

85. zasedání Výboru Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod

24. 9. 2021

**Číslo bodu: 85-2/2021**

**Název bodu: 3. změna rozpočtu na rok 2021**

Návrh usnesení:	<p>Výbor Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. <u>SCHVALUJE</u> 3. změnu rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod na rok 2021 dle přílohy č. 1 tohoto usnesení.</li><li>2. <u>UKLÁDÁ</u> předsedovi Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod, zajistit provedení rozpočtového opatření v souladu s 3. změnou rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod na rok 2021.</li><li>3. <u>SCHVALUJE</u> tvorbu sociálního fondu Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod na rok 2021 dle Pravidel tvorby a pokyny pro hospodaření se sociálním fondem Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod na rok 2021 do 15. 12. 2021.</li><li>4. <u>RUŠÍ</u> sociální fond Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod k datu 30. 12. 2021.</li><li>5. <u>BERE NA VĚDOMÍ</u> informaci o financování projektu s reg. č. CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_003/0000201 a názvem „Ukončování ROP Severovýchod v letech 2020 - 2021“.</li></ol>
Termín:	lhned

Předkládá:	Adam Valenta
Zpracoval:	Renata Beňková
Schválil:	Helena Kubíčková
Datum vyhotovení:	9. září 2021

## Důvodová zpráva

V rámci 3. změny rozpočtu na rok 2021 budou provedeny níže uvedené úpravy rozpočtu na straně příjmů, výdajů a financování rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod (dále „RRSV“) viz příloha č. 1 usnesení.

Příjmy rozpočtu RRSV budou sníženy o **neinvestiční přijaté transfery od krajů** v celkové výši 450 000 Kč a to z důvodu předčasného finančního vypořádání přijatých prostředků na základě uzavřených smluv o poskytnutí dotací z rozpočtů krajů (Královéhradeckého, Pardubického a Libereckého kraje) na rok 2021. Prostředky nebudou do konce roku 2021 pro činnost RRSV využity a dojde k finančnímu vypořádání/vrácení prostředků krajům v plné výši. Současně s touto změnou budou sníženy výdaje ve výši 450 000 Kč na činnost RRSV, které nejsou způsobilými výdaji projektu technické pomoci financovaného z Operačního programu Technická pomoc (dále jen „OPTP“).

Dále budou zvýšeny výdaje rozpočtu o částku ve výši 29 366,74 Kč na straně **rezervy tvořené** v průběhu roku na úhrady veškerých **výdajů, které nejsou způsobilými výdaji projektu technické pomoci** financovaného z OPTP a zároveň bude zvýšeno financování rozpočtu o částku ve výši 29 366,74 Kč. Jedná se na straně financování rozpočtu o zapojení zbývajících částí prostředků z přebytku hospodaření za rok 2020, který byl schválen na 84. zasedání Výboru Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod (dále jen „Výbor Regionální rady“) v bodu „Schválení závěrečného účtu za rok 2020“. Prostředky jsou vedeny na bankovním účtu - Základní běžný účet RRSV (dále jen „ZBÚ RRSV“) ve výši rozpočtová rezerva na úhradu výdajů, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP.

Součástí 3. změny rozpočtu RRSV bude **2. změna rozpočtu sociálního fondu na rok 2021**, kterou dojde ke zvýšení základního příjmu (příjmu) do sociálního fondu na rok 2021 o částku ve výši 35 000 Kč oproti dosud schválenému základnímu příjmu ve výši 90 000 Kč. Současně budou zvýšeny výdaje sociálního fondu o částku ve výši 35 000 Kč. Základní příděl bude tvořen nejpozději do 15. 12. 2021 a to dle platných „Pravidel tvorby a pokynu pro hospodaření se sociálním fondem Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod na rok 2021“. Výdaje sociálního fondu budou čerpány nejpozději do 30. 12. 2021. Nevyčerpaný finanční zůstatek sociálního fondu po datu zrušení sociálního fondu bude součástí přebytku hospodaření RRSV za rok 2021.

V rámci 3. změny rozpočtu na rok 2021 je předložena **informace o změně rozpočtu**, která byla provedena v období po červnovém jednání Výboru Regionální rady na základě pověření z 68. zasedání VRR ze dne 22. 9. 2017, č. usnesení 35/2017, níže uvedeným rozpočtovým opatřením v pravomoci ředitele Úřadu Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod:

- rozpočtovým opatřením č. 20/2021 došlo ke zvýšení příjmů a výdajů rozpočtu ve výši 362 704,82 Kč. Do rozpočtu byla zapojena přijatá sankční platba (odvody za porušení rozpočtové kázně) ze strany příjemce dotace a výdaje rozpočtu byly zvýšeny o vratku prostředků na Ministerstvo financí na základě finančního vypořádání přijatých sankčních plateb od příjemců dotací dle „Rozhodnutí o změně Rámcového rozhodnutí o poskytnutí dotace ROP SV na období 2007 - 2013 č. 1/RS\_SV“.

