

ORGANIZAČNÍ POSTUP ZABEZPEČENÍ PŘÍPRAVY A PROJEDNÁVÁNÍ ROZPOČTU OLOMOUCKÉHO KRAJE NA ROK 2025

Organizační postup schválený Radou Olomouckého kraje 10. 6. 2024 bude pro všechny pozvánkou na příslušná jednání (bude upřesněno) a současně poskytuje informace o jejich povinnostech, to je povinnost doručit své požadavky a podkladové materiály v daném rozsahu a termínu.

Na základě vývoje projednávání návrhu státního rozpočtu na rok 2025, případně z dalších důvodů majících vliv na rozpočet Olomouckého kraje, se mohou některé navržené termíny operativně změnit.

A. HARMONOGRAM PŘÍPRAVY ROZPOČTU OLOMOUCKÉHO KRAJE

I. PŘÍJMY

a) Vlastní příjmy

Návrh vlastních příjmů Olomouckého kraje zpracuje ekonomický odbor ve spolupráci s dalšími odbory, které jsou napojeny na příjmovou část rozpočtu Olomouckého kraje. Součástí vlastních příjmů budou např. daňové příjmy, správní poplatky, úroky, příjmy z pronájmů a prodejů majetku Olomouckého kraje, dotace na výkon státní správy, vrácené půjčky z rozpočtu Olomouckého kraje a další. Jednotlivé odbory své návrhy na oblast příjmu zpracují do modulu BAR a následně předají ekonomickému odboru prostřednictvím USU.

Úkol:

- odbory mimo odvody PO **T: 4. 7. 2024**
- odbory – odvody příspěvkových organizací ve výši 100 % poskytnutého příspěvku na krytí účetních odpisů **T: 9. 8. 2024**
(10 % bude ponecháno jako rezerva na VP)

b) Účelové dotace se státního rozpočtu

Dle Metodického pokynu MF k obsahu rozpočtu územního samosprávného celku podle rozpočtových pravidel územních rozpočtů – transfery poskytované ze státního rozpočtu jsou vybrané účelové dotace ze státního rozpočtu součástí schváleného rozpočtu, a to nejpozději od roku 2025.

Součástí schválené rozpočtu na rok 2025 budou účelové dotace přijímané pod účelovým znakem:

27 355 – Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy

13 307 – Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zřízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc

13 305 – Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (§ 101. § 102 a 103)

13 015 – Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně – právní ochrany dětí)

33 155 – Dotace pro soukromé školy

33 353 – Přímé náklady na vzdělávání

98 071 – Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu České republiky

Odbory předloží odboru ekonomickému formou interního sdělení přehled účelových dotací (příjem), které ve výdajích budou součástí jejich návrh návrhu – název účelové dotace, položka, účelový znak, ORG a částka. Účelové dotace budou zapojeny do rozpočtu odboru ekonomického v příjmech. Podklady odbory předají ekonomickému odboru prostřednictvím USU.

Odbor školství a mládeže dotace pořídí do modulu BAR.

Úkol:

- odbory

T: 9. 8. 2024

II. VÝDAJE

PROVOZNÍ:

A. ODBORY KRAJSKÉHO ÚŘADU OLOMOUCKÉHO KRAJE

Odbory Krajského úřadu Olomouckého kraje pořídí návrh rozpočtu do modulu BAR a následně předají ekonomickému odboru prostřednictvím USU. Požadavky budou zpracovány formou, která odpovídá podrobné rozpočtové skladbě. Požadavky budou zdůvodněny, včetně odvolání na příslušný právní předpis, dle kterého je povinnost uvedené požadavky finančně zabezpečit a dále budou vycházet ze Zásad pro sestavení návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2025.

Úkol: odbory

T: 10. 7. 2024

B. PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za příspěvkové organizace předloží požadavky na rozpočet Olomouckého kraje věcně příslušné odbory. Při zpracování podkladů je třeba se řídit Zásadami pro sestavení návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2025. Požadavky budou

pořízeny v modulu BAR a následně předány ekonomickému odboru prostřednictvím USU.

