**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 10. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 27. 11. 2018**

**51 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 10.10. do 6. 11. 2018**

(RO č. 334/18, 335/18, 336/18, 337/18, 338/18, 339/18, 340/18, 341/18, 342/18, 343/18, 344/18, 345/18, 347/18, 350/18, 351/18, 355/18, 356/18, 357/18, 362/18, 363/18, 364/18, 365/18)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 v souladu s Pravidly pro hospodaření s finančními prostředky rozpočtu Libereckého kraje v roce 2018 a v souladu s uděleným zmocněním Zastupitelstva Libereckého kraje dle usnesení č. 472/17/ZK ze dne 28. 11. 2017 schválila na svých zasedáních ve dnech 23. 10. a 6. 11. 2018 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 334/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 334/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 9,68 tis. Kč,** z důvoduvrácení finančních prostředků za porušení rozpočtové kázně při využití účelové dotace MŠMT, poskytnutých v minulých letech.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 334/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2005/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 335/18**

**účelové dotace MŠMT a odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 335/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1 068,53 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací z Operačního programu výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 1 071,54 tis. Kč a vratky ve výši 3,01 tis. Kč z dotace na podporu výuky plavání v základních školách v roce 2018, III. etapa, a financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním na období leden – srpen 2018 .

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 335/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2006/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 336/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 336/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 05 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 11 923,13 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení neinvestiční dotace na projekt Podpora a rozvoj služeb v komunitě pro osoby se zdravotním postižením v Libereckém kraji.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 336/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 1993/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 337/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 337/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 05 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 294,18 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení neinvestiční dotace na projekt Podpora procesů střednědobého plánování, síťování a financování sociálních služeb v Libereckém kraji.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 337/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 1994/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 338/18**

**úprava kapitoly 920 14**

Rozpočtovým opatřením č. 338/18 se upravují ukazatele v rámci kapitoly 920 14 – 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 dofinancování akce „Jedličkův ústav – Přístavba evakuačního výtahu“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 338/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2053/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 339/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 339/18, se upravují ukazatele v rámci kapitoly 920 06 – Kapitálové výdaje, odbor dopravy, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, dochází k přesunu finančních prostředků v celkové výši 7 044,24 tis. Kč z jednotlivých akcí na nespecifikovanou rezervu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 339/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 2027/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 340/18**

**úprava kapitoly 914 02**

Rozpočtovým opatřením č. 340/18 se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 914 02 - Působnosti, odbor regionálního rozvoje a evropských projektů, bez vlivu na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, z důvodu úpravy dílčích ukazatelů, navýšení akce „Akční plán aglomerace (protihluková opatření)“ ve výši 600,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 340/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2042/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 341/18**

**úprava kapitoly 917 04**

Rozpočtovým opatřením č. 341/18 se upravují ukazatele v kapitole 917 04 – 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 finančních darů žákům základních a středních škol za výsledky v soutěžích ve školním roce 2017/2018 v celkové výši 60,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 341/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2007/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 342/18**

**úprava kapitoly 917 01**

Rozpočtovým opatřením č. 342/18 se upravují dílčí ukazatele v kapitole 917 01 – Transfery, odbor kancelář hejtmana **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové, z důvodu poskytnutí účelové dotace ve výši 100,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření
č. 342/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 1981/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 343/18**

**účelová dotace MD**

Rozpočtovým opatřením č. 343/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91406 – Působnosti, odbor dopravy) rozpočtu kraje celkem **o 95 181,41 tis. Kč,** a to vlivem přijaté neinvestiční dotace na částečné krytí nákladů na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 343/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 2035/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 344/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 344/18 se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 923 02 - 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 úpravy dílčích ukazatelů v programu „Kotlíkové dotace – II. etapa“ v úhrnné výši 569,24 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 344/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením
č. 2047/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 345/18**

