

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. 23/2001 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 2019 - 2020 byl schválen usnesením Zastupitelstva Olomouckého kraj UZ/8/15/2017 dne 18. 12. 2017. Na jednání Rady Olomouckého kraje dne 26. 11. 2018 a následně na zasedání Zastupitelstva Olomouckého kraje dne 17. 12. 2018 bude předložen střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 – 2021.

- 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 2019 jsou navrženy pro financování evropských programů finanční prostředky dle Přílohy č. 5b).

3. Rada Olomouckého kraje na svém zasedání dne 10. 5. 2018 projednala Zásady pro sestavení návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2019 a Organizační postup zabezpečení přípravy a projednávání návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2019.

Rada Olomouckého kraje vycházela z předpokladu, že návrh rozpočtu bude předložen ke schválení Zastupitelstvu Olomouckého kraje 17. prosince 2018, to znamená tak, aby Olomoucký kraj měl pro rok 2019 schválený rozpočet již od 1. 1. 2019 a nemuselo se přistoupit k hospodaření v 1. čtvrtletí roku 2019 dle pravidel rozpočtového provizoria, a to především s ohledem na realizování investičních akcí počátkem roku 2019.

4. Příjmy

U rozpočtu daňových příjmů navrhujeme nárůst proti roku 2018 o 13,8 %, a to s ohledem na vývoj daňových příjmů v roce 2018 a s ohledem na predikci Ministerstva financí. Příspěvek na výkon státní správy je oproti roku 2018 valorizován o 10 %.

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

5. Výdaje

a) Výdaje odborů Krajského úřadu Olomouckého kraje jsou uvedeny v Příloze č. 3a).

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

c) Příspěvky příspěvkovým organizacím jsou uvedeny v Příloze č. 3c).

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

- 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) neinvestiční příspěvek na provoz - nájemné, který odvádí organizace do rozpočtu Olomouckého kraje a ten je následně poukazován příspěvkovým organizacím,
- g) investiční příspěvek – nákupy do sbírek muzejní povahy
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 2019 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)
 - Projekty spolufinancované z evropských fondů a národních fondů – Příloha č. 5b)

- Nové opravy a investice - Příloha č. 5c)
- Nové nákupy příspěvkových organizací – Příloha č. 5d)

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

6. Financování

V návrhu rozpočtu na rok 2019 je zapojen zůstatek na bankovních účtech z roku 2018 - viz Příloha č. 4a). Dále je v návrhu rozpočtu na rok 2019 zapojen úvěr u Komerční banky, a.s. na kofinancování projektů spolufinancovaných z evropských fondů – Příloha č. 4a).

V návrhu rozpočtu jsou zapracovány splátky úvěrů – Příloha č. 4b). K 31. 10. 2018 je zadluženost ve výši 3 764 624 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 2019 zveřejněna i informace o schváleném rozpočtu roku 2018 a informace o očekávaném plnění k 31. 12. 2018. Údaje o schváleném rozpočtu 2018 a očekávaném plnění k 31. 12. 2018 jsou uvedeny v Příloze č. 6.