**PÍSEMNÁ INFORMACE**

**pro 8. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 25. 9. 2018**

**36 a)**

**Rozpočtová opatření**

**přijatá v období od 8. 8. do 4. 9. 2018**

(RO č. 271/18, 274/18, 275/18, 278/18, 279/18, 282/18, 283/18, 284/18, 285/18, 288/18, 289/18, 291/18)

|  |  |
| --- | --- |
| 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 28. 8. a 4. 9. 2018 následující rozpočtová opatření:

**Rozpočtové opatření č. 271/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 271/18 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 202,5 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 271/18 bylo schváleno RK dne 28. 8. 2018 usnesením č. 1595/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 274/18**

**účelová dotace MF**

Rozpočtovým opatřením č. 274/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 917 08 – Transfery, odbor životního prostředí a zemědělství) rozpočtu kraje **o 3,50 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. 274/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1715/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 275/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 275/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 923 04 – Spolufinancování EU, odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu) rozpočtu kraje celkem **o 7 116,14 tis. Kč,** a to vlivem přijaté účelové dotace na realizaci projektu Potravinová pomoc dětem v Libereckém kraji.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 275/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1683/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 278/18**

**úprava kapitoly 912 05**

Rozpočtovým opatřením č. 278/18 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 vybraným příspěvkovým organizacím v celkové výši 215,76 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 278/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1672/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 279/18**

**úprava kapitoly 917 04**

Rozpočtovým opatřením č. 279/18 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 navýšení účelové dotace subjektů pověřeným organizací okresních a krajských kol soutěží a přehlídek v roce 2018, v celkové výši 38,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 279/18 bylo schváleno RK dne 28. 8. 2018 usnesením č. 1622/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 282/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 282/18 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 914 05 – Působnosti, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 1 116,94 tis. Kč,** a to z důvodu zapojení neinvestiční dotace na výkon sociální práce v roce 2018.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor sociálních věcí. Rozpočtové opatření č. 282/18 bylo schváleno RK dne 28. 8. 2018 usnesením č. 1602/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 283/18**

**účelová dotace MPSV**

Rozpočtovým opatřením č. 283/18 se **navyšují** zdroje a výdaje (v kapitole 923 05 – Spolufinancování EU, odbor sociálních věcí) rozpočtu kraje **o 909,65 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. 283/18 bylo schváleno RK dne 28. 8. 2018 usnesením č. 1603/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 284/18**

**odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 284/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 91604 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 13,18 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. 284/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1684/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 285/18**

**účelová dotace MŠMT a odvod na MŠMT**

Rozpočtovým opatřením č. 285/18 se **navyšují** příjmy a výdaje (v kapitole 916 04 – Účelové neinvestiční dotace ve školství) rozpočtu kraje celkem **o 5 467,28 tis. Kč,** a to vlivem přijatých účelových dotací z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 5 523,09 tis. Kč a vratek dotací z roku 2018 ve výši 55,81 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 285/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1685/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 288/18**

**úprava kapitoly 920 06**

Rozpočtovým opatřením č. 288/18, 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 mezi jednotlivými akcemi v celkové výši 9 432,58 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor dopravy. Rozpočtové opatření č. 288/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1695/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 289/18**

**úprava kapitoly 912 04**

Rozpočtovým opatřením č. 289/18 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 mimořádného účelového příspěvku SŠ gastronomie a služeb, Liberec, příspěvková organizace, na akci Pořízení projektové dokumentace na vybudování školní jídelny včetně souvisejících inženýrských činností, v celkové výši 1 500,0 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu. Rozpočtové opatření č. 289/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1686/18/RK.

**Rozpočtové opatření č. 291/18**

**úprava kapitoly 923 02**

Rozpočtovým opatřením č. 291/18 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 2“ v úhrnné výši 176,72 tis. Kč.

Správcem rozpočtových prostředků je odbor regionálního rozvoje a evropských projektů. Rozpočtové opatření č. 291/18 bylo schváleno RK dne 4. 9. 2018 usnesením č. 1703/18/RK.

**Závěr:**

V období od 8. srpna do 4. září 2018 bylo radou kraje schváleno celkem 12 rozpočtových opatření (RO č. 271/18, 274/18, 275/18, 278/18, 279/18, 282/18, 283/18, 284/18, 285/18, 288/18, 289/18, 291/18). **Provedená rozpočtová opatření navýšila rozpočet Libereckého kraje celkem o 14 626,68 tis. Kč v příjmové a výdajové části.**

**Závěrečná tabulka ukazuje vliv rozpočtových úprav č. 1 – 291/18 (**tj. rozpočtových úprav schválených radou kraje od počátku roku 2018 a předkládaných k projednání zastupitelstvu kraje dne 25. 9. 2018) na celkovou bilanci rozpočtu kraje 2018:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zdrojová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
| **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO č.** **1-291/18** | **UR 2018**  |
| **A/ Vlastní příjmy** | **3 035 564,53** | **100 244,14** | **3 135 808,67** |
| 1. Daňové příjmy | 2 960 700,00 | 4 882,22 | 2 965 582,22 |
| 2. Nedaňové příjmy | 74 864,53 | 61 320,41 | 136 184,94 |
| 3. Kapitálové příjmy | 0,00 | 34 041,51 | 34 041,51 |
| **B/ Dotace a příspěvky** | **97 125,97** | **5 703 651,38** | **5 800 777,35** |
| 1. N**einvestiční** dotace | 97 125,97 | 5 572 550,18 | 5 669 676,15 |
|  Zákon o státním rozpočtu | 70 970,20 | 0,00 | 70 970,20 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, státních fondů) | 0,00 | 5 571 636,64 | 5 571 636,64 |
|  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. I**nvestiční** dotace | 0,00 | 131 101,20 | 131 101,20 |
|  Resort. účelové dotace (ze SR, státních fondů) | 0,00 | 127 293,24 | 127 293,24 |
|  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 | 467,41 | 467,41 |
| **P ř í j m y celkem** | **3 132 690,50** | **5 803 895,52** | **8 936 586,02** |
| **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. půjč. prostředků  | -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** | **7 852 279,26** | **10 888 094,76** |
| **Výdajová část rozpočtu LK 2018** |  |  | v tis. Kč |
|  **ukazatel** | **SR 2018** | **ZR-RO č.****1-291/18** | **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 | 180 815,92 | 220 665,92 |
| Kap.913 - Příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | -8 018,97 | 1 035 426,65 |
| Kap.914 - Působnosti | 750 740,06 | 104 791,92 | 855 531,98 |
| Kap.916 – Účelové neinvestiční dotace ve školství | 0,00 | 4 781 433,43 | 4 781 433,43 |
| Kap.917 - Transfery | 119 012,32 | 687 380,59 | 806 392,91 |
| Kap.919 - Pokladní správa | 58 150,00 | 70 788,62 | 128 938,62 |
| Kap.920 - Kapitálové výdaje | 236 397,78 | 786 477,28 | 1 022 875,06 |
| Kap.921 – Účelové investiční dotace ve školství | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kap.923 - Spolufinancování EU | 300 946,40 | 1 110 188,96 | 1 411 135,36 |
| 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 | 10 293,36 | 15 293,36 |
| 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** | **7 852 279,26** | **10 888 094,76** |