**úprava kapitoly 913 05**

Rozpočtovým opatřením č. 345/18 se upravují ukazatele v kapitole 913 05 – Příspěvkové organizace, odbor sociálních věcí, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je úprava provozních příspěvků příspěvkových organizací dle potřeb v celkové výši 447,64 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 345/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 1987/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 347/18**

**úprava kapitoly 917 05**

Rozpočtovým opatřením č. 347/18 se upravují ukazatele v kapitole 917 05 – Transfery, odbor sociálních věcí, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí individuální dotace Oblastnímu spolku Českého červeného kříže Jablonec nad Nisou.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 347/18 bylo schváleno RK dne 23. 10. 2018 usnesením č. 1995/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 350/18**

**úprava kapitoly 913 04**

Rozpočtovým opatřením č. 350/18 se upravují ukazatele v kapitole 913 04 – 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 poskytnutí účelových příspěvků nebo navýšení příspěvků vybraným příspěvkovým organizacím na řešení provozních potřeb v celkové výši 815,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 350/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2097/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 351/18**

**navýšení příjmů rozpočtu LK**

Rozpočtovým opatřením č. 351/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 919 03 – Pokladní správa, ekonomický odbor) rozpočtu kraje **o 961,0 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nařízeného odvodu z titulu mimořádných příjmů v roce 2018 za období roku 2015 a 2016 příspěvkové organizace Domov Sluneční dvůr Jestřebí..

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí a ekonomický odbor. Rozpočtové opatření č. 351/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2084/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 355/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 355/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 1,97 tis. Kč,** z důvoduvrácení finančních prostředků za porušení rozpočtové kázně při využití účelové dotace MŠMT, poskytnutých v minulých letech.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 355/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2098/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 356/18**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 356/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 675,13 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací na projekty z Operačního programu výzkum, vývoj a vzdělávání a na rozvojový program „Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou ve vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2018“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 356/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2099/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 357/18**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 357/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 48 539,96 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací na financování soukromých škol a školských zařízení na 4. čtvrtletí 2018 ve výši 44 969,69 tis. Kč a na financování cílené podpory společného vzdělávání v roce 2018 pro školy a školská zařízení zřizované Libereckým krajem a obcemi Libereckého kraje ve výši 3 570,27 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 357/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2100/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 362/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 362/18 se upravují dílčí ukazatele v rámci kapitoly 923 02 - 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 úpravy dílčích ukazatelů v programu „Kotlíkové dotace – II. etapa“ v úhrnné výši 502,5 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 362/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2150/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 363/18**

**úprava kapitoly 917 01**

Rozpočtovým opatřením č. 363/18 se upravují dílčí ukazatele v kapitole 917 01 – Transfery, odbor kancelář hejtmana **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové, z důvodu poskytnutí účelové dotace ve výši 10,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření
č. 363/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2076/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 364/18**

**účelová dotace MMR**

Rozpočtovým opatřením č. 364/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 04 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu) rozpočtu kraje celkem **o 17,31 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na Program spolupráce ČR – Svobodný stát Sasko 2014 – 2020, určenou pro příspěvkovou organizaci LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 364/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2101/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 365/18**

**úprava kapitoly 917 01**

Rozpočtovým opatřením č. 365/18 se upravují dílčí ukazatele v kapitole 917 01 – Transfery, odbor kancelář hejtmana **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové, z důvodu poskytnutí příspěvku formou finančního daru z rozpočtu Libereckého kraje na veřejnou sbírku Nadačního fondu speciálních sil generála Moravce ve výši 50,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření
č. 365/18 bylo schváleno RK dne 6. 11. 2018 usnesením č. 2181/18/RK.

