**LIBERECKÝ KRAJ**

**STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU  
NA OBDOBÍ LET 2025-2028**

srpen 2024

**A. Úvod**

Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2025–2028 je sestaven v souladu s ustanovením § 3 odst. 1) a 2) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet kraje.

Střednědobý výhled rozpočtu kraje na období let 2025–2028 **(dále také „jen“ SVR)** zohledňuje tyto skutečnosti:

1. **Předložený návrh SVR kraje na období let 2025–2028 vychází ze stávajícího znění RUD, resp. stávajících podílů krajů** na sdílených daních státu. **Návrh SVR 2025-2028** tak „**nepočítá“ se změnou zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnos**ů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní, dále také jen **„RUD“**), s navrhovanou účinností **od 1. 1. 2025**, který je veden jako sněmovní tisk č. 701.
2. Predikci Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2025 aktualizovanou v měsíci dubnu 2024 a skutečný vývoj daňových příjmů kraje ze sdílených daní za období 01-07/2024.
3. Současně návrh SVR 2025-2028 je oproti minulým obdobím doplněn o očekávané příjmy ze státního rozpočtu účelově a objemově vázané na výdaje kraje a zároveň je tento objem i součástí výdajových rámců SVR, a to v návaznosti na Metodický pokyn MF ČR ze dne 30. 10. 2023, kdy **ÚSC postupují podle tohoto metodického pokynu nejpozději při sestavování návrhu rozpočtu na rozpočtový rok 2025.**

Z tohoto důvodu jsou v předloženém SVR 2025-2028 jak příjmy, tak výdaje členěny na:

1. **I. příjmy a zdroje kraje „vlastní“**
2. **II. příjmy ze státního rozpočtu účelově a objemově vázané** na výdaje kraje
3. Stále platný Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2024–2027, který byl schválen zastupitelstvem kraje dne 30. 10. 2023 usnesením č. 468/23/ZK, a který ve své výdajové části kvantifikoval zejména dlouhodobé smluvní a obdobné závazky kraje s delším časovým horizontem.
4. Aktualizace Střednědobého výhledu rozpočtu v podmínkách Libereckého kraje probíhá standardně v pravidelných ročních intervalech. Současná aktualizace v měsíci červenec / srpen je zvolena z důvodu konání voleb do krajských zastupitelstev v září 2024. Standardně je tato aktualizace v prováděna v měsíci září, resp. říjnu příslušného roku.

U předloženého materiálu jsou na straně výdajů ve střednědobém výhledu rozpočtu kvantifikovány a „valorizovány“ zejména mandatorní výdaje“**,** tj. **výdaje na smluvní a obdobné závazky kraje**, především výdaje na:

1. provoz zřízených příspěvkových organizací (1 713 mil. Kč),
2. zajištění výdajů na dopravní obslužnost (1 062 mil. Kč)
3. investice do silnic II. a III. tříd (745 mil. Kč) a příspěvkových organizací nebo společnosti kraje v kapitole 920 – Kapitálové výdaje (681 mil. Kč) a kapitole 923- Spolufinancování EU (318 mil. Kč),
4. provoz krajského úřadu (417 mil. Kč).

U ostatních aktivit a činností v působnosti kraje byly reflektovány především **přijaté nebo přijímané závazky kraje a usneseními orgánů kraje přijaté záměry.**

**B. Příjmy kraje**

1. **Příjmy a zdroje kraje „vlastní“**

**Daňové příjmy kraje** bilancované v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2025–2028 vychází z průběhu skutečného plnění daňových příjmů kraje za 1. a 2. čtvrtletí 2024, predikce Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2025 aktualizované v dubnu 2024 a podílu krajů na vybraných sdílených daní na úrovni 9,45 %. Na základě těchto podkladů je navrhovaný očekávaný objem příjmů kraje ze sdílených daní na rok 2025 ve výši 5 230 mil. Kč, což představuje navýšení o 6,5 % na současný upravený rozpočet 2024 a 8,7 % na schválený rozpočet 2024

Pro rok 2026 a následující je očekáván nárůst daňových příjmy kraje ročně o 4,50 %.

**Vývoj daňových příjmů ze sdílených daní na úrovni schválených, resp. upravených rozpočtů**

**v letech 2020 – 2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **UR 2024** | **SR 2024** | **UR 2023** | **UR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** |
| schválený/navrhovaný | 5 230 000 | 4 910 000 | 4 810 000 | 4 350 000 | 3 585 000 | 2 970 000 | 3 360 000 |
| porovnávané období | NR 2025/ UR 2024 | UR 2024/ UR 2023 | SR 2024/ UR 2023 | UR 2023/ UR 2022 | UR 2022/ SR 2021 | 2021/2020 | 2020/2019 |
| **rozdíl** | **320 000** | **560 000** | **460 000** | **765 000** | **615 000** | **-390 000** | **160 000** |
| **rozdíl v %** | 6,5% | 12,9% | 10,6% | 21,3% | 20,7% | -11,6% | 5,0% |

NR = návrh rozpočtu

SR = schválený rozpočet

UR = upravený rozpočet

**Daňové příjmy, účelově předurčené** k jejich využití ve výdajové části rozpočtu kraje, nejsou pro účely sestavení bilancí rozpočtového výhledu rozhodující. Jejich rozpočtovaná výše nachází adekvátní odezvu v objemu rozpočtovaných výdajů a změny v objemech těchto příjmů jsou vůči bilanci rozpočtu kraje neutrální. Jedná se o **poplatky za odběr podzemních vod**, které jsou zdrojem financování výdajů krajského fondu ochrany vod. Na období let 2025–2028 je na základě skutečného inkasa poplatků za odběry podzemních vod uvažováno s konstantními příjmy na úrovni 19 000 tis. Kč za rok.

