**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Rozpočet Libereckého kraje**

**na rok 2023**

**Textová část**

listopad 2022

**R O Z P O Č E T**

**L I B E R E C K É H O K R A J E N A R O K 2 0 2 3**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2023**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2023 budou tvořit:

1. **daňové příjmy**
	* **podíl kraje na výnosech sdílených daní** dle platného znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, podle kterého má činit podíl krajů v roce 2023:

9,78 % z celostátního hrubého výnosu DPH

9,78 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu FO ze závislé činnosti

9,78 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO vybírané srážkou podle zvláštní sazby (srážková)

9,78 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO (z přiznání)

9,78 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu PO

9,78 % z výnosu záloh poplatníka v paušálním režimu na daň z příjmů fyzických osob a výnosu daně z příjmů fyzických osob, která je rovna paušální dani

přičemž procento, kterým se Liberecký kraj podílí na procentní části celostátního hrubého výnosu, činí 4,681207 %,

* + **50 % podíl kraje na výnosech poplatků** vybíraných za odebrané množství podzemní vody ve smyslu platného znění zákona č. 254/2001 Sb., o vodách,
	+ **25 % podíl kraje na výnosech poplatků** vybíraných za znečišťování ovzduší ve smyslu platného znění zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší,
	+ **výnos inkasa správních poplatků** ve smyslu platného znění zákona
	č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích

Z výčtu daňových příjmů kraje jsou výnosy poplatků za odebrané množství podzemní vody příjmy předurčenými k úhradě jim věcně odpovídajícím výdajům z rozpočtu kraje realizovaných prostřednictvím fondu ochrany vod a výnosy poplatků za znečišťování ovzduší jsou předurčeny k věcně odpovídajícím výdajům prostřednictvím dotačního fondu kraje.

1. **nedaňové příjmy**
	* **nařízené odvody krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím** zpravidla ve výši tvorby odpisů z jim svěřeného nemovitého majetku u vybraných resortů kraje s výjimkou resortu dopravy a zdravotnictví
	* **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku**
	* **příjmy plynoucí z vlastní činnosti kraje**, ve výši zpoplatňovaných standardních výkonů a činností kraje (věcná břemena, pronájmy včetně poskytovaných služeb, sankční platby apod.)
	* **přijaté vratky finančních prostředků půjčených z rozpočtu kraje**
2. **kapitálové příjmy**
* **výnosy z prodeje dlouhodobého majetku**

S ohledem na skutečnost, že v procesu přípravy návrhu rozpočtu nejsou jednotlivými resorty kraje tyto výnosy jednoznačně identifikovány, nejsou v návrhu rozpočtu bilancovány a do rozpočtu jsou zařazovány v okamžiku jejich nezpochybnitelného naplnění vyplývajícího z konkrétních kupních smluv.

1. **dotace a příspěvky z jiných rozpočtů**
	* **příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy krajského úřadu** v objemu vycházejícím z návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2023
	* **příspěvky z rozpočtů obcí Libereckého kraje** na financování veřejné drážní osobní a veřejné linkové autobusové dopravy zabezpečované krajem v souladu s krajem uzavřenými smlouvami s jednotlivými obcemi v kraji.

Rozpočtované příspěvky z jiných rozpočtů jsou příjmy předurčenými k úhradě věcně jim odpovídajícím výdajům z rozpočtu kraje realizovaných prostřednictvím příslušných výdajových kapitol v daném rozpočtovém období.

Dotace a příspěvky, které nejsou v době sestavení návrhu rozpočtu kraje jednoznačně věcně a objemově definovány nejsou součástí bilance návrhu ročního rozpočtu kraje a do rozpočtu kraje jsou zapojovány v průběhu rozpočtového období prostřednictvím jednotlivých rozpočtových opatření.

1. **financování**

Zapojení disponibilních prostředků předchozího roku (tj. roku 2022) prostřednictvím financování, kdy pro rok 2023 je počítáno s celkovou částkou 545 mil. Kč, v následující struktuře:

|  |  |
| --- | --- |
|  | v tis. Kč |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daňové příjmy kraje | 245 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daň. příjmy kraje, **Dopravní obslužnost změna indexace 2022** | 160 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů na Energie v kapitole 913 - Příspěvkové organizace z kladných úroků **2022** | 110 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - rezervy 919 Energie | 30 000,00 |
| **Ostatní zdroje - Financování** | **545 000,00** |

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2023**

Podkladem pro sestavení příjmového rámce předkládaného rozpočtu kraje se stal objem zdrojů na rok 2023 bilancovaný ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026, který byl projednán a schválen zastupitelstvem kraje dne 25. 10. 2022.

Oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 došlo k navýšení příspěvku krajskému úřadu na výkon státní správy z původně rozpočtovaného 110 291,9 tis. Kč na nově stanovený a zveřejněný ve výši 115 205,7 tis. Kč (tj. rozdíl 4 913,8 tis. Kč)

**Celkový zdrojový rámec rozpočtu kraje pro rok 2023 je navrhován v úhrnné výši 4 932 507,20 tis. Kč,** tj. o 1 046 083,08 tis. Kč vyšší než objem zdrojů rozpočtovaný pro rok 2022.

Celkový zdrojový rámec rozpočtu kraje pro rok 2023 tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 4 119 920 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2023 ve výši 4 100 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s upraveným rozpočtem k 08/2022 navýšen o 515 000 tis. Kč, což představuje 14,4 %,
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných za odebrané množství podzemních vod ve výši 19 000 tis. Kč** pro rok 2023 dle skutečnosti předchozích let
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 600 tis. Kč,** který je na stejné úrovni jako v roce 2022
* **výnos poplatků za znečišťování ovzduší ve výši 320 tis. Kč,** který vychází z dosažené skutečnosti předchozího roku.

**2. Nedaňové příjmy objemem 124 810,62 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 49 899,12 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele. V návrhu rozpočtu 2023 došlo k navýšení celkového objemu nedaňových příjmů, které jako v roce 2022 představovalo navýšení odvodů odpisů příspěvkových organizací o část odpisů 3 nových příspěvkových organizací (Školní statek Frýdlant, ZOO Liberec a Botanická zahrada Liberec-LK), které byly krajem zřízeny od 1. 1. 2022. V návrhu rozpočtu na rok 2023 jsou pak samostatně vyčísleny očekávané odvody odpisů ZOO Liberec ve výši 9 000 tis. Kč, které jsou jako zdroj krytí současně „vyčleněny“ ve výdajové části rozpočtu v kapitole 920 14 – Kapitálové výdaje, Investiční rozvoj ZOO Liberec v identickém objemu 9 000 tis. Kč.
* **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku ve výši 45 000,00 tis. Kč** zohledňující současnou výši úrokových sazeb, kterými jsou úročeny zůstatky finančních prostředků kraje na bankovních účtech (nárůst oproti schválenému rozpočtu 2022 činí 40 000 tis. Kč.)
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 29 911,50 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen, přijatých sankčních plateb, příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí a příjmů za dodávky služeb a energií především v souvislosti s pronájmy budov E a D (11 972,50 tis. Kč), z Podnikatelského inkubátoru (7 352 tis. Kč), přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (3 187 tis. Kč) a ostatních nedaňových příjmů (400 tis. Kč).

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 142 776,58 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy ve výši 115 205,70 tis. Kč** vycházející z podkladů k návrhu státního rozpočtu na rok 2023. Objem příspěvku byl ve srovnání s objemem roku 2022 valorizován o 5 %. Dále došlo k jeho navýšení o 1 051 tis. Kč s ohledem na nové kompetence krajských úřadů a nadto je nově součástí příspěvku pro kraj platba na zajištění agendy digitální technické mapy, jež bude výkonem přenesené působnosti od 1. 7. 2023 ve výši 3 862,8 tis. Kč. Celkové meziroční navýšení příspěvku pro rok 2023 představuje 10 165,8 tis. Kč.
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2023 ve výši 27 570,88 tis. Kč** vychází ze smluvních závazků obcí a dobrovolných svazků obcí vůči kraji a je na stejné úrovni jako předchozí rok.

**4. Financování v objemu 545 000 tis. Kč**

Zapojení disponibilních prostředků předchozího roku (tj. roku 2022), tj. snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech v roce 2023 v celkové výši 545 mil. Kč, v tom:

1. částka 245 000 tis. Kč – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů minulých rozpočtových období z vyšších daňových příjmů kraje, zejména na provoz příspěvkových organizací
2. částka 160 000 tis. Kč – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů minulých rozpočtových období z vyšších daňových příjmů kraje, na dopravní obslužnost v souvislosti se změnou indexace 2022 s dopadem do 01/2023
3. částka 110 000 tis. Kč – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů z kladných úroků 2022 na rezervu Energie v kapitole 913 - Příspěvkové organizace,
4. částka 30 000 tis. Kč – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů z rezerv kap. 919 – Pokladní správa, Energie.

