**Důvodová zpráva**

 Zastupitelstvo Olomouckého kraje usnesením č. UZ/7/18/2021 ze dne
13. 12. 2021 schválilo rozpočet Olomouckého kraje na rok 2022 a uložilo, mimo jiné, Radě Olomouckého kraje informovat Zastupitelstvo Olomouckého kraje čtvrtletně
o vývoji rozpočtu Olomouckého kraje v roce 2022.

Od roku 2021 je nově 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. 2021. V porovnání dle jednotlivých oblastí jako výše uvedené.

Rekapitulace hospodaření:

**Rozpočet Olomoucké kraje se na straně příjmů vyvíjí nastavenou výší rozpočtu a je naplněn z 54% upraveného rozpočtu pro rok 2022.**

Daňové příjmy Olomouckého kraje jsou plněny z 25% schváleného i upraveného rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2022, v meziročním srovnání jsou daňové příjmy vyšší o 6%.

U nedaňových příjmů došlo v porovnání se stejným obdobím roku 2021 k poklesu o 27,3 % což je zapříčiněno nižším odvodem příspěvkových organizací na straně odpisů a odvodů z odpisů a finančním vypořádáním, zejména nižším odvodem kompenzace dopravců. Finanční vypořádání zahrnuje vratky z veřejnoprávních smluv a vratky od příspěvkových organizací.

V oblasti přijatých transferů došlo v meziročním srovnání u přijatých transferů k výraznému poklesu o 28,4%, u neinvestičních transferů se jedná o pokles přímých nákladů v oblasti školství, kdy pro letošní rok byl dne 10. 3. 2022 schválen státní rozpočet České republiky, z tohoto důvodu byly tyto náklady uvolňovány dle rozpočtového provizoria. Předpokládá se, že se postupně v průběhu roku situaci v této oblasti vyrovná. Dále pak došlo k výraznému poklesu u investičních transferů, který je zapříčiněn nižším příjmem dotací na projekty pro Olomoucký kraj a Správu silnic Olomouckého kraje.

V rámci výdajové stránky rozpočtu došlo v meziroční srovnání k poklesu vyplacených dotačních titulů/program o 12,5%, naopak došlo k nárůstu u příspěvkových organizací Olomouckého kraje o 18,9% a to především příspěvek na provoz - mzdové náklady.

**Obecně lze říct, že na výdajové stránce rozpočtu došlo k poklesu o 21% v porovnání se stejným obdobím roku 2021.**

Částka financování činí rozdíl mezi příjmy a výdaji daného období
(skutečnost činí -296,745 mil. Kč) a s porovnáním financování v roce 2021 je evidentní, že výdajová stránka rozpočtu není realizována v plné výši a neodpovídá upravenému rozpočtu (664,412 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. 2022 (strana 3)

- Příloha č. 2

Plnění rozpočtu Olomouckého kraje k 31. 3. 2022 (strana 4 - 8)