**Závěr:**

V období od 10. října do 6. listopadu 2018 bylo radou kraje schváleno celkem 22 rozpočtových opatření (RO č. 334/18, 335/18, 336/18, 337/18, 338/18, 339/18, 340/18, 341/18, 342/18, 343/18, 344/18, 345/18, 347/18, 350/18, 351/18, 355/18, 356/18, 357/18, 362/18, 363/18, 364/18, 365/18). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 158 672,30 tis. Kč v příjmové a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 – 365/18 (**tj. rozpočtových úprav schválených a projednaných radou kraje od počátku roku 2018 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 27. 11. 2018) na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2018:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
| **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO č. 1-365/18** | **UR 2018**  |
| **A/ Vlastní příjmy** | **3 035 564,53** | **103 068,81** | **3 138 633,34** |
| 1. Daňové příjmy | 2 960 700,00 | 4 882,22 | 2 965 582,22 |
| 2. Nedaňové příjmy | 74 864,53 | 64 145,08 | 139 009,61 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 34 041,51 | 34 041,51 |
| **B/ Dotace a příspěvky** | **97 125,97** | **5 946 704,12** | **6 043 830,09** |
| 1**. Neinvestiční** dotace | 97 125,97 | 5 743 482,61 | 5 840 608,58 |
|  Zákon o státním rozpočtu | 70 970,20 | 0,00 | 70 970,20 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, státních fondů) | 0,00 | 5 742 569,07 | 5 742 569,07 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 716,19 | 716,19 |
|  Dotace od obcí | 26 155,77 | 197,35 | 26 353,12 |
| 2**. Investiční** dotace | 0,00 | 203 221,51 | 203 221,51 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, státních fondů) | 0,00 | 198 009,99 | 198 009,99 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 3 340,55 | 3 340,55 |
|  Dotace od obcí | 0,00 | 1 870,97 | 1 870,97 |
| **P ř í j m y celkem** | **3 132 690,50** | **6 049 772,93** | **9 182 463,43** |
| **C/ F i n a n c o v á n í** | **-96 875,00** | **2 048 383,74** | **1 951 508,74** |
| 1. Zapojení fondů z r. 2017 | 0,00 | 111 779,24 | 111 779,24 |
| 2. Zapojení základního běžného účtu z r. 2017 | 0,00 | 1 986 604,50 | 1 986 604,50 |
| 3. Uhrazené splátky dlouhodobých půjčených prostř. | -96 875,00 | -50 000,00 | -146 875,00 |
| **Z d r o j e L K  c e l k e m**  | **3 035 815,50** | **8 098 156,67** | **11 133 972,17** |
| **Výdajová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
|  **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO č. 1-365/18** | **UR 2018**  |
| Kap.910 - Zastupitelstvo | 31 838,70 | 0,00 | 31 838,70 |
| Kap.911 - Krajský úřad | 293 544,42 | 916,65 | 294 461,07 |
| Kap.912 - Účelové příspěvky PO | 39 850,00 | 187 881,85 | 227 731,85 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | -11 858,66 | 1 031 586,96 |
| Kap.914 - Působnosti | 750 740,06 | 203 426,08 | 954 166,14 |
| Kap.916 – Účelové neinvestiční dotace ve školství | 0,00 | 4 844 404,99 | 4 844 404,99 |
| Kap.917 - Transfery | 119 012,32 | 688 650,72 | 807 663,04 |
| Kap.919 - Pokladní správa | 58 150,00 | 70 837,12 | 128 987,12 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 236 397,78 | 785 708,82 | 1 022 106,60 |
| Kap.921 – Účelové investiční dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 300 946,40 | 1 193 413,64 | 1 494 360,04 |
| Kap.924 - Úvěry | 15 500,00 | 0,00 | 15 500,00 |
| Kap.925 - Sociální fond | 7 390,20 | 3 618,62 | 11 008,82 |
| Kap.926 - Dotační fond | 100 000,00 | 66 413,18 | 166 413,18 |
| Kap.931 - Krizový fond | 5 000,00 | 7 363,96 | 12 363,96 |
| Kap.932 - Fond ochrany vod | 30 000,00 | 56 065,55 | 86 065,55 |
| Kap.934 - Lesnický fond  | 4 000,00 | 1 314,15 | 5 314,15 |
| **V ý d a je c e l k e m**  | **3 035 815,50** | **8 098 156,67** | **11 133 972,17** |