**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 11. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 18. 12. 2018**

**48 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 7.11. do 4. 12. 2018**

(RO č. 366/18, 367/18, 368/18, 370/18, 371/18, 372/18, 373/18, 374/18, 375/18, 377/18, 379/18, 383/18, 384/18, 385/18, 387/18, 389/18, 390/18, 391/18, 393/18, 394/18, 397/18, 402/18, 404/18, 405/18)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 20. 11. a 4. 12. 2018 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 366/18**

**úprava kapitoly 913 04**

Rozpočtovým opatřením č. 366/18 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 238,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 366/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2216/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 367/18**

**úprava kapitoly 912 04**

Rozpočtovým opatřením č. 367/18 se upravují ukazatele v kapitole 912 04 – 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 mimořádných účelových příspěvků v celkové výši 3 049,71 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 367/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2217/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 368/18**

**úprava kapitoly 914 07**

Rozpočtovým opatřením č. 368/18 se upravují ukazatele v kapitole 914 07 – Působnosti, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je úpravy výše dílčích ukazatelů v celkové výši 262,09 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 368/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2211/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 370/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 370/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 6,49 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. 370/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2218/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 371/18**

**účelová dotace MŠMT a odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 371/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 4 707,96 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace z Operačního programu výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 4 724,47 tis. Kč a vratek ve výši 16,5 tis. Kč z dotace na podporu výuky plavání v základních školách v roce 2018, III. etapa.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 371/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2219/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 372/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 372/18 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 464,55 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 372/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením
č. 2206/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 373/18**

**úprava kapitoly 917 05**

Rozpočtovým opatřením č. 373/18 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 spolku a poskytnutí finančních darů členům Konfederace politických vězňů ČR.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 373/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením č. 2193/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 374/18**

**úprava kapitoly 920 14**

Rozpočtovým opatřením č. 374/18 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 financování akce „Centrum intervenčních a psychosociálních služeb – zhodnocení technického stavu budovy, Česká Lípa, Konopeova“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 374/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2377/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 375/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 375/18, 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 2 061,44 tis. Kč z jednotlivých akcí na nespecifikovanou rezervu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 375/18 bylo schváleno RK dne 20. 11. 2018 usnesením č. 2235/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 377/18**

**úprava kapitoly 913 04**

Rozpočtovým opatřením č. 377/18 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 633,88 tis. Kč, finančně kryto z finanční rezervy na řešení provozních potřeb v průběhu roku v této kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 377/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2360/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 379/18**

**úprava kapitoly 914 12**

Rozpočtovým opatřením č. 379/18, se upravují ukazatele v rámci kapitoly 914 12 – Působnosti, odbor informatiky, **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části, dochází k přesunu finančních prostředků v celkové výši 220,0 tis. Kč na dodatečné krytí faktury za Kartové centrum.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor informatiky. Rozpočtové opatření č. 379/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2293/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 383/18**

**účelová dotace MMR**

Rozpočtovým opatřením č. 383/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 08 – Spolufinancování EU, odbor životního prostředí a zemědělství) rozpočtu kraje celkem **o 38,55 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na projekt Předcházení vzniku odpadů v LK a okrese Gorlitz, určené pro příspěvkovou organizaci Středisko ekologické výchovy LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor životního prostředí a zemědělství. Rozpočtové opatření č. 383/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2400/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 384/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 384/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 52,73 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. 384/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2361/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 385/18**

**odvody na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 385/18 se **snižují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 857,26 tis. Kč,** a to vlivem přijatých vratek z dotací MŠMT poskytnutých v roce 2018, a následně odeslaných do státního rozpočtu .

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 385/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2362/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 387/18**

**úprava kapitoly 912 04**

Rozpočtovým opatřením č. 387/18 se upravují ukazatele v kapitole 912 04 – 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 mimořádných účelových příspěvků v celkové výši 315,34 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 387/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2364/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 389/18**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 389/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 455,86 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace z rozvojového programu MŠMT „Hodnocení žáků a škol podle výsledků v soutěžích ve školním roce 2017/2018 – Excelence základních 2018“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 389/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2365/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 390/18**

**úprava kapitoly 912 04**

Rozpočtovým opatřením č. 390/18 se upravují ukazatele v kapitole 912 04 – 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 mimořádných účelových příspěvků v celkové výši 51,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 390/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2366/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 391/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 391/18 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 923 05 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 10 461,21 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení neinvestiční 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. 391/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2280/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 393/18**

**úprava kapitoly 912 05**

Rozpočtovým opatřením č. 393/18 se upravují ukazatele v kapitole 912 05 – Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím, odbor sociálních věcí **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je poskytnutí mimořádného účelového příspěvku resp. navýšení mimořádného účelového příspěvku příspěvkové organizaci Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou v celkové výši 56,27 tis. Kč na přístavbu lůžkového evakuačního výtahu.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 393/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2282/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 394/18**

