**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 4. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 26. 4. 2016**

**52 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 16. 3. 2016 do 5. 4. 2016**

(RO č. 104/16, 105/16, 106/16, 107/16, 113/16, 114/16)

|  |  |
| --- | --- |
| Důvod předložení: | usnesení Rady Libereckého kraje |
|  |  |
| Zpracoval: | Jana Šímová |
|  | ekonomický odbor |
|  |  |
| Předkládá: | Marek Pieter |
|  | náměstek hejtmana, pověřený řízením resortu ekonomiky, investic, správy majetku a informatiky |

**D ů v o d o v á z p r á v a**

Uvedená rozpočtová opatření schválila Rada kraje, v rámci své působnosti a v souladu s uděleným zmocněním zastupitelstva kraje usnesením č. 493/15/ZK ze dne 24. 11. 2015, na svých zasedáních ve dnech 21. 3. a 5. 4. 2016 :

**Rozpočtové opatření č. 104/16**

**účelové dotace ze státního rozpočtu**

Rozpočtovým opatřením č. 104/16 **se navyšují** příjmy a výdaje rozpočtu kraje celkem **o 536,99 tis. Kč**, z toho v kapitole 91409 – působnosti, odbor zdravotnictví ve výši 345,36 tis. Kč vlivem přijaté dotace na úhradu nákladů za prevenci TBC ve 4. čtvrtletí 2015 a v kapitole 91709 – transfery odbor zdravotnictví ve výši 191,63 tis. Kč vlivem přijaté dotace na úhradu nákladů za likvidaci nepoužitelných léčiv ve 4. čtvrtletí 2015.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 104/16 bylo schváleno RK dne 5. 4. 2016 usnesením č. 516/16/RK.

**Rozpočtové opatření č. 105/16**

**finanční vypořádání účelových dotací za rok 2015**

Rozpočtovým opatřením č. 105/16 **se navyšuje** rozpočet kraje **o 2 065,92 tis. Kč,** což na straně výdajů představují odvody do státního rozpočtu na počátku roku 2016 (resp. od 1. 1. do 31. 3. 2016) a na straně příjmové zdroje k těmto finančním operacím.Jedná se o finanční vypořádání účelových dotací, poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu v roce 2015, které podléhaly vyúčtování za rok 2015 dle vyhlášky č. 367/2015 Sb. Finanční vypořádání se týkalo transferů, které byly zasílány obcím prostřednictvím účtu Libereckého kraje, a dotací, zapojených do rozpočtu LK formou rozpočtových opatření. Odvody na vypořádací účty státního rozpočtu kryly vratky dotací od obcí, příspěvkových a neziskových organizací v období 01-02/2016 v celkové výši 679,45 tis. Kč a také nevyčerpané dotace, které zůstaly na účtu LK k 31.12.2015 ve výši 1 386,47 tis. Kč. Tímto rozpočtovým opatřením byla navýšena kapitola 91405 – působnosti, odbor sociálních věcí o 106,45 tis. Kč, kapitola 91604 – neinvestiční dotace školství o 569,31 tis. Kč 91701 – transfery odbor kancelář hejtmana o 201,36 tis. Kč a kapitola 91705 – transfery, odbor sociálních věcí o 1 188,8 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 105/16 bylo schváleno RK dne 5. 4. 2016 usnesením č. 519/16/RK.

**Rozpočtové opatření č. 106/16**

**úprava kapitoly 92304**

Rozpočtovým opatřením č. 106/16, se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 92304 - spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu financování projektu Potravinová pomoc dětem v LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 106/16 bylo schváleno mimořádnou RK dne 21. 3. 2016 usnesením   
č. 474/16/mRK.

**Rozpočtové opatření č. 107/16**

**úprava kapitoly 91704**

Rozpočtovým opatřením č. 107/16 se upravují ukazatele v kapitole 91704 – transfery, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí dotace na realizaci krajského kola Logické olympiády v LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 107/16 bylo schváleno RK dne 5. 4. 2016 usnesením č. 505/16/RK.

**Rozpočtové opatření č. 113/16**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 113/16 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1 410,22 tis. Kč,** a to vlivem přijaté neinvestiční dotace z rozvojového programu MŠMT ČR – Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích v roce 2015 – Excelence středních škol 2015.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 113/16 bylo schváleno RK dne 5. 4. 2016 usnesením č. 506/16/RK.

