**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 4. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 24. 4. 2018**

**47 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 7. 3 do 3. 4. 2018**

(RO č. 92/18, 94/18, 97/18, 98/18, 99/18, 100/18, 101/18, 102/18, 103/18, 104/18, 106/18, 107/18, 109/18, 110/18, 113/18, 120/18, 121/18, 122/18, 123/18, 126/18, 127/18)

|  |  |
| --- | --- |
| 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. 3. a 3. 4. 2018 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 92/18**

**úprava kapitoly 914 08**

Rozpočtovým opatřením č. 92/18 se upravují dílčí ukazatele v kapitole 914 08 – Působnosti, odbor životního prostředí a zemědělství **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové, z důvodu zajištění propagace regionálních potravin v rámci Fresch Festivalu 2018 v celkové výši 150,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor životního prostředí a zemědělství. Rozpočtové opatření č. 92/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 534/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 94/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 94/18 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 923 05 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 5 891,87 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení neinvestiční dotace na projekt „Podpora a rozvoj sociálních služeb pro rodiny a děti v Libereckém kraji“ ve výši 5 891,87 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 94/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 458/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 97/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 97/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 4,43 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. 97/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 469/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 98/18**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 98/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 10 204,32 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací na podporu vzdělávání cizinců ve školách, na podporu přípravy sportovních talentů na školách s oborem vzdělávání – gymnázia se sportovní přípravou.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 98/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 470/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 99/18**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 99/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 04 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu) rozpočtu kraje celkem **o 3 230,0 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na realizaci projektu Strategické plánování rozvoje vzdělávací soustavy Libereckého kraje.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 99/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 471/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 100/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 100/18, 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, z důvodu financování oprav silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje v celkové výši 1 581,83 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 100/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 489/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 101/18**

**úprava kapitoly 912 04**

Rozpočtovým opatřením č. 101/18 se upravují ukazatele v kapitole 912 04 – 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 vybraným příspěvkovým organizacím na akci Spolupráce s Divadlem F. X. Šaldy Liberec a Film Společně Libereckým krajem v celkové výši 143,82 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 101/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 472/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 102/18**

**účelové dotace od mezinárodní instituce**

Rozpočtovým opatřením č. 102/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 14 – Spolufinancování EU, odbor investic a správy nemovitého majetku) rozpočtu kraje celkem **o 353,31 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na realizaci projektu „Pro horolezce neexistují hranice“. LK je vedoucím partnerem v tomto projektu a příjemcem dotace je město Bad Schandau.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 102/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 500/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 103/18**

**úprava kapitoly 920 04**

Rozpočtovým opatřením č. 103/18 se upravují ukazatele v kapitole 920 04 – Kapitálové výdaje, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Důvodem je odkoupení pozemku u objektu Palackého, Jablonec nad Nisou (Dětský domov, Jablonec nad Nisou, Pasecká 20, příspěvková organizace).

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 103/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 473/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 104/18**

**alokace použitelných finančních zdrojů minulých období do rozpočtu LK 2018**

Rozpočtovým opatřením č. 104/18 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 920 09 – Kapitálové výdaje, odbor zdravotnictví) rozpočtu kraje **o 1 600,0 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení nevyčerpaných finančních prostředků z roku 2017 na akci Nákup pozemku VZ Turnov.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor zdravotnictví. Rozpočtové opatření č. 104/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 455/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 106/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 106/18, 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 poskytnutí investičních účelových dotací z programu „Kotlíkové dotace v Libereckém kraji“ v úhrnné výši 232,14 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 106/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 494/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 107/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 107/18, 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 poskytnutí investičních účelových dotací z programu „Kotlíkové dotace v Libereckém kraji II.“ v úhrnné výši 5 527,50 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 107/18 bylo schváleno RK dne 20. 3. 2018 usnesením č. 495/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 109/18**

**účelové dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 109/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 3 646,85 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací na podporu vzdělávání cizinců ve školách, na podporu sociálně znevýhodněných romských žáků středních škol, konzervatoří a studentů vyšších odborných škol na období leden – červen 2018 a na projekty z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 109/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 570/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 110/18**

