**PÍSEMNÁ INFORMACE**

 **pro 9. zasedání Zastupitelstva Libereckého kraje dne 30. 10. 2018**

**39 c)**

**Plnění rozpočtu kraje za období leden až září 2018**

|  |  |
| --- | --- |
| Důvod předložení: | usnesení Rady Libereckého kraje |
|  |  |
| Zpracovala: | Ing. Anna Matoušková |
|  | vedoucí oddělení rozpočtu a financování |
|  |  |
| Předkládá: | Ing. Jitka Volfovástatutární náměstkyně hejtmana, řízení resortu ekonomiky, správy majetku a informatiky  |

Zpráva o plnění rozpočtu kraje za období leden – září 2018

Rozpočet Libereckého kraje na rok 2018 byl schválen zastupitelstvem kraje dne
28. listopadu 2017 usnesením č. 472/17/ZK. Podrobný rozpis rozpočtu na rok 2018 v členění podle platné rozpočtové skladby byl projednán a schválen radou kraje dne 9. ledna 2018 usnesením
č. 14/18/RK (viz. sloupec SR 2018).

V období od 1. ledna do 30. září 2018 byl schválený rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 1 – 307/18, uvedenými v příloze č. 3 zprávy, které byly projednány a schváleny příslušnými orgány kraje (viz. sloupec UR 2018) a ovlivnily celkovou bilanci rozpočtu kraje, tj. příjmy, resp. finanční zdroje a výdaje o celkovou částku 7.854.351,58 tis. Kč. Skutečné plnění resp. inkaso rozpočtovaných příjmů a skutečné čerpání rozpočtovaných výdajů (viz. sloupec skutečnost 01–09/18) je uvedeno dle stavu zachyceného v účetnictví, resp. v účetním modulu kraje k datu
3. října 2018.

**Příjmy a finanční zdroje za období leden až září 2018**

|  |
| --- |
| v tis. Kč |
| **u k a z a t e l** | **SR 2018** | **UR 2018** | **skutečnost** | **% plnění** |
| **01 - 09/18** |
| **Vlastní příjmy kraje** | **3 035 564,53** | **3 135 815,49** | **2 579 530,24** | **82,26** |
| z toho | běžné **(neinvestiční)** příjmy | 3 035 564,53 | 3 101 773,98 | 2 544 374,33 | 82,03 |
| kapitálové **(investiční)** příjmy | 0,00 | 34 041,51 | 35 155,91 | 103,27 |
| **Dotace a příspěvky do rozpočtu kraje** | **97 125,97** | **5 802 842,83** | **5 033 232,56** | **86,74** |
| z toho | běžné (**neinvestiční)** dotace a příspěvky | 97 125,97 | 5 671 741,64 | 4 899 796,23 | 86,39 |
| kapitálové **(investiční)** dotacea příspěvky | 0,00 | 131 101,19 | 133 436,33 | 101,78 |
| **Příjmy celkem** | **3 132 690,50** | **8 938 658,32** | **7 612 762,80** | **85,17** |
| **Financování**  | **0,00** | **2 098 383,74** | **0,00** | **0,00** |
| z toho | zapojení zůstatků **peněžních fondů** z roku 2017 | 0,00 | 111 779,24 | 0,00 | 0,00 |
| zapojení **kladného rozpočtového salda na běžných účtech kraje** z roku 2017 | 0,00 | 1 986 604,50 | 0,00 | 0,00 |
| **ZDROJE CELKEM** | **3 132 690,50** | **11 037 042,06** | **7 612 762,80** | **68,97** |

**Skutečný stav vývoje daňových příjmů v roce 2018,
měsíční bilance a porovnání se skutečností roku 2017**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **Vývoj inkasa příjmů ze sdílených daní** | **I. čtvrtletí** | **II. čtvrtletí** | **červenec** | **srpen** | **září** | **celkem** |
| rozpis daňových výnosů v roce 2018 | 720 000,0 | 715 000,0 | 340 000,0 | 235 000,0 | 260 000,0 | 2 270 000,0 |
| dosažená skutečnost v roce 2018 | 790 565,1 | 760 938,2 | 349 764,4 | 262 111,4 | 240 747,0 | 2 404 126,1 |
| **saldo skutečnost 2018 - rozpis 2018**  | **70 565,1** | **45 938,2** | **9 764,4** | **27 111,4** | **-19 253,0** | **134 126,1** |
| dosažená skutečnost v roce 2017 | 721 780,8 | 709 440,4 | 335 904,6 | 237 947,8 | 256 352,7 | 2 261 426,3 |
| saldo skutečnost 2018 - 2017 | 68 784,3 | 51 497,7 | 13 859,8 | 24 163,6 | -15 605,7 | 142 699,7 |

V měsíci září nebylo poprvé za rok 2018 dosaženo plánovaného objemu daňových příjmů. Skutečné inkaso bylo o cca 19,3 mil. Kč nižší než plán na rok 2018 a o 15,6 mil. Kč nižší než dosažená skutečnost za stejné období předchozího roku.

