**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 9. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 31. 10. 2017**

 **52 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 6. 9. 2017 do 17. 10. 2017**

(RO č. 253/17, 274/17, 275/17, 276/17, 277/17, 278/17, 279/17, 281/17, 286/17, 287/17, 290/17, 292/17, 295/17, 296/17, 298/17, 302/17, 303/17, 306/17, 307/17, 308/17, 311/17)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 19. 9., 3. 10. a 17. 10. 2017 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 253/17**

**úprava kapitoly 92302**

Rozpočtovým opatřením č. 253/17, 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 468,34 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 253/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1731/17/RK .

**Rozpočtové opatření č. 274/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 274/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91409 – Působnosti, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje o 367,75 tis. Kč, z důvodu přijaté dotace na úhradu nákladů za prevenci TBC ve 2. čtvrtletí 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 274/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1738/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 275/17**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 275/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 20 254,55 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství LK ve výši 19 273,51 tis. Kč, na pokusné ověřování vzdělávacích programů paměťových institucí do škol ve výši 245,00 tis. Kč a dotace na projekt z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 736,04 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 275/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1719/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 276/17**

**účelová dotace MMR**

Rozpočtovým opatřením č. 276/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92306 – Spolufinancování EU, odbor dopravy) rozpočtu kraje celkem **o 4 202,06 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. 276/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1690/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 277/17**

**účelová dotace SFDI**

Rozpočtovým opatřením č. 277/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92006 – Kapitálové výdaje, odbor dopravy) rozpočtu kraje celkem **o 18 780,00 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury ke krytí nákladů na financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje pro rok 2017.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 277/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1687/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 278/17**

**úprava kapitoly 92306**

Rozpočtovým opatřením č. 278/17, se upravují ukazatele v rámci kapitoly 92306 – Spolufinancování EU, odbor dopravy, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu vratky dotace Regionální radě Severovýchod, přesun z akce IROP – II/268 obchvat Zákupy, ve výši 2,79 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 278/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1688/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 279/17**

**účelové dotace MK**

Rozpočtovým opatřením č. 279/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91707 – Transfery, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu) rozpočtu kraje celkem **o 605,00 tis. Kč,** a to vlivem přijatých dotací pro příspěvkové organizace, zřízené LK, na různé kulturní aktivity, z toho pro Muzeum Českého ráje v Turnově ve výši 560,0 tis. Kč a pro Severočeské muzeum v Liberci ve výši 45,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 279/17 bylo schváleno RK dne 19. 9. 2017 usnesením č. 1728/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 281/17**

**úprava kapitoly 91304**

Rozpočtovým opatřením č. 281/17 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 1 112,0 tis. Kč zdrojově kryté z finanční rezervy této kapitoly.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 281/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1857/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 286/17**

**úprava kapitoly 91704**

Rozpočtovým opatřením č. 286/17 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 dotací na dopravu žáků na Veletrh vzdělávání a pracovních příležitostí EDUCA MYJOB Liberec v celkové výši 188,73 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 286/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1858/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 287/17**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 287/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1 777,99 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací na podporu výuky plavání v základních školách v roce 2017 ve výši 496,96 tis. Kč a na projekt Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 1 281,03 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 287/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1856/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 290/17**

**účelová dotace MMR**

Rozpočtovým opatřením č. 290/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92306 – Spolufinancování EU, odbor dopravy) rozpočtu kraje celkem **o 51,09 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. 290/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1789/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 292/17**

**odvod účelové dotace na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 292/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92302 – Spolufinancování EU, odbor regionálního rozvoje a evropských projektů) rozpočtu kraje celkem **o 4,14 tis. Kč,** z důvoduvrácení finančních prostředků za porušení rozpočtové kázně při využití účelové dotace MŠMT.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 292/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1808/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 295/17**

**úprava kapitoly 91207**

Rozpočtovým opatřením č. 295/17 se upravují ukazatele v kapitole 91207 – Účelové příspěvky PO, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí mimořádných neinvestičních účelových příspěvků pro Krajskou vědeckou knihovnu v Liberci v celkové výši 600,0 tis. Kč. zdrojově kryto v kapitole 91207.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 295/17 bylo schváleno RK dne 3 10. 2017 usnesením č. 1820/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 296/17**

**úprava kapitoly 91704**

Rozpočtovým opatřením č. 296/17 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 odmítnutí dotace na realizaci projektu 1000Miles Adventure ve výši 50,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 296/17 bylo schváleno RK dne 3. 10. 2017 usnesením č. 1854/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 298/17**

**navýšení kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 298/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje **o 1 052,0 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z fondu investic Integrované střední školy. Vysoké nad Jizerou, příspěvkové organizace, na krytí investiční akce „Oprava povrchu dopravního hřiště v areálu ISŠ Vysoké nad Jizerou, p. o.“

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 298/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1925/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 302/17**

