

**Rozpočtová opatření - návrh na rozdělení disponibilního zůstatku kraje z roku 2023**

pro: jednání rady kraje č. 15/2024 dne 23. 4. 2024  
zpracoval: J. Kopecká, P. Benešová  
předkládá: P. Tulis

počet stran: 2  
počet příloh: 1

**Shrnutí:**

*Subjekt: Kraj Vysočina*

*Předmět: Rozdělení disponibilního zůstatku kraje z roku 2023*

*Realizace: Rozpočtové opatření a převod do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina*

*Kvantifikace: Částka 1 483 235,68 Kč - zapojení do rozpočtu kraje na rok 2024*

**Popis problému:**

V současné době byly ukončeny práce na účetní závěrce roku 2023, provedeny závěrečné operace spojené s inventarizacemi a s ukončením rozpočtového roku a také práce spojené s finančním vypořádáním dotací se státním rozpočtem. Podle výsledků činí zůstatek základního běžného účtu kraje za rok 2023 cca 2 461 789 tis. Kč (viz část A materiálu [RK-15-2024-15, př. 1](#)). Z této částky již bylo zastupitelstvem kraje schváleno zapojení finančních prostředků do rozpočtu kraje na rok 2024 ve výši 211 001 728,35 Kč (závazky a jiné požadavky dle usnesení č. 0036/01/2024/ZK), v zastupitelstvu kraje byl schválen převod do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina ve výši 33 301 939,49 Kč (usnesení č. 0036/01/2024/ZK – splátky zápůjček od příspěvkových organizací). V radě kraje byl schválen usnesením č. 0537/11/2024/RK převod na účet vedený u Komerční banky a.s. ve výši 3 611 404,03 Kč. Celkově se jedná o částku 247 915 071,87 Kč.

V rámci rozdělení peněžního zůstatku běžného účtu kraje z roku 2023 musí být do rozpočtu kraje na rok 2024 zapojeny vratky transferů (dotací) do státního rozpočtu v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2023 ve výši 391 810,26 Kč. Do rozpočtu kraje na rok 2024 musí být dále zapojeny finanční prostředky ve výši 21 313,42 Kč představující vratky nespotřebovaných záloh v rámci vyúčtování dopravní obslužnosti za rok 2023, které zůstaly na účtu kraje ke dni 31. 12. 2023. Po výše popsání operací zůstává k dispozici částka ve výši 2 210 484 397,16 Kč.

V současné době byl vznesen požadavek na navýšení kapitoly Kultura o částku 1 070 112 Kč na zvýšení závazného ukazatele Příspěvek na provoz pro Vysočina Tourism, příspěvkovou organizaci na financování akce „Marketingové aktivity a zefektivnění propagace destinace Vysočina“ realizované v rámci Národního programu podpory cestovního ruchu v regionech. Dále je navrhováno částku ve výši 1 000 000 000 Kč převést na zhodnocovací účty kraje – je řešeno samostatným materiálem a také je navrhován převod finančních prostředků ve výši 1 209 414 285,16 Kč do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

**Návrh řešení, zdůvodnění:**

Ekonomický odbor podává návrh na rozdělení disponibilního zůstatku základního běžného účtu z roku 2023 a jeho zapojení do rozpočtu kraje roku 2024 dle materiálu [RK-15-2024-15, př. 1](#). Ekonomický odbor navrhuje změnu závazného ukazatele u příspěvkové organizace dle materiálu [RK-15-2024-15, př. 1](#). Dále ekonomický odbor navrhuje převod finančních prostředků ve výši 1 209 414 285,16 Kč do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

**Stanoviska:**

Odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu:  
OKPPCR nemá připomínky k předkládanému materiálu.

### **Návrh usnesení:**

#### **Rada kraje**

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- schválit rozdělení disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2023 a jeho zapojení do rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2024 dle materiálu [RK-15-2024-15, př. 1](#);
- schválit zvýšení závazného ukazatele Příspěvek na provoz u Vysočina Tourism, příspěvkové organizace, o částku 1 070 112 Kč na financování akce „Marketingové aktivity a zefektivnění propagace destinace Vysočina“ realizované v rámci Národního programu podpory cestovního ruchu v regionech.

**odpovědnost:** Odbor ekonomický

**termín:** 31. 12. 2024