**Účelově předurčené daňové příjmy na úrovni schválených rozpočtů v letech 2019 – 2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **poplatky za odběr podzemních vod** | | |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 0 | **3 000** |
| **rozdíl v %** | 0% | 0% | 6% | 0% | 0% | 0% | 20,0% |

Jako součást daňových příjmů kraje jsou rovněž rozpočtovány i krajem přijímané **správní poplatky a poplatky za znečišťování ovzduší**, které jsou z hlediska vlivu na celkový objem rozpočtu nepodstatné a pro potřebu bilance rozpočtového výhledu jsou pro celé období, na která je rozpočtový výhled sestavován, konstantní, na úrovni 920 tis. Kč/rok.

**Nedaňové příjmy kraje,** které nejsou účelově předurčené k jejich využití ve výdajové části rozpočtu kraje, představují v bilanci rozpočtového výhledu odvody odpisů z nemovitého majetku příspěvkových organizací, které zřizuje kraj, příjmy z pronájmů majetku, příjmy z věcných břemen a ostatní, nahodilé nedaňové příjmy kraje, které se podílejí zejména na finančním krytí provozních výdajů kraje.

V navrhovaném výhledu rozpočtu 2025–2028 došlo k mírnému navýšení celkového objemu nedaňových příjmů. Objem odvodů odpisů z nemovitého majetku příspěvkových organizací, které zřizuje kraj, je pro rok 2025 na úrovni 49 601,31 tis. Kč a pro roky následující je počítáno se stejným objemem.

Pro roky 2026 a následující jsou ve střednědobém výhledu úrokové výnosy poníženy v souvislosti s očekávaným poklesem Repo sazby ze strany ČNB.

**Nedaňové příjmy na úrovni schválených rozpočtů v letech 2019– 2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **nedaňové příjmy** |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 145 056 | 134 307 | 124 811 | 94 893 | 70 968 | 67 238 | 61 654 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | 10 750 | 9 496 | 29 917 | 23 925 | 3 730 | 5 583 | 1 767 |
| **rozdíl v %** | 8,0% | 7,6% | 31,5% | 33,7% | 5,5% | 9,1% | 3,0% |

**Kapitálové příjmy kraje** nejsou do výhledu rozpočtu, pro svou nahodilost a marginální vliv na celkový objem rozpočtu v daném období zahrnovány. Případné kapitálové výnosy, realizované především z prodeje nemovitého majetku kraje, jsou řešeny aktuálně v příslušném rozpočtovém období prostřednictvím odpovídajících změn schváleného ročního rozpočtu kraje.

**Krajem přijímané transfery z jiných rozpočtů** tvoří především **příspěvek státního rozpočtu** na úhradu výdajů souvisejících s **přeneseným výkonem státní správy krajským úřadem** (tento příspěvek není účelově vázán a nepodléhá vypořádání se státním rozpočtem). V rozpočtovém výhledu je pro rok 2025 příspěvek navýšen o 4%, a pro roky následující je ve výhledu počítáno s každoročním nárůstem rovněž o 4%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy** | | | |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 123 034 | 118 302 | 115 206 | 105 040 | 100 038 | 88 955 | 78 067 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **4 732** | **3 096** | **10 166** | **5 002** | **11 083** | **10 888** | **7 097** |
| **rozdíl v %** | 4,0% | 2,7% | 9,7% | 5,0% | 12,5% | 13,9% | 10,0% |

Další z rozpočtovaných transferů s vlivem na rozpočet kraje představují **finanční příspěvky z rozpočtů obcí** Libereckého kraje na dopravní obslužnost, které vyjadřují podíl rozpočtů obcí na financování autobusové dopravní obslužnosti kraje. Celkový objem pro rok 2025 byl stanoven v souladu se smluvně stanovenými pravidly indexace nákladových položek a na základě od roku 2024 navýšené ceny dopravního výkonu z 90 Kč/obyvatele na částku 200 Kč/obyvatele. Pro období následující ve střednědobém výhledu rozpočtu na období let 2025–2028 je počítáno s tímto stejným navýšeným objemem z nového smluvního ujednání mezi krajem a obcemi.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **finanční příspěvky z rozpočtů obcí** | | |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 89 835 | 89 835 | 27 571 | 27 571 | 27 571 | 27 000 | 26 000 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | 0 | 62 265 | 0 | 0 | 571 | 1 000 | -133 |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 225,8% | 0,0% | 0,0% | 2,1% | 3,8% | -0,5% |

**Přijaté transfery** – mimořádně pro účely vybilancování příjmové a výdajové strany je již součástí střednědobého výhledu rozpočtu, resp. návrhu rozpočtu 2025 očekávané přijetí transferů z uzavřené smlouvy o dotaci a z uzavřeného memoranda.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **přijaté transfer - e vlastních příjmech kraje** | | | v tis. Kč |
| **rok** | | **NR 2025** | **UR 2024** |
| **Statutární město Liberec** (OLP/1891/2024) | investice / neinvestice | 25 000 | 25 000 |
| **Ministerstvo vnitra** (OLP/4191/2023) | investice / neinvestice | 55 000 |  |
| **Státní fond dopravní infrastruktury** (ve výši roku 2024) | investice / neinvestice | 170 000 | 170 443 |

