**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 10. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 28. 11. 2017**

 **46 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 18. 10. 2017 do 7. 11. 2017**

(RO č. 312/17, 313/17, 314/17, 315/17, 321/17, 322/17, 323/17, 324/17, 325/17, 326/17, 328/17, 331/17, 332/17, 333/17, 334/17)

|  |  |
| --- | --- |
| Důvod předložení: | usnesení Rady Libereckého kraje |
|  |  |
| Zpracoval: | Jana Šímová |
|  | ekonomický odbor |
|  |  |
| Předkládá: | Ing. Jitka Volfová |
|  | statutární náměstkyně hejtmana, řízení resortu ekonomiky, správy majetku a informatiky |

**D ů v o d o v á z p r á v a**

Rada Libereckého kraje schválila v souladu s Pravidly pro hospodaření s finančními prostředky rozpočtu Libereckého kraje v roce 2017 a v souladu s uděleným zmocněním Zastupitelstva Libereckého kraje dle usnesení č. 82/V/16/ZK ze dne 20. 12. 2016 na svých zasedáních ve dnech 23. 10. a 7. 11. 2017 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 312/17**

**úprava kapitoly 91305**

Rozpočtovým opatřením č. 312/17 se upravují ukazatele v kapitole 91305 – Příspěvkové organizace, odbor sociálních věcí **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je snížení neinvestičních příspěvků v celkové výši
25 000,0 tis. Kč a navýšení finanční rezervy PO v uvedené kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 312/17 bylo schváleno mimořádnou RK dne 23. 10. 2017 usnesením č. 1965/17/mRK.

**Rozpočtové opatření č. 313/17**

**úprava kapitoly 91701**

Rozpočtovým opatřením č. 313/17 se upravují ukazatele 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 neinvestičních účelových dotací v celkové výši 90,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření
č. 313/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 1998/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 314/17**

**úprava kapitoly 91204**

Rozpočtovým opatřením č. 314/17 se upravují ukazatele v kapitole 91204 – Účelové příspěvky PO, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí mimořádného příspěvku ve výši 20,0 tis. Kč pro Obchodní akademii, Hotelovou školu a Střední odbornou školu v Turnově na akci Burza středních škol 2017, zdrojově kryto v uvedené kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 314/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2020/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 315/17**

**úprava kapitoly 91304**

Rozpočtovým opatřením č. 315/17 se upravují ukazatele v kapitole 91304 – Příspěvkové organizace, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je navýšení provozních příspěvků příspěvkovým organizacím na řešení provozních potřeb v celkové výši 326,18 tis. Kč. Zdrojově kryté z finanční rezervy této kapitoly.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 315/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2021/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 321/17**

**úprava kapitoly 91209**

Rozpočtovým opatřením č. 321/17 se upravují ukazatele v kapitole 91209 – Účelové příspěvky PO, odbor zdravotnictví, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je navýšení akce „Studie proveditelnosti areál integrovaného záchranného systému Turnov“ ve výši 87,73 tis. Kč, zdrojově kryto v uvedené kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 321/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2047/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 322/17**

**odvod účelové dotace na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 322/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1,69 tis. Kč,** z důvoduvrácení finančních prostředků za porušení rozpočtové kázně při využití účelové dotace MŠMT.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 322/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2022/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 323/17**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 323/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 9 863,57 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na podporu sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol, konzervatoří a studentů vyšších odborných škol ve výši 72,7 tis. Kč, na rozvojový program „Financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se zdravotním postižením a financování asistentů pedagoga ve výši 60,3 tis. Kč a dotace na projekt z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 9 730,57 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 323/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2023/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 324/17**

**navýšení kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 324/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje **o 336,5 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z fondu investic Domova důchodců Jablonecké Paseky, příspěvková organizace, na krytí navýšených nákladů investiční akce na výměnu vstupních dveří v prostoru hlavního vstupu do uvedeného objektu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 324/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2107/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 325/17**

**navýšení kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 325/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje **o 1 060 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z fondu investic Zdravotnické záchranné služby Libereckého kraje, příspěvková organizace, na krytí investiční akce „VOŠ sklářská a SŠ Nový Bor - Rekonstrukce kanalizace – budova Domova mládeže“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 325/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2108/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 326/17**

**navýšení kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 326/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje **o 1 400,0 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z fondu investic Vyšší odborné školy sklářské a Střední školy, Nový Bor, příspěvková organizace, na krytí navýšených nákladů investiční akce na výměnu vstupních dveří v prostoru hlavního vstupu do uvedeného objektu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 326/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2109/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 328/17**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 328/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92304 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu) rozpočtu kraje **o 4 972,12 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na realizaci projektu Potravinová pomoc dětem v Libereckém kraji.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 328/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2024/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 331/17**

**úprava kapitoly 91404**

Rozpočtovým opatřením č. 331/17 se upravují ukazatele v kapitole 91404 – Působnosti, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, v celkové výši 746,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 331/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2025/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 332/17**

**úprava kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 332/17, se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu navýšení akce „Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou – rekonstrukce sociálního zařízení, tělocvičny a výměna podlahy“ ve výši 825,0 tis. Kč. Zdrojově kryto v uvedené kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 332/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2110/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 333/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 333/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje **o 41 203,41 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování soukromých škol a školských zařízení ve 4. čtvrtletí 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 333/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2026/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 334/17**

**úprava kapitoly 92302**

Rozpočtovým opatřením č. 334/17, se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 92302 - Spolufinancování EU, odbor regionálního rozvoje a evropských projektů, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu poskytnutí investičních účelových dotací z programu „Kotlíkové dotace v Libereckém kraji“ v úhrnné výši 112,5 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 334/17 bylo schváleno RK dne 7. 11. 2017 usnesením č. 2085/17/RK.