**úprava kapitoly 917 01**

Rozpočtovým opatřením č. 110/18 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 části, z důvodu poskytnutí účelových dotací v celkové výši 259,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor kancelář hejtmana. Rozpočtové opatření   
č. 110/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 541/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 113/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 113/18, 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, z důvodu financování oprav silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje v celkové výši 100 473,08 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 113/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 583/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 120/18**

**finanční vypořádání účelových dotací poskytnutých ze státního rozpočtu za rok 2017**

Rozpočtovým opatřením č. 120/18 **se navyšuje** rozpočet kraje celkem **o 7 824,98 tis. Kč,** což na straně výdajů představují odvody do státního rozpočtu na počátku roku 2018 (resp. od 1. 1. do 31. 3. 2018) a na straně příjmové zdroje k těmto finančním operacím.Jedná se o finanční vypořádání účelových dotací, poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu v roce 2017, které podléhaly vyúčtování za rok 2017 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 01-02/2018 v celkové výši 6 267,17 tis. Kč a také nevyčerpané dotace, které zůstaly na účtu LK k 31.12.2017 ve výši 1 557,81 tis. Kč. Tímto rozpočtovým opatřením byla navýšena kapitola 911 15 – Krajský úřad, odbor kancelář ředitele o 48,65 tis. Kč, kapitola 914 05 – Působnosti, odbor sociálních věcí o 235,68 tis. Kč, kapitola 914 07 – Působnosti, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu o 55,73 tis. Kč, kapitola 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství o 2 165,65 tis. Kč, kapitola 917 04 – Transfery, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu o 4,15 tis. Kč a kapitola 917 05 – Transfery, odbor sociálních věcí o 1 132,64 tis. Kč, kapitola 917 07 – Transfery, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu o 4,00 tis. Kč a kapitola 917 09 – Transfery, odbor zdravotnictví o 4 178,47 tis. Kč.

Rozpočtové opatření č. 120/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 553/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 121/18**

**účelová dotace MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 121/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 5 895,91 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na financování přímých neinvestičních výdajů pro školy a školská zařízení zřizované Libereckým krajem a obcemi Libereckého kraje na rok 2018 (navýšení stávající dotace, celkový objem této dotace činí 4 559 731,42 tis. Kč).

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 121/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 571/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 122/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 122/18, 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 navýšení investiční účelové dotace z programu „Kotlíkové dotace v Libereckém kraji“ v úhrnné výši 0,43 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 122/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 604/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 123/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 123/18, 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 poskytnutí investičních dotací z programu „Kotlíkové dotace - II. etapa“ v úhrnné výši 3 015,003 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 123/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 605/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 126/18**

**úprava kapitoly 923 – Spolufinancování EU**

Rozpočtovým opatřením č. 126/18, se upravují specifické ukazatele v rámci kapitoly 923 – Spolufinancování EU **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Dochází ke snížení kapitoly 923 03 – Spolufinancování EU, ekonomický odbor ve výši 4 700,0 tis. Kč a k navýšení kapitoly 923 14 – Spolufinancování EU, odbor investic a správy nemovitého majetku ve stejné výši, z důvodu realizace projektu „Zlepšení tepelně technických vlastností obvodových konstrukcí budov Střední odborné školy a Středního odborného učiliště v České Lípě, budovy v Lužické ulici“.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 126/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 610/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 127/18**

**úprava kapitoly 923 – Spolufinancování EU**

Rozpočtovým opatřením č. 127/18, se upravují specifické ukazatele v rámci kapitoly 923 – Spolufinancování EU **bez vlivu** na celkový objem kapitoly i na rozpočet kraje v příjmové a výdajové části. Dochází ke snížení kapitoly 923 03 – Spolufinancování EU, ekonomický odbor ve výši 4 700,0 tis. Kč a k navýšení kapitoly 923 14 – Spolufinancování EU, odbor investic a správy nemovitého majetku ve stejné výši, z důvodu přípravy projektů na snížení energetické náročnosti budov sedmi příspěvkových organizací LK.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor investic a správy nemovitého majetku. Rozpočtové opatření č. 127/18 bylo schváleno RK dne 3. 4. 2018 usnesením č. 611/18/RK.

