**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 4. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 25. 4. 2017**

**32 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 8. 3. 2017 do 4. 4. 2017**

(RO č. 74/17, 88/17, 89/17, 90/17, 91/17, 93/17, 95/17, 96/17, 98/17, 102/17, 103/17, 105/17, 106/17, 107/17, 108/17, 109/17, 110/17, 111/17)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 21. 3. a 4. 4. 2017 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 74/17**

**alokace použitelných finančních zdrojů minulých období do rozpočtu LK 2017**

Rozpočtovým opatřením č. 74/17 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 92304 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu) rozpočtu kraje **o 578,50 tis. Kč.** Jedná se o odvod části dotace na projekt Potravinová pomoc dětem v Libereckém kraji, která zůstala nedočerpaná v roce 2016.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 74/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 456/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 88/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 88/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92304 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu ) rozpočtu kraje celkem **o 2 137,50 tis. Kč,** a to vlivem přijaté dotace na realizaci projektu Strategické plánování rozvoje vzdělávací soustavy Libereckého kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 88/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 457/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 89/17**

**odvod účelové dotace na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 89/17 se **snižují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 142,05 tis. Kč,** z důvoduvrácení nerozdělené účelové dotace na podporu školních psychologů a školních speciálních pedagogů ve školách na období leden – srpen 2017 (do rozpočtu LK zapojena dotace ve výši 448,80 tis. Kč – RO č. 76/17 v RK 7. 3. 2017).

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 89/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 464/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 90/17**

**finanční vypořádání účelových dotací za rok 2016**

Rozpočtovým opatřením č. 90/17 **se navyšuje** rozpočet kraje celkem **o 3 502,59 tis. Kč,** což na straně výdajů představují odvody do státního rozpočtu na počátku roku 2017 (resp. od 1. 1. do 31. 3. 2017) a na straně příjmové zdroje k těmto finančním operacím.Jedná se o finanční vypořádání účelových dotací, poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu v roce 2016, které podléhaly vyúčtování za rok 2016 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 01-02/2017 v celkové výši 666,44 tis. Kč a také nevyčerpané dotace a vratky dotací od obcí, které zůstaly na účtu LK k 31.12.2016 ve výši 2 836,15 tis. Kč. Tímto rozpočtovým opatřením byla navýšena kapitola 91403 – Působnosti, ekonomický odbor o 1 277,73 tis. Kč, kapitola 91405 – Působnosti, odbor sociálních věcí o 98,39 tis. Kč, kapitola 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství o 667,95 tis. Kč, kapitola 91704 – Transfery, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu o 34,95 tis. Kč a kapitola 91705 – Transfery, odbor sociálních věcí o 1 423,56 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 90/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 451/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 91/17**

**úprava kapitoly 92302**

Rozpočtovým opatřením č. 91/17, 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 682,50 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 91/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 467/17/RK

**Rozpočtové opatření č. 93/17**

**alokace použitelných finančních zdrojů minulých období do rozpočtu LK 2017**

Rozpočtovým opatřením č. 93/17 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 914 – Působnosti a kapitole 920 – Kapitálové výdaje, odbor informatiky) rozpočtu kraje celkem **o 3 085,10 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení prokazatelně nečerpaných výdajů v roce 2016, které mají formu smluvních resp. obdobných závazků, vyplývajících z veřejných zakázek na pořízení notebooků a aktivních prvků budovy “E“ KÚ LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor informatiky. Rozpočtové opatření č. 93/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 491/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 95/17**

**úprava kapitoly 91701**

Rozpočtovým opatřením č. 95/17 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 finančních podpor v celkové výši 209,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření č. 95/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 505/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 96/17**

**úprava kapitoly 92006**

Rozpočtovým opatřením č. 96/17, se upravují ukazatele v rámci kapitoly 92006 – Kapitálové výdaje, odbor dopravy, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 96/17 bylo schváleno RK dne 21. 3. 2017 usnesením č. 476/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 98/17**

**úprava kapitoly 92302**

Rozpočtovým opatřením č. 98/17, 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 609,14 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 98/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 628/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 102/17**

**úprava kapitoly 92006**

Rozpočtovým opatřením č. 102/17, se upravují ukazatele v rámci kapitoly 92006 – Kapitálové výdaje, odbor dopravy, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 102/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 593/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 103/17**

**úprava kapitoly 91204**

Rozpočtovým opatřením č. 103/17 se upravují ukazatele v kapitole 91204 – Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí mimořádných účelových příspěvků na akci Spolupráce s Divadlem F. X. Šaldy Liberec v celkové výši 46,48 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 103/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 526/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 105/17**

**účelové dotace MK**

Rozpočtovým opatřením č. 105/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91707 – Transfery, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu) rozpočtu kraje celkem **o 1 796,00 tis. Kč,** a to vlivem očekávaných dotací pro příspěvkové organizace, zřízených LK, na různé kulturní aktivity, z toho pro Krajskou vědeckou knihovnu v Liberci v celkové výši 49,0 tis. Kč, pro Oblastní galerii Liberec v celkové výši 1 069,0 tis. Kč, pro Vlastivědné muzeum a galerii v České Lípě 225,0 tis. Kč a pro Muzeum Českého ráje v Turnově 453,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 105/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 521/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 106/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 106/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92302 – Spolufinancování EU, odbor regionálního rozvoje a evropských projektů) rozpočtu kraje celkem **o 2 805,0 tis. Kč,** a to vlivem přijaté neinvestiční dotace na projekt „Smart akcelerátor Libereckého kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 106/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 627/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 107/17**

