**Důvodová zpráva**

 Zastupitelstvo Olomouckého kraje usnesením č. UZ/17/4/2023 ze dne
11. 12. 2023 schválilo rozpočet Olomouckého kraje na rok 2024 a uložilo, mimo jiné, Radě Olomouckého kraje informovat Zastupitelstvo Olomouckého kraje čtvrtletně
o vývoji rozpočtu Olomouckého kraje v roce 2024.

K porovnání je zde uvedeno meziroční srovnání rozpočtu Olomouckého kraje se skutečností k 30. 6. 2023.

Rekapitulace hospodaření:

**Příjmy Olomouckého kraje:**

**Rozpočet Olomoucké kraje se k 30. 6. 2024 na straně příjmů vyvíjí nad nastavenou výší rozpočtu a je naplněn z 64,6 % upraveného rozpočtu pro rok 2024, což způsobují přijaté neinvestiční transfery do rozpočtu Olomouckého kraje.**

Daňové příjmy Olomouckého kraje jsou plněny z 48,2 % schváleného i upraveného rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2024, v meziročním srovnání jsou daňové příjmy ve skutečnosti vyšší o 6,7 %.

U nedaňových příjmů došlo v porovnání se stejným obdobím roku 2023 k nárůstu o 45,3 % což je zapříčiněno odvodem příspěvkových organizací na straně odpisů a odvodů z odpisů a finančním vypořádáním. Finanční vypořádání zahrnuje vratky z veřejnoprávních smluv
a vratky od příspěvkových organizací. Dále je to zapříčiněno vyšším kapitálem Olomouckého kraje a diverzifikací finančních zdrojů do bankovních institucí, a to především zapojením účtů Olomouckého kraje do cash poolingu u Komerční banky,
využitím termínovaného vkladu u PPF banky a využitím spořících účtů u České spořitelny
a Československé obchodní banky (Ve srovnání se stejným obdobím roku 2023 inkasoval Olomoucký kraj na kreditních úrocích více o cca 50 mil. Kč).

V oblasti přijatých transferů došlo v meziročním srovnání u přijatých transferů neinvestičních a investičních k mírnému poklesu o 1,3 %, u neinvestičních transferů došlou k mírnému poklesu o 1,8 % z důvodu nižšího příjmu účelových dotací (např. na kompenzační příspěvek pro kraje – ubytování osob z Ukrajiny ve skutečnosti Olomoucký kraj přijal o cca 113 mil. Kč méně ve srovnání se stejným obdobím roku 2023), avšak došlo k mírnému nárustu
u investičních transferů o 12,5 % a to z důvodu přijatých dotací na realizované projekty Olomouckého kraje.

**Výdaje Olomouckého kraje:**

**Výdajová stránka rozpočtu Olomouckého kraje k 30. 6. 2024 je čerpána z 51 % upraveného rozpočtu pro rok 2024, kdy běžné výdaje jsou čerpány z 56,4 %.
Kapitálové výdaje jsou čerpány jen ze 17,6 %, i když upravený rozpočet k 30. 6. 2024 ve srovnání s minulým obdobím k 30. 6. 2023 je vyšší cca o 1 mld. Kč, což je prozatím zapříčiněno nízkým financováním v oblasti oprav, investic a projektů.**

V rámci výdajové stránky rozpočtu došlo v meziroční srovnání k nárůstu ve sledovaných oblastech u vyplacených dotačních titulů/program o 22,3 % (cca 43 mil. Kč) z důvodu časového posunu přijatých a vyhodnocených žádostí, dopravní obslužnosti o 18,6 %
(cca 241 mil. Kč) a rovněž mírnému nárůstu u platů a ostatních výdajů s tím souvisejících
o 8,4 % (cca 14 mil. Kč). Naopak došlo k poklesu výdajů u příspěvkových organizací
o 7,5 % (cca 102 mil. Kč), což je zapříčiněno především nižšími náklady na plyn a elektrickou energii (cca 94 mil. Kč).

**Obecně lze říct, že celková výdajová stránka rozpočtu je vyšší v porovnání se stejným obdobím roku 2023 o 6,8 %.**

**Financování Olomouckého kraje:**

Částka financování je rozdíl mezi příjmy a výdaji daného období, kdy skutečnost činí
2 452,551 mil. Kč rozdílu. V praxi tato skutečnost znamená, že příjmy k 30. 6. 2024 prozatím převyšují skutečné výdaje.

Přílohy:

- Příloha č. 1

Bilance Olomouckého kraje k 30. 6. 2024 (strana 3)

- Příloha č. 2

Plnění rozpočtu Olomouckého kraje k 30. 6. 2024 (strana 4 - 8)