**Závěr:**

V období od 7. března do 3. dubna 2018 bylo radou kraje schváleno celkem 21 rozpočtových opatření (RO č. 92/18, 94/18, 97/18, 98/18, 99/18, 100/18, 101/18, 102/18, 103/18, 104/18, 106/18, 107/18, 109/18, 110/18, 113/18, 120/17, 121/18, 122/18, 123/18, 126/18, 127/18).

**Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 38 651,67 tis. Kč v příjmové (zdrojové) a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 – 129/18 (**tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje od počátku roku 2018 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 24. 4. 2018) na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2018:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
| **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO**  **č. 1-129/18** | **UR 2018** |
| **A/ Vlastní příjmy** | **3 035 564,53** | **15 418,15** | **3 050 982,68** |
| 1. Daňové příjmy | 2 960 700,00 | 0,00 | 2 960 700,00 |
| 2. Nedaňové příjmy | 74 864,53 | 15 418,15 | 90 282,68 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **B/ Dotace a příspěvky** | **97 125,97** | **5 246 168,10** | **5 343 294,07** |
| 1. N**einvestiční** dotace | 97 125,97 | 5 244 154,56 | 5 341 280,53 |
| Zákon o státním rozpočtu | 70 970,20 | 0,00 | 70 970,20 |
| Resort. účelové dotace (ze SR, státních fondů) | 0,00 | 5 243 547,02 | 5 243 547,02 |
| Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotace ze zahraničí | 0,00 | 410,19 | 410,19 |
| Dotace od obcí | 26 155,77 | 197,35 | 26 353,12 |
| 2. I**nvestiční** dotace | 0,00 | 2 013,54 | 2 013,54 |
| Resort. účelové dotace (ze SR, st. fondů) | 0,00 | 111,87 | 111,87 |
| Dotace od regionální rady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotace ze zahraničí | 0,00 | 1 901,67 | 1 901,67 |
| Dotace od obcí | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **P ř í j m y celkem** | **3 132 690,50** | **5 261 586,25** | **8 394 276,75** |
| **C/ F i n a n c o v á n í** | **-96 875,00** | **1 927 234,74** | **1 830 359,74** |
| 1. Zapojení fondů z r. 2017 | 0,00 | 111 779,24 | 111 779,24 |
| 2. Zapojení základního běžného účtu z r. 2017 | 0,00 | 1 815 455,50 | 1 815 455,50 |
| 3. Uhrazené splátky dlouhodobých půjček | -96 875,00 | 0,00 | -96 875,00 |
| **Z d r o j e L K  c e l k e m** | **3 035 815,50** | **7 188 820,99** | **10 224 636,49** |
| **Výdajová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
| **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO**  **č. 1-129/18** | **UR 2018** |
| Kap.910 - Zastupitelstvo | 31 838,70 | 0,00 | 31 838,70 |
| Kap.911 - Krajský úřad | 293 544,42 | 716,65 | 294 261,07 |
| Kap.912 - Účelové příspěvky PO | 39 850,00 | 143 896,78 | 183 746,78 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | -12 474,32 | 1 030 971,30 |
| Kap.914 - Působnosti | 750 740,06 | 45 185,06 | 795 925,12 |
| Kap.916 – Účelové neinv. dotace ve školství | 0,00 | 4 639 635,25 | 4 639 635,25 |
| Kap.917 - Transfery | 119 012,32 | 664 903,62 | 783 915,94 |
| Kap.919 - Pokladní správa | 58 150,00 | 80 769,00 | 138 919,00 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 236 397,78 | 565 491,27 | 801 889,05 |
| Kap.921 – Účelové invest. dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 300 946,40 | 939 892,82 | 1 240 839,22 |
| 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 | 54 513,18 | 154 513,18 |
| Kap.931 - Krizový fond | 5 000,00 | 10 293,36 | 15 293,36 |
| Kap.932 - Fond ochrany vod | 30 000,00 | 51 065,55 | 81 065,55 |
| 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** | **7 188 820,99** | **10 224 636,49** |