**úprava kapitoly 91204**

Rozpočtovým opatřením č. 107/17 se upravují ukazatele v kapitole 91204 – Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím, 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 účelového příspěvku Gymnáziu a Střední odborné škole, Jilemnice.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 107/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 527/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 108/17**

**úprava kapitoly 923**

Rozpočtovým opatřením č. 108/17 se upravují specifické ukazatele v rámci kapitoly 923 – Spolufinancování EU **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové, a to z důvodu financování projektového záměru „Silnice II/286 revitalizace ul. Žižkova, Jilemnice“, ve výši 100,0 tis. Kč, dojde ke snížení kapitoly 92303 – Spolufinancování EU, ekonomický odbor a k navýšení kapitoly 92306 – Spolufinancování EU, odbor dopravy.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 108/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 623/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 109/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 109/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 6 128,22 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování cílené podpory společného vzdělávání v roce 2017 z přímých neinvestičních výdajů pro školy a školská zařízení zřizované LK a obcemi LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 109/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 528/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 110/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 110/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91409 – Působnosti, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje celkem **o 318,73 tis. Kč,** a to vlivem přijaté dotace na úhradu nákladů za prevenci TBC ve 4. čtvrtletí 2016.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 110/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 613/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 111/17**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 111/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92309 – Spolufinancování EU, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje celkem **o 2 157,77 tis. Kč,** a to vlivem přijaté dotace na projekt „Rozvoj lidských zdrojů v oblasti krizového řízení ZZS Libereckého kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 111/17 bylo schváleno RK dne 4. 4. 2017 usnesením č. 614/17/RK.

**Závěr:**

V období od 8. března do 4. dubna 2017 bylo Radou Libereckého kraje schváleno celkem 18 rozpočtových opatření (RO č. 74/17, 88/17, 89/17, 90/17, 91/17, 93/17, 95/17, 96/17, 98/17, 102/17, 103/17, 105/17, 106/17, 107/17, 108/17, 109/17, 110/17, 111/17). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 22 367,36 tis. Kč v příjmové (zdrojové) a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 - 111/17** tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje od počátku roku 2017 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 25. 4. 2017 na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2017:

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu kraje 2017**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO**  **č 1-111/17** | **upravený rozpočet 2017** |
| A/ Vlastní příjmy | 2 734 356,93 | 8 399,54 | 2 742 756,47 |
| 1. Daňové příjmy | 2 661 000,00 | 0,00 | 2 661 000,00 |
| 2. Nedaňové příjmy | 73 356,93 | 8 399,54 | 81 756,47 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B/ Dotace a příspěvky | 93 723,77 | 4 412 918,68 | 4 506 642,45 |
| 1**.** Neinvestiční dotace | 93 723,77 | 4 408 711,80 | 4 502 435,57 |
| Zákon o st. rozpočtu | 67 590,70 | 0,00 | 67 590,70 |
| Resortní účelové dotace (ze SR, fondů) | 0,00 | 4 408 711,80 | 4 408 711,80 |
| 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 | 4 206,88 | 4 206,88 |
| Resortní účelové investiční dotace | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotace od obcí | 0,00 | 4 206,88 | 4 206,88 |
| Dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A/+B/ P ř í j m y celkem | 2 828 080,70 | 4 421 318,22 | 7 249 398,92 |
| C/ F i n a n c o v á n í | -96 875,00 | 1 646 841,99 | 1 549 966,99 |
| 1. Zapojení fondů z r. 2016 | 0,00 | 100 564,53 | 100 564,53 |
| 2. Zapojení zákl. běžného účtu z r. 2016 | 0,00 | 1 546 277,46 | 1 546 277,46 |
| 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** | 6 068 160,21 | **8 799 365,91** |
| **Výdajová část rozpočtu kraje 2017**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO č.1-111/17** | **upravený rozpočet 2017** |
| Kap.910 - Zastupitelstvo | 29 496,96 | 0,00 | 29 496,96 |
| Kap.911 - Krajský úřad | 258 091,53 | 2 500,00 | 260 591,53 |
| Kap.912 - Účelové příspěvky PO | 26 317,00 | 88 958,74 | 115 275,74 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 976 800,00 | 26 500,00 | 1 003 300,00 |
| Kap.914 - Působnosti | 663 582,31 | 73 118,15 | 736 700,46 |
| Kap.916 - Úč. neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 028 133,70 | 4 028 133,70 |
| Kap.917 - Transfery | 92 196,15 | 402 828,88 | 495 025,03 |
| Kap.919 – Pokladní správa | 26 600,00 | 0,00 | 26 600,00 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 308 597,00 | 390 431,58 | 699 028,58 |
| Kap.921 - Úč. invest. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 231 817,00 | 914 825,33 | 1 146 642,33 |
| 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 | 62 946,22 | 129 946,22 |
| 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** | 6 068 160,21 | **8 799 365,91** |