Současně se 3. změnou rozpočtu je předložena **informace k financování projektu technické pomoci financovaného z OPTP**. Jedná se o projekt reg. č. CZ.08.1.125/0.0/0.0/15\_003/0000201 a názvem „Ukončování ROP Severovýchod v letech 2020 - 2021“. Z důvodu úspory finančních prostředků OPTP budou rozpočtované výdaje ve výši 6 075 401 Kč hrazeny mimo rozpočtované dotační prostředky poskytnuté z OPTP. Rozpočtovaná částka ve výši 6 075 401 Kč představuje plánované výdaje na období říjen - prosinec 2021, které budou hrazeny z prostředků RRSV zapojené ve financování rozpočtu předchozími změnami rozpočtu (zůstatek bankovního účtu ZBÚ RRSV). Finanční vypořádání dotačních prostředků poskytnutých z OPTP bude předloženo na následujícím jednání VRR.

Přílohy:

Příloha č. 1 – 3. změna rozpočtu na rok 2021 a 2. změna rozpočtu sociálního fondu na rok 2021

**3. změna rozpočtu**  
**Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod**  
**na rok 2021 v Kč**

		2. změna rozpočtu	rozdíl	3. změna rozpočtu
<b>Příjmy</b>				
<b>Třída 4 - Přijaté transfery</b>				
Neinvestiční přijaté transfery od krajů (rozpočtová položka 4122) na nezpůsobilé výdaje		450 000,00	-450 000,00	0,00
Neinvestiční přijaté transfery od krajů (rozpočtová položka 4122) na nekryté závazky vzniklé v souvislosti s řízením o sporných nárocích		1 000 000,00		1 000 000,00
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu (rozpočtová položka 4116)		11 004 214,88		11 004 214,88
<b>Třída 2 - Nedaňové příjmy</b>				
Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů (rozpočtová položka 2211)		0,00		0,00
Sankční platby přijaté od jiných subjektů (rozpočtová položka 2212)		4 138 772,79		4 138 772,79
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady (rozpočtová položka 2324)		0,00		0,00
Převody z rozpočtových účtů (tvorba sociálního fondu) - ze zdrojů RR		90 000,00	35 000,00	125 000,00
<b>Příjmy celkem před konsolidací (včetně převodů z rozpočtových účtů)</b>		<b>16 682 987,67</b>	<b>-415 000,00</b>	<b>16 267 987,67</b>
<b>Příjmy celkem po konsolidaci</b>		<b>16 592 987,67</b>	<b>-450 000,00</b>	<b>16 142 987,67</b>
<b>Výdaje</b>				
<b>Třída 5 - Běžné výdaje</b>				
z toho:	na činnost Regionální rady (nezpůsobilé výdaje, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP) - hrazeno z rozpočtové rezervy zdrojů RR - ZBÚ RRSV	360 000,00		360 000,00
	na činnost Regionální rady - výdaje projektu Ukončování ROP SV 2020-2021 hrazené v období říjen - prosinec 2021 z prostředků rozpočtové rezervy RR z důvodu úspory prostředků OPTP		6 075 401,00	6 075 401,00
	na činnost Regionální rady (nezpůsobilé výdaje, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP) - hrazeno z rozpočtu krajů	450 000,00	-450 000,00	0,00
	na činnost Regionální rady (způsobilé výdaje) - technická pomoc OPTP projekt Ukončování ROP SV 2020-2021	15 242 812,63		15 242 812,63