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ A ZDROJŮ ROZPOČTU KRAJE 2023**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2022** | **UR 2022 /** očekávaná skutečnost | **ukazatel**  | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **3 348 920,00** | **3 619 528,24** | **Daňové příjmy celkem** | **4 119 920,00** | **4 119 920,00** |
| 3 330 000,00 | 3 600 408,24 | sdílené daně - podíl na sdílených daních státu | 4 100 000,00 | 4 100 000,00 |
| 600,00 | 600,00 | správní poplatky  | 600,00 | 600,00 |
| 320,00 | 320,00 | ostatní příjmy - poplatky ovzduší | 320,00 | 320,00 |
| 0,00 | 200,00 | ostatní příjmy - příjem z licencí pro kamionovou dopravu  | 0,00 | 0,00 |
| 18 000,00 | 18 000,00 | poplatky za odběr podzemních vod | 19 000,00 | 19 000,00 |
| **94 893,34** | **225 165,24** | **Nedaňové příjmy** | **124 810,62** | **124 810,62** |
| 4 000,00 | 4 000,00 | úrokové výnosy | 45 000,00 | 45 000,00 |
| 4 000,00 | 6 135,82 | splátky návratných finančních výpomocí a zápůjček  | 0,00 | 0,00 |
| 51 748,84 | 64 796,07 |  odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje  | 49 899,12 | 49 899,12 |
| 35 144,50 | 150 233,35 | ostatní nedaňové příjmy  | 29 911,50 | 29 911,50 |
| **132 610,78** | **10 342 971,23** | **Dotace a příspěvky**  | **137 860,78** | **142 776,58** |
| 105 039,90 | 105 039,90 | příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy | 110 291,90 | 115 205,70 |
| 27 570,88 | 29 792,76 | dotace od obcí na dopravní obslužnost  | 27 570,88 | 27 570,88 |
| 0,00 | 10 208 138,57 | ostatní dotace | 0,00 | **0,00** |
| **0,00** | **10 019,85** | **Kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** |
| **310 000,00** | **2 530 925,42** | **Financování** | **545 000,00** | **545 000,00** |
| **3 886 424,12** | **16 728 609,98** | **ZDROJE KRAJE CELKEM** | **4 927 593,40** | **4 932 507,20** |

SR – schválený rozpočet UR – upravený rozpočet SVR – střednědobý výhled rozpočtu NR – návrh rozpočtu

Podrobný rozpis příjmů roku 2023 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2023.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2023**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2023 realizovány standardně prostřednictvím výdajových kapitol rozpočtu členěných dle charakteru a věcné příslušnosti výdajů.

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo** – běžné osobní a provozní výdaje orgánů kraje.

**Kapitola 911 – Krajský úřad** – běžné osobní a provozní výdaje krajského úřadu.

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO** – prostřednictvím této kapitoly jsou krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky nad rámec kapitoly 913 – Příspěvkové organizace.

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace** – běžné provozní výdaje vyjadřující finanční vztah kraje k jím zřizovaným příspěvkovým organizacím – neinvestiční příspěvky na provoz a na odpisy majetku krajem svěřeného do správy příspěvkových organizací k jeho hospodářskému využití, resp. vyrovnávací platby ke krytí záporného salda mezi výnosy a náklady těchto organizací.

**Kapitola 914 – Působnosti** – běžné provozní výdaje související s výkonem samostatných a přenesených působností kraje a krajského úřadu realizované prostřednictvím příslušných odborů krajského úřadu včetně neinvestičních výdajů souvisejících s financováním udržitelnosti projektů EU po jejich dokončení.

**Kapitola 915 – Významné akce** – výdaje poskytované z rozpočtu kraje formou transferů na podporu významných akcí zařazených do aktuálně schváleného „Seznamu významných akcí podporovaných Libereckým krajem“. Podpora ze strany Libereckého kraje je v delším časovém horizontu a s pořadateli jsou na takové akce uzavírány víceleté smlouvy.

**Kapitola 916 – Účelové neinvestiční dotace v resortu školství** – běžné výdaje resortu školství odpovídající objemu a účelu do rozpočtu kraje přijatých dotací a příspěvků poskytnutých ústředními orgány státní správy v průběhu rozpočtového období. S ohledem na charakter těchto transferů mezi státem a krajem není kapitola součástí návrhu rozpočtu kraje na příslušný rok a poskytnuté dotace jsou do kapitoly začleňovány průběžně prostřednictvím rozpočtových opatření.

**Kapitola 917** **– Transfery** – běžné a investiční výdaje kraje poskytované z rozpočtu kraje formou transferů. Výdajová kapitola zavedená do systému rozpočtu kraje v roce 2014 pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů, které mají charakter účelových dotací, příspěvků a darů.

**Kapitola 919 – Pokladní správa** – kapitola rozpočtu kraje, ve které jsou alokovány rozpočtové rezervy kraje na příslušné rozpočtové období.

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje** – zpravidla investiční výdaje kraje a od roku 2014 zahrnující i výdaje neinvestičního charakteru související s opravami značného rozsahu (např. opravy silnic, velké opravy majetku nebo opravy přesahující jedno rozpočtové období) včetně investičních výdajů souvisejících s financováním udržitelnosti projektů EU po jejich dokončení.