1. **Příjmy kraje ze státního rozpočtu účelově a objemově vázané na výdaje**

Nově jsou do střednědobého výhledu rozpočtu kaje, resp. do návrhu rozpočtu kraje od roku 2025 zahrnovány i přijaté transfery ze státního rozpočtu, a to na základě metodického pokynu Ministerstva financí Č.j.: MF-25289/2023/2202-1 ze dne 23. 10. 2023 k obsahu rozpočtu územního samosprávného celku podle pravidel územních rozpočtů. Pro účely střednědobého výhledu na období 2025-2028 je pro rok 2025 navrhován objem ve výši očekávané skutečnosti roku 2024 a pro roky 2026 až 2028 je počítáno se stejnými objemy s výjimkou příspěvku na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy, která je v návrhu každoročně valorizována 5%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **přijaté transfery ze státního rozpočtu** | | | v tis. Kč |
| **rok** | | **NR 2025** | **UR 2024** |
| **Dotace pro soukromé školy a zařízení - MŠMT** | ÚZ 33155 | 363 352 | 362 188 |
| **Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované krajem - MŠMT** | ÚZ 33353 | 2 130 000 | 2 130 000 |
| **Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované obcemi - MŠMT** | ÚZ 33353 | 5 820 000 | 5 820 000 |
| **Neinvestiční transfery podle zákona o sociálních službách - MPSV** | ÚZ 13305 | 1 030 860 | 1 033 657 |
| **Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy - MD** | ÚZ 27355 | 160 471 |  |
| **Celkem v objemu** | **9 504 683** | | |

**C. Financování**

Pro rok 2025 je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno se zapojením mimořádných zdrojů na úrovni **139 mil. Kč**, které odpovídají navýšeným potřebám ve výdajové části rozpočtu v následující struktuře:

1. částka **100 mil. Kč** – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů **z kladných úroků 2024,**
2. částka **39 mil. Kč** – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů **z nečerpaných výdajů** na úhradu úroků **v kapitole 924 03 – Úvěry,** ekonomický odbor, z roku 2024 do roku 2025.

Pro rok 2026 a období následující není s těmito zdroji počítáno.

**Bilance příjmů / zdrojů kraje na období let 2025–2028**

**Podrobně**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **PŘÍJMY** | **SR 2024** | **NR 2025** | ***Rozdíl NR 2025 - SR 2024*** | **SVR 2026** | **SVR 2027** | **SVR 2028** |
| **1) Daňové příjmy** | **4 829 920,00** | **5 249 920,00** | ***420 000,00*** | **5 485 270,00** | **5 731 210,75** | **5 988 218,83** |
| sdílené daně - podíl na sdílených daních státu | 4 810 000,00 | 5 230 000,00 | *420 000,00* | 5 465 350,00 | 5 711 290,75 | 5 968 298,83 |
| ostatní daňové příjmy | 19 920,00 | 19 920,00 | *0,00* | 19 920,00 | 19 920,00 | 19 920,00 |
| **2) Nedaňové příjmy** | **134 306,57** | **145 056,31** | ***10 749,74*** | **137 738,31** | **113 738,31** | **114 738,31** |
| úrokové výnosy | 50 000,00 | 58 000,00 | *8 000,00* | 50 000,00 | 25 000,00 | 25 000,00 |
| odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje | 48 616,57 | 49 601,31 | *984,74* | 49 601,31 | 49 601,31 | 49 601,31 |
| ostatní nedaňové příjmy | 35 690,00 | 37 455,00 | *1 765,00* | 38 137,00 | 39 137,00 | 40 137,00 |
| **3) Dotace a příspěvky** | **358 136,90** | **462 868,96** | ***104 732,06*** | **442 790,30** | **392 908,50** | **398 231,42** |
| příspěvek na výkon přenesené působnosti | 118 301,50 | 123 033,56 | *4 732,06* | 127 954,90 | 133 073,10 | 138 396,02 |
| dotace od obcí na dopravní obslužnost | 89 835,40 | 89 835,40 | *0,00* | 89 835,40 | 89 835,40 | 89 835,40 |
| očekávaná dotace SFDI - reko. silnic II. a III. tříd pro kraje | 150 000,00 | 170 000,00 | *20 000,00* | 170 000,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| dotace od Statutární město Liberec - ZOO Liberec, reko. pavilonu žiraf a zeber | 0,00 | 25 000,00 | *25 000,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| dotace od Ministerstva vnitra - IVC Turnov - Daliměřice | 0,00 | 55 000,00 | *55 000,00* | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4) Kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** | ***0,00*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Příjmy / očekávané příjmy celkem** | **5 322 363,47** | **5 857 845,27** | **535 481,80** | **6 065 798,61** | **6 237 857,56** | **6 501 188,56** |
| **OSTATNÍ ZDROJE - Financování** | **813 000,00** | **139 000,00** | ***-674 000,00*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** vyšší daň. příjmy kraje **z 2023 do 2024** | **420 000,00** | **0,00** | *-420 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení kladných úroků **z 2023 do 2024 a z 2024 do 2025** | **130 000,00** | **100 000,00** | *-30 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování** - zapojení **nečerpaných výdajů na úhradu úroků v kapitole 924 03 – Úvěry z 2024 do 2025** | **0,00** | **39 000,00** | *39 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 917 05 - Transfery. Financování akce "Financování soc.služeb (z prostředků LK)" **z 2023 do 2024** | **34 000,00** | **0,00** | *-34 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 920 14 – Kapitálové výdaje. Financování akce "ITI IROP Kultivace okolí sídla LK 2. etapa - Revitalizace dolního centra Liberce II. et." z 2023 do 2024 | **99 000,00** | **0,00** | *-99 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - rezervy 913 03 Energie plyn **z 2023 do 2024** | **130 000,00** | **0,00** | *-130 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **I. "VLASTNÍ" PŘÍJMY a ZDROJE KRAJE CELKEM** | **6 135 363,47** | **5 996 845,27** | ***-138 518,20*** | **6 065 798,61** | **6 237 857,56** | **6 501 188,56** |
| **Dotace a příspěvky** | **0,00** | **9 504 682,89** | ***9 504 682,89*** | **9 512 706,44** | **9 521 131,16** | **9 529 977,12** |
| Dotace pro soukromé školy a zařízení - MŠMT | 0,00 | 363 352,00 | *363 352,00* | 363 352,00 | 363 352,00 | 363 352,00 |
| Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované krajem - MŠMT | 0,00 | 2 130 000,00 | *2 130 000,00* | 2 130 000,00 | 2 130 000,00 | 2 130 000,00 |
| Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované bcemi - MŠMT | 0,00 | 5 820 000,00 | *5 820 000,00* | 5 820 000,00 | 5 820 000,00 | 5 820 000,00 |
| Neinvestiční transfery podle zákona o sociálních službách - MPSV | 0,00 | 1 030 860,00 | *1 030 860,00* | 1 030 860,00 | 1 030 860,00 | 1 030 860,00 |
| Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy - MD | 0,00 | 160 470,89 | *160 470,89* | 168 494,44 | 176 919,16 | 185 765,12 |
| **II. "PŘIJATÉ TRANSFERY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM** | **0,00** | **9 504 682,89** | ***9 504 682,89*** | **9 512 706,44** | **9 521 131,16** | **9 529 977,12** |
| **CELKOVÉ PŘÍJMY a ZDROJE KRAJE NA PŘÍSLUŠNÝ ROK** | **6 135 363,47** | **15 501 528,16** | ***9 366 164,69*** | **15 578 505,05** | **15 758 988,72** | **16 031 165,68** |

