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 1.700,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 200,00 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 4.000,00 tis. Kč |
|  | na § 3533 - | Zdravotnická záchranná služba |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.100,00 tis. Kč |
|  | pol. 5139 - | Nákup materiálu jinde nezařazený | o | 60,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 420,00 tis. Kč |
|  | pol. 5173 - | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | o | 60,00 tis. Kč |
|  | na § 3636 - | Územní rozvoj |  |  |
|  | pol. 5136 - | Knihy, učební pomůcky a tisk | o | 3,15 tis. Kč |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 3,50 tis. Kč |
|  | pol. 5164 - | Nájemné | o | 12,00 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.956,19 tis. Kč |
|  | pol. 5173 - | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | o | 83,52 tis. Kč |
|  | pol. 5175 - | Pohoštění | o | 10,00 tis. Kč |
|  | na § 3719 - | Ostatní činnosti k ochraně ovzduší |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.291,82 tis. Kč |
|  | na § 4354 - | Chráněné bydlení |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 14,91 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 2.300,00 tis. Kč |
|  | na § 4359 - | Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.000,00 tis. Kč |
|  | na § 4379 - | Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 24.949,42 tis. Kč |
|  | na § 5599 - | Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 5137 - | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | o | 6,65 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 99,00 tis. Kč |
|  | na § 6172 - | Činnost regionální správy |  |  |
|  | pol. 5166 - | Konzultační, poradenské a právní služby | o | 700,13 tis. Kč |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 306,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 48.674,36 tis. Kč |
|  | a  s n i ž u j í  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 2212 - | Silnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 92.762,61 tis. Kč |
|  | na § 2251 - | Letiště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 19.999,47 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 150,24 tis. Kč |
|  | na § 3299 - | Ostatní záležitosti vzdělávání |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 270,88 tis. Kč |
|  | na § 3326 - | Pořízení, zachování a obnova hodnot místního kulturního, národního a historického povědomí |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 5.100,00 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 15.135,80 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 166,89 tis. Kč |
|  | pol. 6451 - | Investiční půjčené prostředky zřízeným příspěvkovým organizacím | o | 2.084,10 tis. Kč |
|  | na § 3533 - | Zdravotnická záchranná služba |  |  |
|  | pol. 6111 - | Programové vybavení | o | 3.530,00 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 8.330,00 tis. Kč |
|  | na § 4332 - | Zařízení pro výkon pěstounské péče |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 0,02 tis. Kč |
|  | na § 4350 - | Domovy pro seniory |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 10.000,04 tis. Kč |
|  | na § 4354 - | Chráněné bydlení |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 790,81 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 45.853,96 tis. Kč |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 800,00 tis. Kč |
|  | na § 5521 - | Operační a informační střediska integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 45.000,00 tis. Kč |
|  | na § 5599 - | Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému |  |  |
|  | pol. 6122 - | Stroje, přístroje a zařízení | o | 9.124,98 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 259.099,80 tis. Kč |
|  | a  zvyšuje  dlouhodobé financování | | | |
|  | pol. 8124 - | Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků | o | 9.254,88 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  nedaňové příjmy | | | |
|  | pol. 2451 - | Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací | o | 1.774,23 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  neinvestiční přijaté transfery | | | |
|  | pol. 4123 - | Neinvestiční přijaté transfery od regionálních rad | o | 16.445,04 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  běžné výdaje | | | |
|  | na § 2143 - | Cestovní ruch |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 1.141,45 tis. Kč |
|  | na § 3522 - | Ostatní nemocnice |  |  |
|  | 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 | 1.579,01 tis. Kč |
|  | na § 4357 - | Domovy pro osoby se zdravotním postižením a domovy se zvláštním režimem |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 300,00 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 § 4399 - | Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti |  |  |
|  | pol. 5169 - | Nákup ostatních služeb | o | 600,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 4.620,46 tis. Kč |
|  | a  zvyšují  kapitálové výdaje | | | |
|  | na § 3114 - | Speciální základní školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.800,00 tis. Kč |
|  | na § 3121 - | Gymnázia |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 6.972,70 tis. Kč |
|  | na § 3122 - | Střední odborné školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 9.105,61 tis. Kč |
|  | na § 3123 - | Střední odborná učiliště a učiliště |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 15.393,00 tis. Kč |
|  | na § 3124 - | Střední školy a konzervatoře samostatně zřízené pro žáky se zdravotním postižením |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 2.700,00 tis. Kč |
|  | na § 3231 - | Základní umělecké školy |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 2.700,00 tis. Kč |
|  | na § 4322 - | Ústavy péče pro mládež |  |  |
|  | pol. 6121 - | Budovy, haly a stavby | o | 1.900,00 tis. Kč |
|  | CELKEM |  | o | 40.571,31 tis. Kč |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 50/3889 |
| 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. 9. 2014 |