**Kapitola 921 – Účelové investiční dotace v resortu školství** – investiční výdaje resortu školství odpovídající objemu a účelu do rozpočtu kraje přijatých investičních dotací a příspěvků poskytnutých ústředními orgány státní správy v průběhu rozpočtového období. S ohledem na charakter těchto transferů mezi státem a krajem není kapitola součástí návrhu rozpočtu kraje na příslušný rok a poskytnuté dotace jsou do kapitoly začleňovány průběžně prostřednictvím rozpočtových opatření.

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU** – běžné a investiční výdaje kraje související s realizací projektů spolufinancovaných Evropskou unií.

**Kapitola 924 – Úvěry** – finanční výdaje kraje související se splátkami jistin a úroků z úvěrů a jim podobných finančních závazků kraje.

**Kapitola 925 – Sociální fond** – běžné výdaje související se sociální politikou kraje vůči uvolněným členům zastupitelstva kraje a zaměstnancům kraje v souladu se statutem fondu. Finančním zdrojem fondu je 3,7% z rozpočtovaného objemu odměn uvolněných členů zastupitelstva a platů zaměstnanců kraje.

**Kapitola 926 – Dotační fond** – běžné a investiční výdaje kraje související s výsledky vyhodnocení vyhlašovaných výzev pro poskytování finanční podpory kraje v rámci programů vybranými resorty kraje.

**Kapitola 927 – Fond Turow** – peněžní fond kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 844 150 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 Turow za předchozí rok. Zdroje fondu na následující rok tak tvoří zůstatek nedočerpaných finančních prostředků za předchozí rok.

**Kapitola 931 – Krizový fond** – běžné a investiční výdaje kraje související s financováním opatření při krizových stavech a potřeb složek Integrovaného záchranného systému v souladu se statutem fondu.

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod** – běžné a investiční výdaje kraje související s ochranou vod a rozvojem vodohospodářské infrastruktury na území Libereckého kraje.

**Kapitola 934 – Lesnický fond** – kapitola, jejímž prostřednictvím jsou podporovány programy na podporu lesnictví z rozpočtu Libereckého kraje.

**2. VÝDAJOVÝ RÁMEC ROZPOČTU KRAJE 2023**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2023 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů a financováním ve výši 545 000 tis. Kč a **představuje objem 4 932 507,20 tis. Kč.**

**Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2023 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:**

1. závazky kraje vyplývající z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů,
2. závazky kraje vyplývající z přijatých usnesení orgánů kraje,
3. závazky kraje vyplývající z plnění povinností uložených mu zákony včetně výkonu přenesené působnosti krajským úřadem,
4. ostatní závazky kraje vyplývající z jeho samostatné působnosti, příp. přijatých dlouhodobých rozvojových dokumentů, při respektování věcných záměrů a opatření přijatých orgány kraje v průběhu rozpočtového období roku 2022 s finančními dopady v převážné míře do roku 2023 kdy se jedná o:
* financování potřeb realizovaných projektů spolufinancovaných EU v návaznosti na průběh aktuálního programovacího období,
* vytvoření finančního rámce pro dotační fond kraje již na úrovni návrhu rozpočtu kraje na příslušné rozpočtové období, resp. ostatních peněžních fondů kraje a dotačních programů či ostatních podpor z rozpočtu kraje.

Spolu s celkovým objemem výdajového rámce rozpočtu kraje na rok 2023 byly ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2023.

Souhrnné resortní výdajové limity na rok 2023 jsou zpracovány do následující aktuální věcné a finanční struktury a v souladu se zásadou vyrovnanosti z nich je sestaven návrh rozpočtu na rok 2023 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2023.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2022** | **UR 2022 /** očekávaná skutečnost | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| 37 014,67 | 38 067,67 | 910 | Zastupitelstvo | 41 449,39 | 41 449,39 |
| 343 886,78 | 355 889,46 | 911 | Krajský úřad | 388 400,00 | 388 400,00 |
| 46 650,00 | 160 407,77 | 912 | Účelové příspěvky PO | 47 040,00 | 47 040,00 |
| 1 276 840,81 | 1 424 584,02 | 913 | Příspěvkové organizace | 1 835 692,59 | 1 835 692,59 |
| 974 457,03 | 1 225 337,67 | 914 | Působnosti | 1 352 466,62 | 1 352 466,62 |
| 10 080,00 | 10 848,23 | 915 | Významné akce | 11 000,00 | 11 000,00 |
| 0,00 | 7 611 792,27 | 916 | Účelové neinvestiční dotace na školství | 0,00 |  0,00 |
| 186 339,88 | 1 287 484,75 | 917 | Transfery | 261 804,61 | 261 804,61 |
| 14 741,64 | 35 937,24 | 919 | Pokladní správa **\*** | **19 335,88** | **24 249,68** |
| 446 839,12 | 1 575 898,95 | 920 | Kapitálové výdaje | 534 756,34 | 534 756,34 |
| 333 231,19 | 1 576 592,66 | 923 | Spolufinancování EU | 258 752,28 | 258 752,28 |
| 55 275,00 | 9 650,50 | 924 | Úvěry | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 9 428,00 | 21 907,28 | 925 | Sociální fond | 10 445,70 | 10 445,70 |
| 110 820,00 | 178 680,32 | 926 | Dotační fond | 111 450,00 | 111 450,00 |
| 0,00 | 844 150,00 | 927 | Fond Turow | 0,00 | 0,00 |
| 10 000,00 | 304 990,70 | 931 | Krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 28 820,00 | 61 913,87 | 932 | Fond ochrany vod | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 2 000,00 | 4 476,62 | 934 | Lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **3 886 424,12** | **16 728 609,98** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **4 927 593,40** | **4 932 507,20** |
| \*  NR 2023 je oproti SVR 2023 o 4 913,8 tis. Kč vyšší, v souvislosti s navýšením příspěvku na výkon státní správy pro Liberecký kraj |
|  |
| SR – schválený rozpočet UR – upravený rozpočet SVR - střednědobý výhled rozpočtu NR – návrh rozpočtu |