Podrobné rozdělení je uvedeno v P02\_SVR\_2025-2028\_tabulková část, list Příjmy.

**D. Výdaje**

**I. Výdaje financované z „vlastních“ příjmů a zdrojů kraje**

Objemy výdajů kraje v rámci navrhovaného střednědobého výhledu rozpočtu jsou navýšeny v důsledku příznivého plnění daňových příjmů kraje.

V návrhu pro rozpočet 2025 prioritně došlo k pokrytí smluvních a obdobných závazků kraje, zajištění investičních akcí, provozu příspěvkových organizací a dopravní obslužnosti a provozu krajského úřadu. Pro rok 2026 a následující je ve střednědobém výhledu kalkulováno s každoročním „mírným“ nárůstem výdajů, a to u provozu příspěvkových organizací a provozu krajského úřadu s navýšením 4 – 6 % (v závislosti na struktuře financování platů ze strany Libereckého kraje). U výdajů na dopravní obslužnost je kalkulováno s indexací na úrovni 4 % za rok a pro rok 2027 byla zohledněna u drážní osobní dopravy mimořádná valorizace v souladu s uzavřenými dodatky.

**Bilance a saldo výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2025 a SR 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rozpočet kraje - výdajová kapitola** | **č. kap.** | **SR 2024** | **NR 2025** | ***Rozdíl 2025-2024*** |
|  |
| Zastupitelstvo | 910 | 43 564,39 | 45 708,39 | 2 144,00 |  |
| Krajský úřad | 911 | 395 208,00 | 417 917,47 | 22 709,47 |  |
| Účelové příspěvky PO | 912 | 55 623,99 | 83 163,00 | 27 539,01 |  |
| Příspěvkové organizace | 913 | 1 606 621,31 | 1 712 961,54 | 106 340,23 |  |
| Působnosti | 914 | 222 085,69 | 241 162,75 | 19 077,06 |  |
| Významné akce | 915 | 12 700,00 | 13 050,00 | 350,00 |  |
| Transfery | 917 | 325 638,41 | 336 917,16 | 11 278,75 |  |
| Dopravní obslužnost | 918 | 949 135,60 | 1 062 202,72 | 113 067,12 |  |
| Kapitálové výdaje | 920 | 1 324 569,13 | 1 492 535,47 | 167 966,34 |  |
| Pokladní správa | 919 | 11 767,43 | 20 938,84 | 9 171,41 |  |
| Spolufinancování EU | 923 | 935 511,34 | 317 418,97 | -618 092,37 |  |
| Úvěry | 924 | 39 000,00 | 39 000,00 | 0,00 |  |
| Sociální fond | 925 | 10 538,20 | 11 418,97 | 880,77 |  |
| Krizový fond | 931 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |  |
| Fond ochrany vod | 932 | 35 000,00 | 26 000,00 | -9 000,00 |  |
| Lesnický fond | 934 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |  |
| Dotační fond | 926 | 156 400,00 | 164 450,00 | 8 050,00 |  |
| **výdaje kraje celkem** | **x** | **6 135 363,47** | **5 996 845,27** | **-138 518,20** |  |