**Závěr:**

V období od 18. října do 7. listopadu 2017 bylo Radou Libereckého kraje schváleno celkem 15 rozpočtových opatření (RO č. 312/17, 313/17, 314/17, 315/17, 321/17, 322/17, 323/17, 324/17, 325/17, 326/17, 328/17, 331/17, 332/17, 333/17, 334/17). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 58 837,29 tis. Kč v příjmové (zdrojové) a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 - 337/17, bez č. 330/17**,tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje a zastupitelstvem kraje od počátku roku 2017 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 28. 11. 2017, na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2017:

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu kraje 2017****ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO** **č 1-337/17** **bez č.330/17**  | **upravený rozpočet 2017** |
| A/ Vlastní příjmy | 2 734 356,93 | 52 354,76 | 2 786 711,69 |
| 1. Daňové příjmy | 2 661 000,00 | 28 984,29 | 2 689 984,29 |
| 2. Nedaňové příjmy | 73 356,93 | 19 163,68 | 92 520,61 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 4 206,79 | 4 206,79 |
| B/ Dotace a příspěvky | 93 723,77 | 5 140 011,92 | 5 233 735,69 |
| 1**.** Neinvestiční dotace | 93 723,77 | 4 929 723,14 | 5 023 446,91 |
|  Zákon o st. rozpočtu | 67 590,70 | 0,00 | 67 590,70 |
|  Resortní účelové dotace (ze SR, fondů) | 0,00 | 4 929 723,14 | 4 929 723,14 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace od obcí | 26 133,07 | 0,00 | 26 133,07 |
| 2. Investiční dotace | 0,00 | 210 288,78 | 210 288,78 |
|  Resortní účelové investiční dotace | 0,00 | 206 412,15 | 206 412,15 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace od obcí  | 0,00 | 3 876,63 | 3 876,63 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A/+B/ P ř í j m y celkem  | 2 828 080,70 | 5 192 366,68 | 8 020 447,38 |
| C/ F i n a n c o v á n í | -96 875,00 | 1 839 570,99 | 1 742 695,99 |
| 1. Zapojení fondů z r. 2016 | 0,00 | 100 564,53 | 100 564,53 |
| 2. Zapojení zákl. běžného účtu z r. 2016 | 0,00 | 1 739 006,46 | 1 739 006,46 |
| 3. Úvěr | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Uhrazené splátky dlouhodobé půjčky | -96 875,00 | 0,00 | -96 875,00 |
| **Z d r o j e L K  c e l k e m**  | **2 731 205,70** | 7 031 937,67 | **9 763 143,37** |
| **Výdajová část rozpočtu kraje 2017** **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO** **č 1-337/17** **bez č.330/17**  | **upravený rozpočet 2017** |
| Kap.910 - Zastupitelstvo | 29 496,96 | 0,00 | 29 496,96 |
| Kap.911 - Krajský úřad | 258 091,53 | 2 630,00 | 260 721,53 |
| Kap.912 - Účelové příspěvky PO | 26 317,00 | 129 931,33 | 156 248,33 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 976 800,00 | 53 935,68 | 1 030 735,68 |
| Kap.914 - Působnosti | 663 582,31 | 198 833,15 | 862 415,46 |
| Kap.916 - Úč. neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 232 115,41 | 4 232 115,41 |
| Kap.917 - Transfery | 92 196,15 | 540 903,50 | 633 099,65 |
| Kap.919 – Pokladní správa | 26 600,00 | -14 630,05 | 11 969,95 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 308 597,00 | 654 299,63 | 962 896,63 |
| Kap.921 - Úč. inv. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 231 817,00 | 1 083 020,31 | 1 314 837,31 |
| Kap.924 - Úvěry | 17 500,00 | 0,00 | 17 500,00 |
| Kap.925 - Sociální fond | 6 207,75 | 3 333,50 | 9 541,25 |
| Kap.926 - Dotační fond | 67 000,00 | 72 981,10 | 139 981,10 |
| Kap.931 - Krizový fond | 5 000,00 | 6 471,73 | 11 471,73 |
| Kap.932 - Fond ochrany vod | 18 000,00 | 61 990,17 | 79 990,17 |
| Kap.934 - Lesnický fond  | 4 000,00 | 6 122,21 | 10 122,21 |
| **V ý d a je c e l k e m**  | **2 731 205,70** | 7 031 937,67 | **9 763 143,37** |