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2023**

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo výdajový limit 41 449,39 tis. Kč**

z toho:

1. limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje. Pro rok 2023 je uvažováno s předpokládanou valorizací měsíčních odměn a odvodů uvolněných členů a nečlenů ZK na úrovni 10 %.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **28 115,87** | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného**  | **32 309,59** | **32 309,59** |

1. limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje byl navýšen o 2 mil. Kč oproti objemu schváleného rozpočtu 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **8 898,80** | **běžné provozní výdaje celkem** | **9 139,80** | **9 139,80** |
| 3 142,80 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 3 142,80 | 3 142,80 |
| 1 752,00 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | 1 752,00 | 1 752,00 |
| 4 004,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele  | 4 245,00 | 4 245,00 |

**Kapitola 911 – Krajský úřad výdajový limit 388 400 tis. Kč**

Pro rok 2023 je celkový objem výdajů v kapitole 911 – Krajský úřad navýšen o 13 % oproti celkovému objemu rozpočtu 2022, z toho:

1. limit osobních výdajů krajského úřadu na rok 2023 je navýšen o 9,3 % a zahrnuje prostředky na zákonem stanovené navýšení o 10 % od 1. 9. 2022, stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2023 včetně dopadu na výši povinného pojistného hrazeného zaměstnavatelem a rovněž předpokládaný nárůst tarifních platů od 1. 1. 2023 o 4 %.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **298 039,78** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **325 904,00** | **325 904,00** |
| 217 610,45 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 237 688,34 | 237 688,34 |
| 5 039,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 6 039,00 | 6 039,00 |
| 75 390,33 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 82 176,66 | 82 176,66 |

1. limit běžných výdajů, které souvisejí s výkonem činností a funkcí krajského úřadu včetně fungování technických provozů, autoprovozu a činností spojených se správou a údržbou objektů ve vlastnictví kraje svěřených do správy krajského úřadu, který je pro rok 2023 navýšen zejména o předpokládaný nárůst výdajů na energie (tj. nárůst o 12 415 tis. Kč v položkách el. energie a teplo).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **45 847,00** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **62 496,00** | **62 496,00** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 47 040,00 tis. Kč**

Samostatná výdajová kapitola rozpočtu kraje, jejímž prostřednictvím jsou krajem rozpočtovány a následně krajským příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky. Na úrovni návrhu rozpočtu kraje pro rok 2023 jsou v této kapitole rozpočtovány minimální objemy dle aktuální potřeby jednotlivých resortů ve věcné struktuře uvedené v tabulkové části návrhu rozpočtu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **Ú Č E L O V É P Ř Í S P Ě V K Y PO** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **46 650,00** | **účelové příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **47 040,00** | **47 040,00** |
| 9 700,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 14 550,00 | 14 550,00 |
| 3 500,00 | resort sociálních věcí  | 5 340,00 | 5 340,00 |
| 23 150,00 | resort silničního hospodářství | 12 950,00 | 12 950,00 |
| 3 300,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 7 200,00 | 7 200,00 |
| 0,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 0,00 | 0,00 |
| 7 000,00 | resort zdravotnictví | 7 000,00 | 7 000,00 |

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace výdajový limit 1 835 692,59 tis. Kč**

Financování krajských příspěvkových organizací probíhá formou provozních příspěvků na krytí záporného salda jejich výnosů a nákladů včetně financování odpisů z jim svěřeného majetku kraje a poskytováním vyrovnávacích plateb formou provozních záloh s jejich následným vyúčtováním.

