**Důvodová zpráva**

 Zastupitelstvo Olomouckého kraje usnesením č. UZ/2/17/2020 ze dne
21. 12. 2020 schválilo rozpočet Olomouckého kraje na rok 2021 a uložilo, mimo jiné, Radě Olomouckého kraje informovat Zastupitelstvo Olomouckého kraje čtvrtletně
o vývoji rozpočtu Olomouckého kraje v roce 2021.

Nově je od roku 2021 přidána příloha č. 1 – Bilance Olomouckého kraje (bez konsolidace) v členění dle následujícího:

1. Příjmy Olomouckého kraje – z toho je zde vyčíslen vlastní rozpočet a dále fondy a účelové dotace
2. Daňové příjmy – z toho jsou vyčíslené daňové příjmy, správní poplatky, poplatky za znečišťování ovzduší a poplatek za odebrané množství podzemní vody
3. Nedaňové příjmy
4. Kapitálové příjmy
5. Přijaté transfery – v členění dle neinvestičních a investičních transferů
6. Výdaje Olomouckého kraje – z toho vyčíslen vlastní rozpočet a fondy a účelové dotace
7. Běžné výdaje – členěné na: dotační programy a tituly, příspěvkové organizace, KIDSOK – dopravní obslužnost, platy a ostatní výdaje, běžné výdaje a ostatní dopočet
8. Kapitálové výdaje
9. Financování – zde se to rovná celkovému součtu za třídu 8 rozpočtové skladby. Detailní financování je uvedeno v příloze č. 2.

K porovnání je zde uvedeno meziroční srovnání rozpočtu Olomouckého kraje se skutečností k 31. 3. 2020. V porovnání dle jednotlivých oblastní jako výše uvedené.

V rámci schváleného rozpočtu na straně příjmů Olomouckého kraje došlo k podstatné změně v daňových příjmech Olomouckého kraje, kdy byl schválený rozpočet snížen o částku 128 mil. Kč a to na základě predikce MF. I přes tuto skutečnost došlo proti I. Q. 2020 ke snížení daňových příjmů o 2,4%.

U nedaňových příjmů došlo v porovnání se stejným obdobím roku 2020 k nárůstu u odvodů příspěvkových organizací a finančního vypořádání, celkem nárůst činí 6,6%. Odvod z fondu investic je stanovován s ohledem na výši účetních odpisů, které meziročně rostou z důvodu zvyšování hodnoty majetku (nové investice, technické zhodnocení). Finanční vypořádání zahrnuje vratky z veřejnoprávních smluv a vratky od příspěvkových organizací.

V oblasti vlastních příjmů došlo v meziročním srovnání u přijatých investičních transferů k nárůstu o 14,7%, jedná se o přijaté transfery z Ministerstva pro místní rozvoj a rovněž ve stejné oblasti účelových dotací za příjem z kotlíkových dotací pro Olomoucký kraj.

V rámci výdajové stránky rozpočtu došlo v meziroční srovnání k poklesu vyplacených dotačních titulů/program o 37,3%, obecně u výdajů jako takových došlo k navýšení v porovnání se stejným obdobím roku 2020 o 6,6%.

Výše příspěvků příspěvkovým organizacím a příspěvků na úhradu dopravní obslužnosti vychází z výše schváleného rozpočtu.

Částka financování činí rozdíl mezi příjmy a výdaji daného období (skutečnost činí -418,070 mil. Kč) a s porovnáním financování v roce 2020 je evidentní, že výdajová stránka rozpočtu není realizována v plné výši a neodpovídá upravenému rozpočtu (484,996 mil. Kč). V praxi to znamená, že příjmy k 31. 3. 2021 převyšují skutečné výdaje.

Přílohy:

- Příloha č. 1

Bilance Olomouckého kraje k 31. 3. 2021 (strana 3)

- Příloha č. 2

Plnění rozpočtu Olomouckého kraje k 31. 3. 2021 (strana 4 - 8)