**úprava kapitoly 91204**

Rozpočtovým opatřením č. 302/17 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 navýšení příspěvku pro Střední školu strojní, stavební a dopravní, Truhlářská 360/3, Liberec II, p. o., na stipendijní program pro žáky odborných škol o částku 3,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 302/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1884/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 303/17**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 303/17, se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91115 – Krajský úřad, odbor kancelář ředitele) rozpočtu kraje celkem **o 100,00 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování výdajů, souvisejících s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář ředitele. Rozpočtové opatření č. 303/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením č. 1871/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 306/17**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 306/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 13 800,78 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. 306/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1885/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 307/17**

**účelová dotace a odvod MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 307/17 se **snižují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 104,13 tis. Kč,** přičemž vlivem přijaté účelové dotace na podporu organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou ve vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2017 se navyšuje o 420,46 tis. Kč, ale vratkami dotací od příjemců v roce 2017 se snižuje v celkové výši 524,59 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 307/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1886/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 308/17**

**navýšení kapitoly 92014**

Rozpočtovým opatřením č. 308/17 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 92014 – Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje **o 1 060,0 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z fondu investic Zdravotnické záchranné služby Libereckého kraje, Liberec 1, příspěvkové organizace, na krytí investiční akce „Rekonstrukce výjezdové základny Jablonné v Podještědí“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 308/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1937/17/RK.

**Rozpočtové opatření č. 311/17**

**úprava kapitol 92302 a 92303**

Rozpočtovým opatřením č. 311/17 se upravují ukazatele rozpočtu **bez vlivu** na celkový objem kapitoly 923 – Spolufinancování EU i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Z důvodu financování projektových záměrů „Podpora populace kuňky ohnivé v EVL Stružnické rybníky“, „Podpora populace kuňky ohnivé v EVL Dolní Ploučnice“ a „Tvorba biotopů pro ropuchu krátkonohou v Žizníkově“ se navyšuje kapitola 92302 – Spolufinancování EU, odbor regionálního rozvoje a evropských projektů o 480,00 tis. Kč a o stejnou částku se snižuje kapitola 92303 – Spolufinancování EU, odbor ekonomický (Kofinancování IROP a TOP).

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 311/17 bylo schváleno RK dne 17. 10. 2017 usnesením
č. 1956/17/RK.

**Závěr:**

V období od 6. září do 17. října 2017 bylo Radou Libereckého kraje schváleno celkem 21 rozpočtových opatření (RO č. 253/17, 274/17, 275/17, 276/17, 277/17, 278/17, 279/17, 281/17, 286/17, 287/17, 290/17, 292/17, 295/17, 296/17, 298/17, 302/17, 303/17, 306/17, 307/17, 308/17, 311/17). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 61 951,23 tis. Kč v příjmové (zdrojové) a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 - 311/17**,tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje a zastupitelstvem kraje od počátku roku 2017 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 31. 10. 2017, **na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2017:**

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu kraje 2017****ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO** **č 1-311/17**  | **upravený rozpočet 2017** |
| A/ Vlastní příjmy | 2 734 356,93 | 49 521,69 | 2 783 878,62 |
| 1. Daňové příjmy | 2 661 000,00 | 28 984,29 | 2 689 984,29 |
| 2. Nedaňové příjmy | 73 356,93 | 16 330,61 | 89 687,54 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 4 206,79 | 4 206,79 |
| B/ Dotace a příspěvky | 93 723,77 | 5 050 165,20 | 5 143 888,97 |
| 1**.** Neinvestiční dotace | 93 723,77 | 4 839 683,19 | 4 933 406,96 |
|  Zákon o st. rozpočtu | 67 590,70 | 0,00 | 67 590,70 |
|  Resortní účelové dotace (ze SR, fondů) | 0,00 | 4 839 683,19 | 4 839 683,19 |
|  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 | 210 482,01 | 210 482,01 |
|  Resortní účelové investiční dotace | 0,00 | 206 345,15 | 206 345,15 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace od obcí  | 0,00 | 4 136,86 | 4 136,86 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A/+B/ P ř í j m y celkem  | 2 828 080,70 | 5 099 686,89 | 7 927 767,59 |
| 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** | 6 939 257,88 | **9 670 463,58** |
| **Výdajová část rozpočtu kraje 2017** **ukazatel** | **schválený rozpočet 2017** | **RO/ZR-RO** **č 1-311/17** | **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 | 122 981,33 | 149 298,33 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 976 800,00 | 53 935,68 | 1 030 735,68 |
| Kap.914 - Působnosti | 663 582,31 | 200 787,15 | 864 369,46 |
| Kap.916 - Úč. neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 181 046,74 | 4 181 046,74 |
| Kap.917 - Transfery | 92 196,15 | 506 831,65 | 599 027,80 |
| Kap.919 – Pokladní správa | 26 600,00 | -14 630,05 | 11 969,95 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 308 597,00 | 656 763,36 | 965 360,36 |
| Kap.921 - Úč. inv. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 231 817,00 | 1 078 048,19 | 1 309 865,19 |
| 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** | 6 939 257,88 | **9 670 463,58** |