**Rozpočtové opatření č. 114/16**

**úprava kapitoly 91701**

Rozpočtovým opatřením č. 114/16 se upravují vybrané ukazatele peněžních darů a neinvestičních transferů v kapitole 91701 – transfery, odbor kancelář hejtmana, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí finančních podpor.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana kraje. Rozpočtové opatření   
č. 114/16 bylo schváleno RK dne 5. 4. 2016 usnesením č. 594/16/RK.

**Závěr:**

V období od 16. března do 5. dubna 2016 bylo radou kraje schváleno celkem 6 rozpočtových opatření (RO č. 104/16, 105/16, 106/16, 107/16, 113/16, 114/16). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 4 013,13 tis. Kč v příjmové a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka**, zpracovaná k 11. 4. 2016**, ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 – 123 a 130/16,** tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje a zastupitelstvem kraje od počátku roku 2016 a úprav předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 26. 4. 2016, **na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2016:**

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu kraje 2016**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2016** | **ZR-RO č**  **1-123+130/16** | **upravený rozpočet 2016** |
| A/ Vlastní příjmy | 2 522 188,00 | 27 818,52 | 2 550 006,52 |
| 1. daňové příjmy | 2 461 000,00 | 7,77 | 2 461 007,77 |
| 2. nedaňové příjmy | 61 188,00 | 27 594,50 | 88 782,50 |
| 3. kapitálové příjmy | 0,00 | 216,25 | 216,25 |
| B/ Dotace a příspěvky | 87 888,70 | 4 137 908,58 | 4 225 797,28 |
| 1. neinvestiční dotace | 87 888,70 | 4 048 780,74 | 4 136 669,44 |
| zákon o st. rozpočtu | 63 118,70 | 0,00 | 63 118,70 |
| resortní účelové dotace (ze SR, fondů) | 0,00 | 4 048 780,74 | 4 048 780,74 |
| dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| dotace od obcí | 24 770,00 | 0,00 | 24 770,00 |
| 2. investiční dotace | 0,00 | 89 127,84 | 89 127,84 |
| resortní účelové investiční dotace | 0,00 | 86 476,20 | 84 476,20 |
| dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| dotace od obcí | 0,00 | 2 651,64 | 2 651,64 |
| dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A/+B/ P ř í j m y celkem | 2 610 076,70 | 4 165 727,10 | 6 775 803,80 |
| C/ F i n a n c o v á n í | -96 875,00 | 1 054 940,58 | 958 065,58 |
| 1. zapojení fondů z r. 2015 | 0,00 | 127 924,30 | 127 924,30 |
| 2. zapojení zákl. běžného účtu z r. 2015 | 0,00 | 977 016,28 | 977 016,28 |
| 3. úvěr | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. uhrazené splátky dlouhodobé půjčky | -96 875,00 | -50 000,00 | -146 875,00 |
| **Z d r o j e L K  c e l k e m** | **2 513 201,70** | 5 220 667,68 | **7 733 869,38** |
| **Výdajová část rozpočtu kraje 2016**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2016** | **ZR-RO č**  **1- 123+130/16** | **upravený rozpočet 2016** |
| Kap.910-zastupitelstvo | 28 361,82 | 0,00 | 28 361,82 |
| Kap.911-krajský úřad | 255 021,85 | 500,00 | 255 521,85 |
| Kap.912-účelové příspěvky PO | 17 207,00 | 114 106,60 | 131 313,60 |
| Kap.913-příspěvkové organizace | 907 840,00 | 33 490,00 | 941 330,00 |
| Kap.914-působnosti | 646 749,25 | 32 543,67 | 679 292,92 |
| Kap.916-úč.neinv.dot.-škol. | 0,00 | 3 698 595,73 | 3 698 595,73 |
| Kap.917-transfery | 88 743,71 | 413 568,31 | 502 312,02 |
| Kap.919-VPS | 24 600,00 | 6 000,00 | 30 600,00 |
| Kap.920-kapitálové výdaje | 220 455,88 | 255 254,55 | 475 710,43 |
| Kap.921-úč.invest.dotace-škol. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923-spolufinanc. EU | 206 206,19 | 511 582,52 | 717 788,71 |
| Kap.924-úvěry | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| Kap.925-sociální fond | 4 016,00 | 3 771,89 | 7 787,89 |
| Kap.926-dotační fond | 67 000,00 | 72 272,67 | 139 272,67 |
| Kap.931-krizový fond | 5 000,00 | 8 993,01 | 13 993,01 |
| Kap.932-fond ochrany vod | 18 000,00 | 66 728,29 | 84 728,29 |
| Kap.934-lesnický fond | 4 000,00 | 3 260,44 | 7 260,44 |
| **V ý d a je c e l k e m** | **2 513 201,70** | 5 220 667,68 | **7 733 869,38** |