**Specifikace dopadu vlivů na výdaje v jednotlivých kapitolách rozpočtu kraje**

**kap. 910 – Zastupitelstvo**, ze které jsou hrazeny běžné osobní a provozní výdaje orgánů kraje. Pro rok 2025 je v rámci výhledu rozpočtu objem prostředků navýšen o 4,9%, a v dalších letech je počítáno s 6% nárůstem objemu prostředků.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 910 - Zastupitelstvo** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 45 708 | 43 564 | 41 449 | 37 015 | 35 729 | 39 288 | 33 924 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **2 144** | **2 115** | **4 435** | **1 286** | **-3 559** | **5 364** | **x** |
| **rozdíl v %** | 4,9% | 5,1% | 12,0% | 3,6% | -9,1% | 15,8% | x |

**kap. 911 – Krajský úřad** – pro rok 2025 je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno s objemem 417 917 tis. Kč, kdy je předpokládáno navýšení tarifní složky platů o 9,5 %, a v následujících letech o 6 %. Běžné provozní výdaje jsou zachovány na úrovni schváleného rozpočtu 2024.

V roce 2026 a následujících je ve střednědobém výhledu počítáno s 6% ročním nárůstem osobních výdajů.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 911 - Krajský úřad** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 417 917 | 395 208 | 388 400 | 343 887 | 325 332 | 331 903 | 317 569 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **22 709** | **6 808** | **44 513** | **18 555** | **-6 571** | **14 334** | **x** |
| **rozdíl v %** | 5,7% | 1,8% | 12,9% | 5,7% | -2,0% | 4,5% | x |

**kap. 912 – Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím** - jedná se o výdajovou kapitolu rozpočtu kraje, ze které jsou poskytovány nad rámec kapitoly 913 – Příspěvkové organizace (provozní příspěvek) ostatní individuální účelové investiční a neinvestiční příspěvky krajem zřízeným příspěvkovým organizacím na „ad hoc“ projekty / aktivity.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 912 - Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím kraje** | | | | |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 83 163 | 55 624 | 47 040 | 46 650 | 23 250 | 52 336 | 73 041 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **27 539** | **8 584** | **390** | **23 400** | **-29 086** | **-20 705** | **x** |
| **rozdíl v %** | 49,5% | 18,2% | 0,8% | 100,6% | -55,6% | -28,3% | x |

**kap. 913 – Příspěvkové organizace zřizované krajem,** ze které jsou hrazeny výdaje vyjadřující finanční vztah kraje k jím zřizovaným příspěvkovým organizacím – neinvestiční příspěvky na běžný provoz (mzdy, energie, opravy a nákup služeb) a na odpisy krajem svěřeného majetku do správy příspěvkových organizací k jeho hospodářskému využití, resp. vyrovnávací platby ke krytí záporného salda mezi výnosy a náklady těchto organizací.

Objem provozních příspěvků u PO je pro rok 2025 **navýšen o 4% oproti schválenému rozpočtu 2024, bez zahrnutí výdajů na elektrickou energii, plyn a platy** (tzn. nárůst o 4% u ostatních výdajů, jiných než na platy, vč. odvodů a výdajů na elektřinu a plyn, případně teplo u resortu školství a kultury).

Pro účely střednědobého výhledu rozpočtu je počítáno s cenou elektrické energie na úrovni 4 900 Kč/MWh, včetně všech poplatků a DPH a u plynu je počítáno s částkou u **Maloodběru** na úrovni **2.450 Kč/MWh a u Velkoodběru** na úrovni **1.700 Kč/MWh** včetně všech poplatků a DPH.

Dále jsou samostatně „vyčísleny“ předpokládané výdaje na elektrickou energii, plyn, dálkové teplo u resortu školství mládeže, tělovýchovy a sportu a resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu.

V roce 2026 a následujících je ve střednědobém výhledu počítáno s 4 - 6% ročním nárůstem výdajů (v závislosti na struktuře financování platů ze strany Libereckého kraje).

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 913 – Příspěvkové organizace zřízené krajem** | | | |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 1 712 962 | 1 606 621 | 1 835 693 | 1 276 841 | 1 083 153 | 1 135 922 | 1 080 590 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **106 340** | **-229 071** | **558 852** | **193 688** | **-52 769** | **55 332** | **x** |
| **rozdíl v %** | 6,6% | -12,5% | 43,8% | 17,9% | -4,6% | 5,1% | x |

**kap. 914 – Působnosti**, v jejímž rámci jsou hrazeny činnosti a aktivity odborů krajského úřadu související s výkonem samostatných a přenesených působností kraje formou přímých výdajů.

Do roku 2023 rozhodující a zcela zásadní objem finančních prostředků v rámci kapitoly 914 – Působnosti představovaly výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti.

