

## Důvodová zpráva

1. Finanční hospodaření Olomouckého kraje se řídí ročním rozpočtem, který na základě ustanovení § 35 odst. 2 písm. i) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů schvaluje Zastupitelstvo Olomouckého kraje. Rozpočet je jedním z hlavních nástrojů krajské samosprávy k realizaci jejích cílů. Sestavení rozpočtu Olomouckého kraje se dále řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, případně dalšími zákony - např. zákon o státním rozpočtu. Nově se sestavení rozpočtu na další kalendářní rok řídí i zákonem č. 23/20017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

2. Zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů je dále stanovena povinnost:

a) Sestavovat střednědobý výhled rozpočtu (§3), který se sestavuje zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Pro informaci uvádíme, že střednědobý výhled rozpočtu na období 2018 - 2020 byl schválen usnesením Zastupitelstva Olomouckého kraj UZ/5/12/2017 dne 19. 6. 2017. Na jednání Rady Olomouckého kraje dne 27. 11. 2017 a následně na zasedání Zastupitelstva Olomouckého kraje dne 18. 12. 2017 bude předložen aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 – 2020. Důvodem je přijetí nového úvěru na financování investičních a neinvestičních projektů Olomouckého kraje.

b) Pokud se územní samosprávný celek podílí na realizaci evropských programů nebo projektů spolufinancovaných z evropských fondů (dále evropských programů), musí jeho rozpočet na příslušný kalendářní rok obsahovat stanovený objem finančních prostředků účelově určených na spolufinancování těchto evropských programů nebo projektů včetně zdrojů spolufinancování. V rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2018 jsou navrženy pro financování evropských programů finanční prostředky dle Přílohy č. 5b).

3. Rada Olomouckého kraje na svém zasedání dne 12. 6. 2017 projednala Zásady pro sestavení návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2018 a Organizační postup zabezpečení přípravy a projednávání návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2018.

Rada Olomouckého kraje vycházela z předpokladu, že návrh rozpočtu bude předložen ke schválení Zastupitelstvu Olomouckého kraje 18. prosince 2017, to znamená tak, aby Olomoucký kraj měl pro rok 2018 schválený rozpočet již od 1. 1. 2018 a nemuselo se přistoupit k hospodaření v 1. čtvrtletí roku 2018 dle pravidel rozpočtového provizoria, a to především s ohledem na realizování investičních akcí počátkem roku 2018.

#### 4. Příjmy

U rozpočtu daňových příjmů navrhujeme nárůst proti roku 2017 o 7,9 %, a to s ohledem na vývoj daňových příjmů v roce 2017, s ohledem na predikci Ministerstva financí. Další významnou položku v příjmech představují odvody příspěvkových organizací, které byly zvýšeny oproti roku 2017 z 80 % na 90 %. Příspěvek na výkon státní správy je oproti roku 2017 valorizován o 5 %.

Příjmy Olomouckého kraje jsou podrobně zpracovány v Příloze č. 2.

#### 5. Výdaje

a) Výdaje odborů Krajského úřadu Olomouckého kraje jsou navýšeny především z důvodu Nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě – Příloha č. 3a).

b) Přehled dotačních programů/titulů je uveden v Příloze č. 3b).

c) Příspěvky příspěvkovým organizacím jsou navýšeny především z důvodu Nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě – Příloha č. 3c).

Vztah rozpočtu Olomouckého kraje k příspěvkovým organizacím zřízeným Olomouckým krajem je vyjádřen:

- a) neinvestiční příspěvek na provoz,
- b) neinvestiční příspěvek na provoz – odpisy (určené na krytí účetních odpisů jako příspěvek do fondu investic),
- c) neinvestiční příspěvek na provoz – mzdové náklady,
- d) neinvestiční příspěvek na provoz – účelově určený příspěvek,
- e) neinvestiční příspěvek na provoz – záchranný archeologický výzkum,
- f) u některých organizací nájemné, které odvádí organizace do rozpočtu Olomouckého kraje a toto je následně poukazováno příspěvkových organizacím jako příspěvek na provoz,

a dále pak závaznými ukazateli:

- a) odvod z fondu investic (Příloha č. 2),
- b) limit mzdových prostředků (Příloha č. 7),
- c) průměrný přepočtený počet pracovníků (Příloha č. 7).

d) Součástí rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2018 je Fond sociálních potřeb – Příloha č. 3d) a Fond na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury na území Olomouckého kraje – Příloha č. 3e).

- e) Investice a opravy majetku Olomouckého kraje jsou členěny na:
  - Rozpracované investiční akce – Příloha č. 5a)

- Spolufinancované z evropských fondů a národních fondů – Příloha č. 5b)
- Nové opravy a investice - Příloha č. 5c)

Investice a opravy majetku jsou hrazeny z rozpočtu Olomouckého kraje a z úvěrů.

## **6. Financování**

V návrhu rozpočtu na rok 2018 je zapojen zůstatek na bankovních účtech z roku 2017 - viz Příloha č. 4a). Dále jsou v návrhu rozpočtu na rok 2018 zapojeny finanční prostředky z vkladových účtů s výpovědní lhůtou, které byly vypovězeny, úvěr u Komerční banky, a.s. na kofinancování projektů spolufinancovaných z evropských fondů a úvěr u PPF banky, a.s. na financování investic a oprav majetku Olomouckého kraje – Příloha č. 4a).

V návrhu rozpočtu jsou zapracovány splátky úvěrů – Příloha č. 4b). K 31. 12. 2017 bude předpokládaná zadluženost ve výši 3 636 022 tis. Kč.

## **7. Očekávané plnění rozpočtu**

V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti § 5 musí být s návrhem rozpočtu na rok 2018 zveřejněna i informace o schváleném rozpočtu roku 2017 a informace o očekávaném plnění k 31. 12. 2017. Údaje o schváleném rozpočtu 2017 a očekávaném plnění k 31. 12. 2017 jsou uvedeny v Příloze č. 6.