Pro porovnání skutečného měsíčního inkasa sdílených daní Libereckým krajem v roce 2018 se skutečností v předchozích třech letech je uveden následující graf.

**Výdaje za období leden až září 2018**

|  |
| --- |
| v tis. Kč |
| **kap.** | **ukazatel** | **SR 2018** | **UR 2018** | **skutečnost** | **% plnění** |
| **01 - 09/18** |
| 910 | zastupitelstvo | 31 838,70 | 31 838,70 | 18 415,21 | 57,84 |
| 911 | krajský úřad | 293 544,42 | 294 261,07 | 192 468,98 | 65,41 |
| 912 | účelové příspěvky PO | 39 850,00 | 220 665,93 | 66 113,90 | 29,96 |
| 913 | příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | 1 035 426,65 | 819 549,16 | 79,15 |
| 914 | působnosti kraje | 750 740,06 | 855 531,98 | 616 940,73 | 72,11 |
| 916 | účelové neinv. dotace-školství | 0,00 | 4 783 415,75 | 3 963 641,58 | 82,86 |
| 917 | transfery | 119 012,32 | 806 482,89 | 667 509,93 | 82,77 |
| 919 | pokladní správa | 58 150,00 | 128 938,62 | 0,00 | 0,00 |
| 920 | kapitálové výdaje | 236 397,78 | 1 022 875,07 | 483 846,83 | 47,30 |
| 923 | spolufinancování EU | 300 946,40 | 1 411 135,34 | 482 522,63 | 34,19 |
| 924 | úvěry | 15 500,00 | 15 500,00 | 1 249,57 | 8,06 |
| 925 | sociální fond kraje | 7 390,20 | 11 008,82 | 4 065,96 | 36,93 |
| 926 | dotační fond kraje | 100 000,00 | 166 413,18 | 81 590,80 | 49,03 |
| 931 | krizový fond kraje | 5 000,00 | 15 293,36 | 912,75 | 5,97 |
| 932 | fond ochrany vod kraje | 30 000,00 | 86 065,55 | 27 426,40 | 31,87 |
| 934 | lesnický fond | 4 000,00 | 5 314,15 | 1 199,33 | 22,57 |
| **Výdaje celkem** | **3 035 815,50** | **10 890 167,06** | **7 427 453,76** | **68,20** |
| **Financování celkem** | **96 875,00** | **146 875,00** | **134 375,00** | **91,49** |
|  | splátky dlouhodobých úvěrů | 96 875,00 | 146 875,00 | 134 375,00 | 91,49 |
| **VÝDAJE CELKEM** | **3 132 690,50** | **11 037 042,06** | **7 561 828,76** | **68,51** |

**Saldo k 30. 9. 2018**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
|   | **SR 2018** | **UR 2018** | **skutečnost** |
| **01-09/18** |
| **PŘÍJMY ZA OBDOBÍ 01-09/2018 CELKEM** | **3 132 690,50** | **8 938 658,32** | **7 612 762,80** |
|
| **VÝDAJE ZA OBDOBÍ 01-09/2018 CELKEM** | **3 035 815,50** | **10 890 167,06** | **7 427 453,76** |
|
| **SALDO K 30.9.2018** | **96 875,00** | **-1 951 508,74** | **185 309,04** |
|
| **FINANCOVÁNÍ K 30.9.2018** | **-96 875,00** | **1 951 508,74** | **-185 309,04** |
|

Vzhledem k tomu, že objem skutečně dosažených příjmů za období leden až září 2018 byl vyšší než skutečně realizované výdaje za toto období, **nebylo** k  finančnímu krytí uskutečněných výdajů **včetně úhrady tří čtvrtletních splátek** jistiny úvěru na Komplexní revitalizaci mostů na silnicích II. a III. třídy na území Libereckého kraje a úvěru na ve výši 37,5 mil. Kč a na **úhradu pravidelné roční splátky** jistiny úvěru na **„**Revitalizaci pozemních komunikací na území Libereckého kraje“ve výši 46.875 tis. Kč, **včetně úhrady mimořádné splátky jistiny** ve výši 50 mil. Kč, **potřeba zapojit plánované (rozpočtované) financování,** tzn. použít, resp. snížit zůstatek krátkodobých prostředků na bankovních účtech kraje.