**Objem provozních příspěvků u PO je pro rok 2023 zásadně ovlivněn navýšením výdajů na Energie.** Pro účely SVR je počítáno s cenou elektrické energie na úrovni 10 200 Kč/MWh, včetně všech poplatků a DPH a u plynu je počítáno u PO resortu školství s částkou 5 000 Kč/MWh, včetně všech poplatků a DPH, u ostatních PO je tato cena dle zadání pro zpracování střednědobého výhledu na úrovni 3 700 Kč/MWh. „Individuální“ návrh pro PO resortu školství vychází z toho, že výdaje z rozpočtu kraje na financování provozních výdajů na Energie je u škol a školských zařízení objemově nejvýznamnější. Druhou takto dotčenou kategorií jsou PO resortu kultury, byť s „řádově“ nižším dopadem na rozpočet kraje. Z toho důvodu jsou v tabulkové části u těchto resortů samostatně „vyčísleny“ předpokládané výdaje na elektrickou energii, plyn, dálkové teplo a ostatní výdaje v rámci provozního příspěvku.

Byť bylo na vládní úrovni deklarováno zastropování cen silové elektřiny ve výši 5 000 Kč/MWh bez ostatních poplatků a DPH a u plynu 3 000 Kč/MWh bez ostatních poplatků a DPH pro veřejné organizace, tak vzhledem k nedostupnosti detailních informací jsou ponechány částky „definované“ ze strany kraje. Současně při stanovení objemu finančních prostředků na energie je předpokládána úspora 10 %, bez zahrnutí organizací sociálních služeb.

Z důvodu možného nepředvídatelného vývoje v dostupnosti resp. ceny plynu po celý rok 2023, je součástí SVR rozpočtována i mimořádná Rezerva pro PO kraje ENERGIE 2023 – PLYN v celkovém objemu 130 000 tis. Kč, a to v kapitole 913 03 – Příspěvkové organizace, ekonomický odbor.

U příspěvkových organizací dále došlo k navýšení jejich provozních příspěvků s ohledem na navýšení tarifních platů dle Přílohy č. 1 od 1. 9. 2022 a dále o část odpovídající předpokládanému nárůstu objemu na platy i v roce 2023, a to o 4 %.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **1 276 840,81** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 835 692,59** | **1 835 692,59** |
| 300 362,70 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 494 043,76 | 494 043,76 |
| 132 966,80 | resort sociálních věcí | 161 422,70 | 161 422,70 |
| 340 245,80 | resort dopravy **\*** | 445 000,00 | 445 000,00 |
| 240 392,11 | resort kultury, památkové péče a CR | 296 626,13 | 296 626,13 |
| 6 365,40 | resort životního prostředí a zemědělství | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 244 008,00 | resort zdravotnictví | 275 600,00 | 275 600,00 |
| 12 500,00 | oddělení sekretariátu ředitele - pojištění majetku PO | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 0,00 | rezervy Příspěvkové organizace ENERGIE 2023 | 130 000,00 | 130 000,00 |
| 0,00 | rezervy pro řešení krajských PO | 0,00 | 0,00 |
| **\***  provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2023 prostřednictvím Silnice LK a.s.; podrobný rozbor aktivit vč. finančních objemů Běžné údržby je uveden na samostatném listu přílohy textové části rozpočtu. |

**Kapitola 914 – Působnosti výdajový limit 1 352 466,62 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2023 kryje činnosti zabezpečované jednotlivými odbory krajského úřadu jak v přenesené, tak samostatné působnosti. Rozhodující a zcela zásadní objem finančních prostředků v rámci kapitoly 914 – Působnosti představují výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti, když pro rok 2023 jsou alokovány prostředky v celkové výši 1 179,8 mil. Kč, což je navýšení o 361,7 mil. Kč**.** Pro zpřehlednění jsou jako působnost odboru kancelář ředitele do kapitoly zahrnuty výdaje na energie a služby související s provozem budovy E a budovy D.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **974 457,03** | **výdaje na působnosti celkem** | **1 352 466,62** | **1 352 466,62** |
| 17 144,00 | odbor kancelář hejtmana | 17 661,00 | 17 661,00 |
| 11 000,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 13 479,00 | 13 479,00 |
| 11 540,00 | ekonomický odbor | 11 690,00 | 11 690,00 |
| 6 700,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 7 055,00 | 7 055,00 |
| 5 225,00 | odbor sociálních věcí | 8 221,00 | 8 221,00 |
| 3 344,53 | odbor silničního hospodářství | 3 745,43 | 3 745,43 |
| 17 614,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 19 144,00 | 19 144,00 |
| 9 866,20 | odbor životního prostředí a zemědělství | 11 971,20 | 11 971,20 |
| 3 736,67 | odbor zdravotnictví | 3 996,57 | 3 996,57 |
| 4 750,00 | právní odbor | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 2 315,00 | odbor územního plánování | 2 340,00 | 2 340,00 |
| 43 615,76 | odbor informatiky | 43 505,76 | 43 505,76 |
| 4 250,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 5 250,00 | 5 250,00 |
| 12 215,00 | odbor kancelář ředitele | 16 780,00 | 16 780,00 |
| 0,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 0,00 | 0,00 |
| 3 000,00 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 818 140,87 | odbor dopravní obslužnosti | 1 179 877,66 | 1 179 877,66 |

