**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 8. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 26. 9. 2017**

**45 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 9. 8. 2017 do 5. 9. 2017**

(RO č. 200/17, 223/17, 235/17, 246/17, 247/17, 248/17, 249/17, 250/17, 251/17, 255/17, 256/17, 258/17, 260/17, 263/17, 264/17, 267/17, 269/17, 270/17, 272/17)

|  |  |
| --- | --- |
| 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. 8. a 5. 9. 2017 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 200/17**

**úprava kapitoly 91204**

Rozpočtovým opatřením č. 200/17 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 investičního účelového příspěvku Střední uměleckoprůmyslové škole sklářské, Železný Brod, příspěvková organizace, na pořízení výstavních vitrín; zdrojově kryto v kapitole 91204.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 200/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1522/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 223/17**

**účelová dotace MMR**

Rozpočtovým opatřením č. 223/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92306 – Spolufinancování EU, odbor dopravy) rozpočtu kraje celkem **o 247,10 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace z programu Interreg V-A Česká republika – Polsko, týkající se akce „Od zámku Frýdlant k zámku Czocha“, určené pro KSS Libereckého kraje, příspěvkovou organizaci.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 223/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1537/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 235/17**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 235/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91405 – Působnosti, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 690,00 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na podporu samosprávy v oblasti stárnutí pro rok 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 235/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1520/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 246/17**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 246/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92305 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 4,37 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na projekt Podpora a rozvoj sociálních služeb pro rodiny a děti v Libereckém kraji.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 246/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1511/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 247/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 247/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91708 – Transfery, odbor životního prostředí a zemědělství) rozpočtu kraje **o 73,60 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na náhradu škod způsobených zvláště chráněnými živočichy.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor životního prostředí a zemědělství. Rozpočtové opatření č. 247/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1554/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 248/17**

**úprava kapitoly 91604**

Rozpočtovým opatřením č. 248/17 se upravují ukazatele v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je změna struktury závazných ukazatelův rámci již přidělené účelové dotace MŠMT na financování přímých neinvestičních výdajů pro školy, předškolní a školská zařízení zřizované krajem a obcemi LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 248/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1523/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 249/17**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 249/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1 341,08 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na podporu vzdělávání cizinců ve školách, modul A) bezplatná výuka přizpůsobená potřebám dětí a žáků – cizinců z třetích zemí ve výši 854,33 tis. Kč a dotace na projekty z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 486,75 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 249/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1524/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 250/17**

**odvod účelové dotace na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 250/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 0,92 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. 250/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1525/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 251/17**

**úprava kapitoly 92006**

Rozpočtovým opatřením č. 251/17, 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, přesun z nespecifické rezervy na jednotlivé akce v celkové výši 14 269,40 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 251/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1538/17/RK

**Rozpočtové opatření č. 255/17**

**úprava kapitoly 91701**

Rozpočtovým opatřením č. 255/17 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 35,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření   
č. 255/17 bylo schváleno RK dne 21. 8. 2017 usnesením č. 1509/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 256/17**

**úprava kapitoly 91701**

Rozpočtovým opatřením č. 256/17 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 35,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření   
č. 256/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1580/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 258/17**

**úprava kapitoly 91704**

Rozpočtovým opatřením č. 258/17 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 Jednotě českých matematiků a fyziků na zabezpečení projektu „Rozvíjení zájmu o matematiku a podpora talentovaných studentů v matematice“ a Student Cyber games, z.s. na zabezpečení projektu „pIšQworky 2017“ ve výši 42,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 258/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1596/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 260/17**

**účelová dotace MZdr**

Rozpočtovým opatřením č. 260/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91209 - Účelové příspěvky PO, odbor zdravotnictví, o 474,36 tis. Kč a v kapitole 91709 – Transfery, odbor zdravotnictví, o 21 243,0 tis. Kč) rozpočtu kraje celkem **o 21 717,36 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace určené ke stabilizaci vybraných nelékařských pracovníků ve směnném provozu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 260/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1613/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 263/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 263/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 499,61 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování cílené podpory společného vzdělávání v roce 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 263/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1597/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 264/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 264/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 139,95 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na projekt z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, určené pro Gymnázium Frýdlant, příspěvkovou organizaci.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 264/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1598/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 267/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 267/17, se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91115 – Krajský úřad, odbor kancelář ředitele) rozpočtu kraje celkem **o 30,00 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování výdajů, souvisejících s přípravnou fází volby prezidenta České republiky.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář ředitele. Rozpočtové opatření č. 267/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1583/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 269/17**