**Od roku 2024** je zavedena **nová kapitola** **918 – Dopravní obslužnost**, jejíž výdaje byly vyjmuty z kapitoly 914 – Působnosti, odbor dopravní obslužnosti a nyní představuje skutečný objem finančních prostředků vydaných Libereckým krajem na zajištění dopravní obslužnosti v kraji.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 914 – Působnosti** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný\* | 241 163 | 222 086 | 1 352 467 | 974 057 | 903 643 | 876 633 | 818 892 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **19 077** | **26 849** | **378 410** | **70 414** | **27 010** | **57 742** | **x** |
| **rozdíl v %** | 8,6% | 13,8% | 38,8% | 7,8% | 3,1% | 7,1% | x |
| \* od roku 2024 očištěna o výdaje na zajištění dopravní obslužnosti v Libereckém kraji | | | | | | |  |
| schválený objem prostředků na zajištění dopravní obslužnosti v kraji v roce 2023 činil 1.157.230 tis. Kč, tj. schválený objem v kap. 914 - Působnosti pak činil **195.237 tis. Kč** | | | | | | | |

**kap. 918 – Dopravní obslužnost**

Od roku 2024 byla zavedena nová kapitola 918 – Dopravní obslužnost, jejíž výdaje byly vyjmuty z kapitoly 914 – Působnosti, odbor dopravní obslužnosti a nyní představuje **skutečný objem finančních prostředků vydaných Libereckým krajem na zajištění dopravní obslužnosti v kraji.**

Pro rok 2025 jsou výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti v objemu 1 062 203 tis. Kč, což je o 113 067 tis. Kč vyšší než schválený objem roku 2024.

Pro roky 2026 a následující je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno s každoročním 4%-ním nárůstem resp. indexací cen na zajištění dopravní obslužnosti v kraji.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 918 – Dopravní obslužnost** | |  | v tis. Kč |  |  |  |  |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** |  |  |  |  |
| schválený/navrhovaný | 1 062 203 | 949 136 | 1 157 230 |  |  |  |  |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 |  |  |  |  |
| **rozdíl** | **113 067** | **-208 094** | **1 157 230** |  |  |  |  |
| **rozdíl v %** | 11,9% | -18,0% | x |  |  |  |  |

**kap. 915 – Významné akce** výdajová kapitola nově zavedená do rozpočtu kraje v roce 2021. Seznam významných akcí podporovaných Libereckým krajem je schvalován Zastupitelstvem Libereckého kraje a do roku 2021 byly tyto akce součástí kapitoly 917 – Transfery.

V návrhu rozpočtu na rok 2025 dosahuje objem této kapitoly výše **13 050 tis. Kč**, tj. výše dle uzavřených smluv u akcí zařazených do Seznamu významných akcí na příslušný rok.

**kap. 917 – Transfery**, výdajová kapitola zavedená do rozpočtu kraje pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů charakteru „individuální“ podpory. Ve schváleném rozpočtu na rok 2024 byly prostřednictvím této kapitoly rozpočtovány především tradiční dotace související s působnostmi kraje jako např. dotace JPO obcí (SDH) k programu Ministerstva vnitra, podpora sportu, Podnikatelský inkubátor LK, činnost protidrogového koordinátora, podpora divadel, regionální funkce knihoven, lékařská pohotovostní služba a ošetření osob pod vlivem alkoholu a v intoxikaci nebo financování sociálních služeb z prostředků LK. Pro rok 2025 je navrhovaný objem 336 917,16 tis. Kč. Dále je v této kapitole zahrnuta i individuální podpora, kterou nelze uplatnit např. prostřednictvím peněžních fondů kraje.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 917 – Transfery** |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 336 917 | 325 638 | 255 305 | 186 340 | 158 755 | 142 592 | 134 487 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **11 279** | **70 333** | **68 965** | **27 585** | **16 163** | **8 105** | **x** |
| **rozdíl v %** | 3,5% | 27,5% | 37,0% | 17,4% | 11,3% | 6,0% | x |

**kap. 919 – Pokladní správa** je výdajovou kapitolou, ve které bylo standardně alokováno 1 % z rozpočtovaných daňových příjmů kraje jako finanční rezerva kraje použitelná v případě propadu rozpočtovaných příjmů kraje, případně v důsledku přijetí opatření orgánů kraje k odvrácení hrozícího schodku hospodaření kraje v daném rozpočtovém období. Od roku 2020 není tato rezerva rozpočtována a pro rok 2025 a následující je tato rezerva navržena s nulovou alokací.

Pro rok 2025 je v této kapitole alokováno 20 938,84 tis. Kč, a to na řešení věcných, finančních   
a organizačních opatření orgánů kraje.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 919 – Pokladní správa** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| celkem rezervy v kap. 919 | 20 939 | 11 767 | 21 836 | 14 742 | 43 200 | 52 000 | 60 500 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **9 171** | **-10 069** | **7 094** | **-28 458** | **-8 800** | **-8 500** | **2 350** |
| **rozdíl v %** | 77,9% | -46,1% | 48,1% | -65,9% | -16,9% | -14,0% | 4,0% |

**kap. 920 – Kapitálové výdaje** nezbytné k financování investičních akcí nebo významných oprav ze zdrojů kraje příp. národních veřejných zdrojů. Bilancování výdajů této kapitoly se provádí individuálně ve vztahu ke stavu závazků kraje v daném rozpočtovém období. V návrhu střednědobého výhledu je pro rok 2025 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 1 612 535,47 tis. Kč. V tomto objemu je zahrnuta i částka 110 000 tis. Kč, jakožto podíl vlastních prostředků kraje na financování projektu Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. 1. Největší objem v této kapitole pak připadá na resort silničního hospodářství ve výši 865 000 tis. Kč, odbor investic a správy nemovitého majetku s částkou 243 000 tis. Kč a odbor zdravotnictví s částkou 225 935,14 tis. Kč.