**úprava kapitoly 913 05**

Rozpočtovým opatřením č. 394/18 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 navýšení provozního příspěvku příspěvkové organizaci Domov důchodců Jablonecké Paseky ve výši 579,8 tis. Kč, finančně kryto z finanční rezervy v této kapitole.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 394/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2288/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 397/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 397/18, 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 16 843,30 tis. Kč z nespecifikované rezervy na jednotlivé akce.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 397/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2334/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 402/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 402/18 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 1 419,5 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 402/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2305/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 404/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 404/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 09 – Spolufinancování EU, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje celkem **o 383,69 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na projekt Rozvoj lidských zdrojů v oblasti krizového řízení ZZS LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 404/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2315/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 405/18**

**účelové dotace MK**

Rozpočtovým opatřením č. 405/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 917 07 – Transfery, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu) rozpočtu kraje celkem **o 1 047,76 tis. Kč,** a to vlivem přijatých dotací na akvizice příspěvkových organizací, z toho pro Oblastní galerii Liberec ve výši 866,98 tis. Kč, pro Severočeské muzeum Liberec ve výši 90,0 tis. Kč a pro Muzeum Českého ráje Turnov ve výši 90,78 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu. Rozpočtové opatření č. 405/18 bylo schváleno RK dne 4. 12. 2018 usnesením č. 2326/18/RK.

**Závěr:**

V období od 7. listopadu do 4. prosince 2018 bylo radou kraje schváleno celkem 24 rozpočtových opatření (RO č. 366/18, 367/18, 368/18, 370/18, 371/18, 372/18, 373/18, 374/18, 375/18, 377/18, 379/18, 383/18, 384/18, 385/18, 387/18, 389/18, 390/18, 391/18, 393/18, 394/18, 397/18, 402/18, 404/18, 405/18). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 16 296,99 tis. Kč v příjmové a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 – 406/18, bez č. 378/18 a č. 403/18 (**tj. rozpočtových úprav schválených a projednaných radou kraje od počátku roku 2018 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 18. 12. 2018) na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2018:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
| **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO** **č. 1-406/18,** **bez č. 378 a 403/18** | **UR 2018**  |
| **A/ Vlastní příjmy** | **3 035 564,53** | **107 980,91** | **3 143 545,44** |
| 1. Daňové příjmy | 2 960 700,00 | 5 163,37 | 2 965 863,37 |
| 2. Nedaňové příjmy | 74 864,53 | 68 424,92 | 143 289,45 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 34 392,62 | 34 392,62 |
| **B/ Dotace a příspěvky** | **97 125,97** | **6 137 408,06** | **6 234 534,03** |
| 1. N**einvestiční** dotace | 97 125,97 | 5 766 980,39 | 5 864 106,36 |
|  Zákon o státním rozpočtu | 70 970,20 | 0,00 | 70 970,20 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, st. fondů) | 0,00 | 5 765 789,71 | 5 765 789,71 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 734,79 | 734,79 |
|  Dotace od obcí | 26 155,77 | 455,89 | 26 611,66 |
| 2. I**nvestiční** dotace | 0,00 | 370 427,67 | 370 427,67 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, st. fondů) | 0,00 | 361 298,24 | 361 298,24 |
|  Dotace od regionální rady | 0,00 | 1 024,51 | 1 024,51 |
|  Dotace ze zahraničí | 0,00 | 5 316,03 | 5 316,03 |
|  Dotace od obcí | 0,00 | 2 788,89 | 2 788,89 |
| **P ř í j m y celkem** | **3 132 690,50** | **6 245 388,97** | **9 378 079,47** |
| **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 zákl. běžného účtu z r. 2017 | 0,00 | 1 986 604,50 | 1 986 604,50 |
| 3. Uhrazené splátky dlouhodobých půjč. | -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** | **8 293 772,71** | **11 329 588,21** |
| **Výdajová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
|  **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO č.****č. 1-406/18,** **bez č. 378 a 403/18** | **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 | 188 970,85 | 228 820,85 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | -11 858,66 | 1 031 586,96 |
| Kap.914 - Působnosti | 750 740,06 | 203 488,20 | 954 228,26 |
| Kap.916 – Účelové neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 848 770,77 | 4 848 770,77 |
| Kap.917 - Transfery | 119 012,32 | 693 472,15 | 812 484,47 |
| 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 inv. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 300 946,40 | 1 378 454,20 | 1 679 400,60 |
| 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 | 66 650,33 | 166 650,33 |
| 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** | **8 293 772,71** | **11 329 588,21** |