**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 31. 3. 2023.

Rekapitulace hospodaření:

**Příjmy Olomouckého kraje:**

**Rozpočet Olomoucké kraje se k 31. 3. 2024 na straně příjmů vyvíjí mírně nad nastavenou výší rozpočtu a je naplněn z 34,6 % upraveného rozpočtu pro rok 2024.**

Daňové příjmy Olomouckého kraje jsou plněny z 24,3 % schváleného i upraveného rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2024, v meziročním srovnání jsou daňové příjmy ve skutečnosti vyšší o 9,4 %.

U nedaňových příjmů došlo v porovnání se stejným obdobím roku 2023 k nárůstu o 67,2 % 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.

V oblasti přijatých transferů došlo v meziročním srovnání u přijatých transferů neinvestičních a investičních k mírnému poklesu o 3,2 %, u neinvestičních transferů došlou k mírnému poklesu o 4,8 % z důvodu nižšího příjmu účelových dotací (např. na kompenzační příspěvek pro kraje – ubytování osob z Ukrajiny), avšak došlo k výraznému nárustu u investičních transferů o 78,7 % a to z důvodu přijatých dotací na realizované projekty Olomouckého kraje.

**Výdaje Olomouckého kraje:**

**Výdajová stránka rozpočtu Olomouckého kraje k 31. 3. 2024 je čerpána z 23,3 % upraveného rozpočtu pro rok 2024, kdy běžné výdaje jsou čerpány z 26 %.
Kapitálové výdaje jsou čerpány jen ze 3 %, i když upravený rozpočet k 31. 3. 2024 ve srovnání s minulým obdobím k 31. 3. 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 11,4 % (cca 9 mil. Kč) z důvodu časového posunu přijatých a vyhodnocených žádostí, dopravní obslužnosti o 17,5 %
(cca 135 mil. Kč) a rovněž mírnému nárůstu u platů a ostatních výdajů s tím souvisejících
o 1 %. Naopak došlo k poklesu výdajů u příspěvkových organizací o 10,2 % (cca 99 mil. Kč), což je zapříčiněno především nižšími náklady na plyn a elektrickou energii (cca 50 mil. Kč) a také nižší mzdové náklady (cca 34 mil. Kč) z důvodu vyšších účelových dotací
od MPSV do rozpočtu Olomouckého kraje a zvýšením vlastních příjmů organizací (příspěvek na péči, příjmy od zdravotních pojišťoven, navýšení úhrad apod.)

**Obecně lze říct, že celková výdajová stránka rozpočtu je nižší v porovnání se stejným obdobím roku 2023 o 26,8 %.**

**Financování Olomouckého kraje:**

Částka financování je rozdíl mezi příjmy a výdaji daného období, kdy skutečnost činí
2 374,156 mil. Kč rozdílu. V praxi tato skutečnost znamená, že příjmy k 31. 3. 2024 prozatím převyšují skutečné výdaje.

Přílohy:

- Příloha č. 1

Bilance Olomouckého kraje k 31. 3. 2024 (strana 3)

- Příloha č. 2

Plnění rozpočtu Olomouckého kraje k 31. 3. 2024 (strana 4 - 8)