Úkol: odbory

T: 9. 8. 2024

C. DOTAČNÍ PROGRAMY/TITULY

Jednotlivé odbory předloží požadavek na alokace dotačních programů/titulů. Při zpracování podkladů je třeba se řídit Zásadami pro sestavení návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2025. Požadavky budou pořízeny do modulu BAR a následně předají ekonomickému odboru prostřednictvím USU.

Úkol: odbory

T: 1. 8. 2024

D. ÚČELOVÉ DOTACE ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU

Dle Metodického pokynu MF k obsahu rozpočtu územního samosprávného celku podle rozpočtových pravidel územních rozpočtů – transfery poskytované ze státního rozpočtu jsou vybrané účelové dotace ze státního rozpočtu součástí schváleného rozpočtu, a to nejpozději od roku 2025.

Součástí schválené rozpočtu na rok 2025 budou účelové dotace přijímané pod účelovým znakem:

27 355 – Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy

13 307 – Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zřízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc

13 305 – Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (§ 101, § 102 a 103)

13 015 – Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně – právní ochrany dětí)

33 155 – Dotace pro soukromé školy

33 353 – Přímé náklady na vzdělávání

98 071 – Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu České republiky

Odbory pořídí výdaje hrazené z uvedených dotací do modulu BAR a následně předají ekonomickému odboru prostřednictvím USU.

Úkol: odbory

T: 9. 8. 2024

III. OPRAVY, INVESTICE, NÁKUPY A PROJEKTY Z EVROPSKÝCH FONDŮ A NÁRODNÍCH FONDŮ, ENERGETIKA

A. OPRAVY, INVESTICE A NÁKUPY Z ROZPOČTU OLOMOUCKÉHO KRAJE

Odbory zpracují požadavky na opravy majetku (třída 5) v členění na rozpracované a nové a investice (třída 6) v členění na rozpracované a nové. Nákupy se týkají především příspěvkových organizací. Do modulu BAR budou pořízeny jednotlivými odbory až po jejich předběžném projednání, na základě pokynu odboru ekonomického.

Odbory zpracují požadavky na opravy, investice a nákupy do tabulek uvedených v Příloze č. 3 -7.

- Rozpracované opravy
- Rozpracované investice
- Nové opravy
- Nové investice
- Nákupy PO

B. PROJEKTY FINANCOVANÉ Z EVROPSKÝCH FONDŮ A NÁRODNÍCH FONDŮ

Projekty financované z evropských fondů a Národních fondů budou rozděleny na projekty neinvestiční (třída 5) a projekty investiční (třída 6). Zároveň budou požadavky zpracovány v členění na kofinancování a předfinancování.

Odbory zpracují požadavky na opravy, investice a nákupy do tabulek uvedených v Příloze č. 8 - 9.

- Projekty – neinvestiční
- Projekty – investiční

C. ENERGETIKA

Projekty v oblasti energetiky budou rozděleny na projekty neinvestiční (třída 5) a projekty investiční (třída 6).

Odbory zpracují požadavky energetiku do tabulek uvedených v Příloze č. 10 – 11.

- ENERGETIKA – rozpracované
- ENERGETIKA – nové

Odbor investic zašle vygenerovaný seznam požadavků na opravy, investice a nákupy na věcně příslušné odbory **T: 31. 7. 2024**

Odbory předloží odboru investic seznam všech požadavků na opravy, investice a nákupy řazené dle priorit **T: 26. 8. 2024**

Odbory předloží odboru investic seznam všech požadavků na projekty financované z evropských fondů a Národních fondů a projekty v oblasti energetiky **T: 26. 8. 2024**

Odbor investic předloží souhrn požadavků na opravy, investice a nákupy odboru ekonomickému řazené dle priorit v jednotlivých oblastech **T: 6. 9. 2024**

Odbor investic předloží souhrn požadavků na projekty financované z evropských fondů a Národních fondů odboru ekonomickému a projekty v oblasti energetiky **T: 6. 9. 2024**

E. PROJEDNÁVÁNÍ NÁVRHU ROZPOČTU OLOMOUCKÉHO KRAJE

a) Pracovní skupiny	T: září – listopad 2024
b) Jednání politických klubů	T: listopad 2024
d) Rada Olomouckého kraje	T: listopad – prosinec 2024
e) Finanční výbor	T: prosinec 2024
f) Zastupitelstvo Olomouckého kraje	T: prosinec 2024