**Kapitola 915 – Významné akce výdajový limit 11 000,00 tis. Kč**

Od roku 2021 nově zřizovaná výdajová kapitola se do rozpočtu kraje zavedla pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných podpor dle zastupitelstvem schváleného Seznamu významných akcí podporovaných Libereckým krajem, a u kterých jsou uzavírány víceleté smlouvy (akce byly do roku 2020 zahrnuty v kapitole 917 – Transfery).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **V Ý Z N A M N É A K C E** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **10 080,00** | **výdajový limit kapitoly** | **11 000,00** | **11 000,00** |
| 50,00 | resort hejtmana | 50,00 | 50,00 |
| 5 180,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 5 600,00 | 5 600,00 |
| 4 600,00 | resort kultury | 5 100,00 | 5 100,00 |
| 250,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 250,00 | 250,00 |

**Kapitola 917 – Transfery výdajový limit 261 804,61 tis. Kč**

Výdajová kapitola byla zavedena do rozpočtu kraje v roce 2014 pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů charakteru přímé podpory. V návrhu rozpočtu na rok 2023 jsou prostřednictvím této kapitoly rozpočtovány výdaje především na tradiční dotace související s působnostmi kraje (podpora sportu, činnost protidrogového koordinátora, podpora divadel, regionální funkce knihoven, lékařská pohotovostní služba a ošetření osob pod vlivem alkoholu a v intoxikaci, dotace jednotkám požární ochrany obcí (SDH) k programu Ministerstva vnitra) a dále přímá podpora zejména neziskového sektoru.

Věcná struktura výdajů kapitoly odpovídá záměrům kraje pro rok 2023 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **186 339,88** | **výdaje na transfery celkem** | **261 804,61** | **261 804,61** |
| 17 720,00 | resort kanceláře hejtmana | 18 019,00 | 18 019,00 |
| 24 356,00 | resort regionálního rozvoje a evropských projektů | 21 118,00 | 21 118,00 |
| 9 380,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 9 270,00 | 9 270,00 |
| 28 980,00 | resort sociálních věcí  | 49 210,00 | 49 210,00 |
| 18 050,00 | resort dopravy (silniční hospodářství) \* | 69 150,00 | 69 150,00 |
| 18 915,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 24 432,00 | 24 432,00 |
| 7 153,73 | resort životního prostředí a zemědělství | 12 900,93 | 12 900,93 |
| 29 425,15 | resort zdravotnictví | 33 299,75 | 33 299,75 |
| 32 360,00 | resort dopravy (dopravní obslužnost) | 24 404,93 | 24 404,93 |

**Kapitola 919 – Pokladní správa výdajový limit 24 249,675 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly, který tvořil v předchozích letech standardně 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. S ohledem na lepší než očekávaný objem inkasa sdílených daní a s očekáváním pokračování tohoto trendu není od roku 2021 tato rezerva tvořena. Nově tak výdajový limit kapitoly 919 představuje pouze rezervu ve výši 24 250 tis. Kč na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje.

Oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu kraj na období let 2023–2026 došlo k navýšení tohoto výdajového limitu o 4 913,8 tis. Kč, a to v důsledku navýšení příspěvku na výkon státní správy pro Liberecký kraj ve stejné výši.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **14 741,64** | **výdajový limit kapitoly** | **19 335,875** | **24 249,675** |
| 0,00 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daňových příjmů | 0,000 | 0,000 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 0,000 | 0,000 |
| 14 741,64 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje **\***  | 19 335,875 | 24 249,675 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a org opatření KÚ  | 0,000 | 0,000 |
| **\***  NR 2023 je oproti SVR 2023 o 4 913,8 tis. Kč vyšší, v souvislosti s navýšením příspěvku na výkon státní správy pro Liberecký kraj |

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje výdajový limit 534 756,335 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly, jejímž prostřednictvím jsou zabezpečovány výdaje nezbytné k financování investičních akcí nebo významných oprav ze zdrojů rozpočtu kraje příp. národních veřejných zdrojů, vychází z individuálního vybilancování stavu závazků kraje pro dané rozpočtové období. V meziročním srovnání rozpočtů 2023/2022 dochází k navýšení celkového objemu o 87 917,22 tis. Kč, což představuje nárůst o 19,7 %. V tomto objemu je zahrnuta i částka 100 000 tis. Kč, jakožto podíl vlastních prostředků kraje na financování projektu Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.