**Pro celkové zhodnocení kapitálové bilance rozpočtu kraje je nezbytné zahrnout rovněž realizaci investičních akcí nebo významných oprav na majetku kraje** prostřednictvím kapitoly **923 – Spolufinancování EU.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 920 – Kapitálové výdaje** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 1 492 535 | 1 324 569 | 534 756 | 446 839 | 300 920 | 364 606 | 309 596 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **167 966** | **789 813** | **87 917** | **145 919** | **-63 685** | **55 010** | **73 198** |
| **rozdíl v %** | 12,7% | 147,7% | 19,7% | 48,5% | -17,5% | 17,8% | 31,0% |

**kap. 923** **– Spolufinancování EU**

Pro finanční zabezpečení realizace projektů je nezbytné zachovat stávající princip rozpočtování a financování potřeb této kapitoly rozpočtu kraje, podle kterého nelze alokovat vratky finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů do jiných výdajových kapitol rozpočtu kraje a současně je nezbytné ponechat veškeré nedočerpané zdroje běžného rozpočtového roku v rámci kapitoly a zachovat jejich plnou alokaci do období následujícího. Striktní dodržování tohoto principu umožňuje, při akceptování únosné míry rizika, snížit rozpočtovanou potřebu a zajistit dostatečné finanční prostředky na předfinancování dotčených projektů v roce 2025 a následujících.

V návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2025–2028 je pro rok 2025 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 397 418,97tis. Kč, který je po dohodě s odborem regionálního rozvoje a evropských projektů prioritně určen na zajištění spolufinancování již schválených a realizovaných akcí. V dalších letech je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno pro rok 2026 s ročním objemem 350 000 tis. Kč a pro rok 2027 a následující s objemy 300 000 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 923 – Spolufinancování EU** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 317 419 | 935 511 | 258 752 | 333 231 | 180 000 | 304 307 | 301 224 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **-618 092** | **676 759** | **-74 479** | **153 231** | **-124 307** | **3 083** | **x** |
| **rozdíl v %** | -66,1% | 261,5% | -22,4% | 85,1% | -40,8% | 1,0% | x |

**kap. 924 – Úvěry – dluhová služba,** představuje režim splácení úroků a jistin úvěrů přijatých krajem.

Střednědobý výhled rozpočtu kraje na období let 2025–2028 alokuje prostředky na úroky z úvěru v souladu se zastupitelstvem schváleným financováním **Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I. a prostředky na splácení jistiny úvěru od roku 2026 do 2035 ve výši 130 000 tis. Kč za rok.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 924 – Úvěry – dluhová služba** | | |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 39 000 | 39 000 | 18 000 | 55 275 | 82 235 | 111 175 | 110 875 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **0** | **21 000** | **-37 275** | **-26 960** | **-28 940** | **300** | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 116,7% | -67,4% | -32,8% | -26,0% | 0,3% | x |

**kap. 925 – Sociální fond**, finančním zdrojem tohoto peněžního fondu kraje jsou 3,7% z rozpočtovaného objemu odměn uvolněných členů zastupitelstva a platů zaměstnanců kraje v daném rozpočtovém období. Aktualizovaný statut fondu byl schválen zastupitelstvem kraje v roce 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 925 – Sociální fond** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 11 419 | 10 538 | 10 446 | 9 428 | 9 156 | 8 847 | 8 425 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **881** | **92** | **1 018** | **272** | **309** | **422** | **x** |
| **rozdíl v %** | 8,4% | 0,9% | 10,8% | 3,0% | 3,5% | 5,0% | x |

**kap. 926 – Dotační fond** je peněžní fond kraje, jehož prostřednictvím je realizována dotační politika kraje. Od roku 2015 se alokace finančních prostředků v dotačním fondu stává součástí schvalovaného rozpočtu kraje na příslušné rozpočtové období. Pro rok 2025 je objem této kapitoly navýšen o 8 050 tis. Kč, kdy dochází k navýšení alokovaných prostředků u programu Podpora jednotek požární ochrany obcí Libereckého kraje.

Pro další roky v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2025–2028 je počítáno s konstantním objemem finančních prostředků jako v roce 2025, tj. ve výši 164 450 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 926 – Dotační fond** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 164 450 | 156 400 | 111 450 | 110 820 | 83 114 | 110 500 | 108 200 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **8 050** | **44 950** | **630** | **27 706** | **-27 386** | **2 300** | **x** |
| **rozdíl v %** | 5,1% | 40,3% | 0,6% | 33,3% | -24,8% | 2,1% | x |

**kap. 927 – Fond Turów** je peněžním fondem kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK, a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 902 241,87 tis. Kč, z toho přijatý finanční dar ve výši 240 900 tis. Kč od instituce PGE Foundation a finanční vyrovnání ve výši 603 250 tis. Kč od Polského státu. Zdroje fondu jsou pak navyšovány o kladné úrokové výnosy dosažené na „samostatném“ účtu fondu Turów. Zdroje fondu na následující rok tvoří zůstatek finančních prostředků na „samostatném“ účtu fondu Turów za předchozí rok včetně připsaných kladných úroků.