		2. změna rozpočtu	rozdíl	3. změna rozpočtu
	na činnost Regionální rady (způsobilé výdaje) - technická pomoc OPTP projekt Ukončování ROP SV 2018-2019	0,00		0,00
	výdaje sociálního fondu	532 020,97	35 000,00	567 020,97
	rezerva na úhradu veškerých výdajů, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP	13 878 451,96	-6 110 401,00	7 768 050,96
z toho:	rezerva zapojená v průběhu roku na úhradu veškerých výdajů, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP	1 631 482,13	29 366,74	1 660 848,87
	rezerva na úhradu závazků vzniklých ze řízení o sporných nárocích	1 000 000,00		1 000 000,00
	vratky veřejným rozpočtům ústřední úrovně transterů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích (rozpočtová položka 5364)	8 100,37		8 100,37
	vratky veřejným rozpočtům ústřední úrovně transterů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích, finanční vypořádání projektu Ukončování ROP SV 2018 - 2019, (rozpočtová položka 5364)			0,00
	úhrady sankcí jiným rozpočtům (rozpočtová položka 5363)	4 130 672,42		4 130 672,42
	výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi regionální radou a kraji, obcemi a dobrovolnými svazky obcí (rozpočtová položka 5368)	563 639,57		563 639,57
<b>Běžné výdaje celkem</b>		<b>37 797 180,05</b>	<b>-420 633,26</b>	<b>37 376 546,79</b>
<b>Třída 6 - Kapitálové výdaje</b>				
	na činnost Regionální rady (způsobilé výdaje) - projekt OPTP	0,00	0,00	0,00
z toho:	na činnost Regionální rady (nezpůsobilé výdaje, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP) hrazeno z rozpočtové rezervy zdrojů RR	101 301,20		101 301,20
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>		<b>101 301,20</b>	<b>0,00</b>	<b>101 301,20</b>
Převody sociálnímu fondu		0,00	0,00	0,00
<b>Výdaje celkem před konsolidací (včetně převodů sociálního fondu)</b>		<b>37 898 481,25</b>	<b>-420 633,26</b>	<b>37 477 847,99</b>
<b>Výdaje celkem po konsolidaci</b>		<b>37 898 481,25</b>	<b>-420 633,26</b>	<b>37 477 847,99</b>

	2. změna rozpočtu	rozdíl	3. změna rozpočtu
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	-21 305 493,58	-29 366,74	-21 334 860,32
<b>Třída 8 - Financování</b>			
8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - (zapojený zůstatek účtu sociálního fondu)	442 020,97		442 020,97
8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - zapojení nevyčerpaného zůstatku z dotace na nezpůsobilé výdaje přijaté od krajů	563 639,57		563 639,57
8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - zapojení přijatých prostředků za odvody za porušení rozpočtové kázně od příjemců dotací	0,00		0,00
8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - zapojení nevyčerpaného zůstatku z dotace na projekt Ukončování ROP SV 2020 - 2021 (nevyčerpané prostředky z dotace poskytnuté z OPTP) - stav k 31. 12. 2020	4 238 597,75		4 238 597,75
8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech - rozpočtová rezerva na úhradu výdajů, které nejsou způsobilými výdaji technické pomoci OPTP nebo nejsou zahrnuty v projektech technické pomoci OPTP (zůstatek bankovního účtu ZBÚ RRSV)	16 061 235,29	29 366,74	16 090 602,03
<b>Financování celkem</b>	<b>21 305 493,58</b>	<b>29 366,74</b>	<b>21 334 860,32</b>

Schváleno na 85. zasedání VRR, dne 24. 9. 2021, usnesení č. 23/2021

předseda Regionální rady regionu  
soudržnosti Severovýchod

**2. změna Rozpočtu sociálního fondu  
Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod  
na rok 2021  
(v Kč)**

1.změna	rozdíl	2. změna
---------	--------	----------

**Tvorba sociálního fondu (příjmy)**

<b>Třída 4 - Přijaté transfery</b>			
Příděl do sociálního fondu za rok 2021	90 000,00	35 000,00	125 000,00
<b>Třída 8 - Financování</b>			
Převod zůstatku sociálního fondu z minulých let	442 020,97		442 020,97
<b>CELKEM</b>	<b>532 020,97</b>	<b>35 000,00</b>	<b>567 020,97</b>

**Čerpání sociálního fondu (výdaje)**

<b>Třída 5 - Běžné výdaje</b>			
Stravenky a ostatní služby	123 000,00		123 000,00
Příspěvek na penzijní připojištění, životní pojištění	135 000,00		135 000,00
Osobní konta zaměstnanců (penzijní a životní pojištění, jazykové vzdělávání, dovolená atd.)	135 000,00		135 000,00
Kulturní, sportovní akce, nájemné, poukázky a ostatní	135 020,97	35 000,00	170 020,97
Bankovní poplatky	4 000,00		4 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>532 020,97</b>	<b>35 000,00</b>	<b>567 020,97</b>

Schváleno na 85. zasedání VRR dne 24. 9. 2021, číslo usnesení: 23/2021

předseda Regionální rady  
regionu soudržnosti Severovýchod