**účelové dotace MK**

Rozpočtovým opatřením č. 269/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91707 – Transfery, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu) rozpočtu kraje celkem **o 481,00 tis. Kč,** a to vlivem přijatých dotací pro příspěvkové organizace, zřízené LK, na různé kulturní aktivity, z toho pro Vlastivědné muzeum a galerii v České Lípě ve výši 199,0 tis. Kč, pro Muzeum Českého ráje v Turnově ve výši 143,0 tis. Kč a pro Oblastní galerii Liberec ve výši 139,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 269/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1630/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 270/17**

**úprava kapitol 92303 a 92314**

Rozpočtovým opatřením č. 270/17 se upravují ukazatele rozpočtu **bez vlivu** na celkový objem kapitoly 923 – Spolufinancování EU i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. K financování projektů „Snížení energetické náročnosti budovy tělocvičny SŠ a MŠ, Liberec Na bojišti 15“ a „Snížení energetické náročnosti budovy jídelny a dílen SŠ a MŠ, Liberec Na Bojišti 15“ se navyšuje kapitola 92314 – Spolufinancování EU, odbor investic a správy nemovitého majetku o 6 250,00 tis. Kč a o stejnou částku se snižuje kapitola 92303 – Spolufinancování EU, odbor ekonomický (Rezerva na kofinancování IROP a ROP).

Rozpočtové opatření č. 270/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1625/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 272/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 272/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91709 - Transfery, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje **o 124,87 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na úhradu nákladů vzniklých lékárnám za likvidaci nepoužitelných léčiv ve II. čtvrtletí 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 272/17 bylo schváleno RK dne 5. 9. 2017 usnesením č. 1614/17/RK.

**Závěr:**

V období od 9. srpna do 5. září 2017 bylo Radou Libereckého kraje schváleno celkem 19 rozpočtových opatření (RO č. 200/17, 223/17, 235/17, 246/17, 247/17, 248/17, 249/17, 250/17, 251/17, 255/17, 256/17, 258/17, 260/17, 263/17, 264/17, 267/17, 269/17, 270/17, 272/17). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 25 349,86 tis. Kč v příjmové (zdrojové) a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 - 272/17 bez č. 253/17**,tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje a zastupitelstvem kraje od počátku roku 2017 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 26. 9. 2017, **na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2017:**

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu kraje 2017**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO**  **č 1-272/17**  **bez č. 253/17** | **upravený rozpočet 2017** |
| A/ Vlastní příjmy | 2 734 356,93 | 48 008,35 | 2 782 365,28 |
| 1. Daňové příjmy | 2 661 000,00 | 28 964,72 | 2 689 964,72 |
| 2. Nedaňové příjmy | 73 356,93 | 15 011,94 | 88 368,87 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 4 031,69 | 4 031,69 |
| B/ Dotace a příspěvky | 93 723,77 | 4 991 399,35 | 5 085 123,12 |
| 1**.** Neinvestiční dotace | 93 723,77 | 4 784 968,64 | 4 878 692,41 |
| Zákon o st. rozpočtu | 67 590,70 | 0,00 | 67 590,70 |
| Resortní účelové dotace (ze SR, fondů) | 0,00 | 4 784 968,64 | 4 784 968,64 |
| 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 | 206 430,71 | 206 430,71 |
| Resortní účelové investiční dotace | 0,00 | 202 223,83 | 202 223,83 |
| 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 | 5 039 407,70 | 7 867 488,40 |
| 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** | 6 878 978,69 | **9 610 184,39** |
| **Výdajová část rozpočtu kraje 2017**  **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO**  **č 1-272/17**  **bez č. 253/17** | **upravený rozpočet 2017** |
| Kap.910 - Zastupitelstvo | 29 496,96 | 0,00 | 29 496,96 |
| Kap.911 - Krajský úřad | 258 091,53 | 2 530,00 | 260 621,53 |
| Kap.912 - Účelové příspěvky PO | 26 317,00 | 123 249,10 | 149 566,10 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 976 800,00 | 52 382,90 | 1 029 182,90 |
| Kap.914 - Působnosti | 663 582,31 | 200 926,25 | 864 508,56 |
| Kap.916 - Úč. neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 146 316,77 | 4 146 316,77 |
| Kap.917 - Transfery | 92 196,15 | 505 134,80 | 597 330,95 |
| Kap.919 – Pokladní správa | 26 600,00 | -11 491,90 | 15 108,10 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 308 597,00 | 634 805,35 | 943 402,35 |
| Kap.921 - Úč. inv. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 231 817,00 | 1 074 261,59 | 1 306 078,59 |
| 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 | 72 946,22 | 139 946,22 |
| 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** | 6 878 978,69 | **9 610 184,39** |