**kap. 931 – Krizový fond** je peněžním fondem kraje, ze kterého jsou hrazeny běžné a investiční výdaje související s financováním opatření při krizových stavech a potřeb složek Integrovaného záchranného systému v souladu se statutem fondu. Pro rok 2025 jsou výdaje fondu ponechány na úrovni schváleného rozpočtu 2024, tj 10 000 tis. Kč. Pro rok 2026 a následující je pak zachován konstantní objem výdajů fondu na úrovni 10 000 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 931 – Krizový fond** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | 5 000 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **0** | **0** | **0** | **0** | **5 000** | **0** | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | x |

**kap. 932 – Fond ochrany vod** je peněžním fondem kraje, jehož finanční zdroje tvoří 50% podíl kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků.

Objem této kapitoly na základě skutečného inkasa poplatků za odběry podzemních vod je stanoven na úrovni 19 000 tis. Kč za rok. Pro rok 2025 je objem výdajů navýšen o výdaje spojené se spolufinancováním individuálních dotací ve výši 7 000 tis. Kč. Celkový objem této kapitoly pak představuje 26 000 tis. Kč. Pro rok 2026 a následující je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno s objemem výdajů na úrovni 25 000 tis. Kč za rok.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 932 – Fond ochrany vod** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 26 000 | 35 000 | 25 000 | 28 820 | 25 800 | 18 000 | 18 000 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **-9 000** | **10 000** | **-3 820** | **3 020** | **7 800** | **0** | **x** |
| **rozdíl v %** | -25,7% | 40,0% | -13,3% | 11,7% | 43,3% | 0,0% | x |

**kap. 934 – Lesnický fond** peněžní fond kraje, ve kterém jsou alokovány finanční prostředky kraje na podporu hospodaření v lesích.

Od roku 2020 jsou výdaje Lesnického fondu na konstantní úrovni dosahující objemu 2 000 tis. Kč. Pro rok 2025 a následující roky je pak v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2025–2028 počítáno se zachováním tohoto konstantního objemu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 934 – Lesnický fond** | |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2025** | **SR 2024** | **SR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** |
| schválený/navrhovaný | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 4 000 |
| porovnávané období | 2025/2024 | 2024/2023 | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 |
| **rozdíl** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-2 000** | **0** |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -50,0% | 0,0% |

**II. Výdaje kraje účelově a objemově vázané na příjmy ze státního rozpočtu**

**Bilance a saldo výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2025 a SR 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rozpočet kraje - výdajová kapitola** | **č. kap.** | **SR 2024** | **NR 2025** | ***Rozdíl 2025-2024*** |
|  |
| Účelové neinvestiční dotace školství | 916 | 0 | 8 313 352,00 | 8 313 352,00 |  |
| Transfery | 917 | 0 | 1 030 860,00 | 1 030 860,00 |  |
| Dopravní obslužnost | 918 | 0 | 160 470,89 | 160 470,89 |  |
| **II. výdaje kraje účelově a objemově vázané na příjmy ze státního rozpočtu celkem** | **x** | **0** | **9 504 682, 89** | **9 504 682,89** |  |

**Bilance výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2025 a SR 2024   
financovaných z vlastních příjmů a dotací ze státního rozpočtu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rozpočet kraje - výdajová kapitola** | **č. kap.** | **SR 2024** | **NR 2025** | ***Rozdíl 2025-2024*** |
|  |
| Zastupitelstvo | 910 | 43 564,39 | 45 708,39 | 2 144,00 |  |
| Krajský úřad | 911 | 395 208,00 | 417 917,47 | 22 709,47 |  |
| Účelové příspěvky PO | 912 | 55 623,99 | 83 163,00 | 27 539,01 |  |
| Příspěvkové organizace | 913 | 1 606 621,31 | 1 712 961,54 | 106 340,23 |  |
| Působnosti | 914 | 222 085,69 | 241 162,75 | 19 077,06 |  |
| Významné akce | 915 | 12 700,00 | 13 050,00 | 350,00 |  |
| Účelové neinvestiční dotace školství | 916 | 0,00 | 8 313 352,00 | 8 313 352,00 |  |
| Transfery | 917 | 325 638,41 | 1 367 777,16 | 1 042 138,75 |  |
| Dopravní obslužnost | 918 | 949 135,60 | 1 222 673,60 | 273 538,00 |  |
| Kapitálové výdaje | 920 | 1 324 569,13 | 1 492 535,47 | 167 966,34 |  |
| Pokladní správa | 919 | 11 767,43 | 20 938,84 | 9 171,41 |  |
| Spolufinancování EU | 923 | 935 511,34 | 317 418,97 | -618 092,37 |  |
| Úvěry | 924 | 39 000,00 | 39 000,00 | 0,00 |  |
| Sociální fond | 925 | 10 538,20 | 11 418,97 | 880,77 |  |
| Krizový fond | 931 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |  |
| Fond ochrany vod | 932 | 35 000,00 | 26 000,00 | -9 000,00 |  |
| Lesnický fond | 934 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |  |
| Dotační fond | 926 | 156 400,00 | 164 450,00 | 8 050,00 |  |
| **CELKOVÉ VÝDAJE KRAJE NA PŘÍSLUŠNÝ ROK** | **x** | **6 135 363,49** | **15 501 528,16** | **9 366 164,67** |  |

Podrobné bilance příjmů a výdajů návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2025–2028 jsou uvedeny v příloze (tabulkové části), která tvoří nedílnou součást střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2025–2028.