**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, případně kapitoly 912**– **Účelové individuální investiční a neinvestiční dotace pro příspěvkové organizace kraje.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **K A P I T Á L O V É V Ý D A J E** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **446 839,12** | **kapitálové výdaje celkem** | **534 756,335** | **534 756,335** |
| 0,00 | odbor kancelář hejtmana | 0,000 | 0,000 |
| 0,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 0,000 | 0,000 |
| 55 000,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 89 100,000 | 89 100,000 |
| 16 000,00 | odbor sociálních věcí | 14 235,200 | 14 235,200 |
| 138 200,00 | odbor silničního hospodářství | 120 000,000 | 120 000,000 |
| 0,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 0,000 | 0,000 |
| 3 700,00 | odbor životního prostředí a zemědělství | 3 500,000 | 3 500,000 |
| 156 271,12 | odbor zdravotnictví | 231 271,135 | 231 271,135 |
| 1 000,00 | odbor územního plánování | 1 500,000 | 1 500,000 |
| 4 200,00 | odbor informatiky | 4 050,000 | 4 050,000 |
| 57 068,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 50 100,000 | 50 100,000 |
| 15 400,00 | odbor kancelář ředitele | 21 000,000 | 21 000,000 |

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU výdajový limit 258 752,28 tis. Kč**

Pro finanční zabezpečení účasti na vyhlašovaných výzvách plánovacího období EU 2021 – 2027 je nezbytné nadále zachovat i pro rok 2023 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 zároveň 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 současně **zajistit dostatečné finanční prostředky na předfinancování** dotčených projektů **v roce 2023** způsobem, při kterém jsou rozpočtově zachyceny finanční podíly kraje na financování jednotlivých projektů s tím, že jejich předfinancování bude v převážné míře řešeno prostřednictvím vratek finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů zasílaných příslušnými platebními jednotkami kraji a jejich alokace v této kapitole, **když odhadovaný objem potřeb na dofinancování spolufinancování a předfinancování projektů v roce 2023 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2023 nezajištěných činí téměř 1 309,77 mil. Kč**. I přes tento způsob efektivního využití finančních zdrojů, ověřený v minulých rozpočtových obdobích, požadavky na alokaci těchto finančních zdrojů na financování projektů EU mají trvale vysokou úroveň, což je dokladem skutečnosti prioritního přístupu kraje k realizaci projektů spolufinancovaných EU.

**Přehled nejvýznamnějších projektů a aktivit spolufinancovaných EU zahrnutých do rozpočtu 2023 – výše spolufinancování v NR 2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | v tis. Kč |
| **ORJ** | **název akce - činnosti**  | **výše spolufinancování v NR 2023** |
| 14 | Revitalizace dolního centra Liberce - Parkovací dům - spolufinancování LK  | 70 000,00 |
| 06 | IROP - Silnice III/2784 Světlá pod Ještědem – Výpřež, 1. etapa - spolufinancování LK  | 36 000,00 |
| 02 | Smart akcelerátor LK III - spolufinancování LK  | 20 950,00 |
| 06 | IROP - Silnice II/292 Benešov u Semil - spolufinancování LK  | 13 963,00 |
| 06 | IROP - Silnice III/27246 Křižany po křižovatku s III/2784 - spolufinancování LK  | 12 000,00 |
| 14 | IROP APOSS - výstavba nových prostor - N. Ves - spolufinancování LK  | 7 000,00 |
| 05 | Podpora a rozvoj sociálních služeb v Libereckém kraji - spolufinancování LK  | 6 507,00 |
| 02 | Digitální technická mapa - spolufinancování LK  | 6 500,00 |
| 06 | IROP - Silnice II/268 Mimoň - hranice LK, 2. etapa - spolufinancování LK  | 6 200,00 |
| 06 | IROP 2 - II/292 Benešov u Semil - křižovatka s I/14 (2. etapa), úsek č. 1 spolufinancování | 5 620,00 |
| 02 | Pořízení 33 elektromobilů pro p.o. a KÚLK | 5 000,00 |
| 14 | ZŠ a MŠ pro tělesně postižené Liberec, rekonstrukce DM Zeyerova - spolufinancování LK  | 4 468,78 |
| 06 | INTERREG CZ/PL - Bezpečně a plynule přes hranice – spolufinancování LK | 4 400,00 |
| x | ostatní projekty výše neuvedené | 57 438,50 |
| 03 | Kofinancování IROP a TOP - rezervy celkem | 2 705,00 |
| **x** | **Celkem kap. 923 - Spolufinancování EU** | **258 752,28** |
| \* jmenovitě jsou uvedeny pouze projekty s finančním objemem v NR 2023 na spolufinancování LK vyšším než 3 mil. Kč |

**Kapitola 924 – Úvěry výdajový limit 18 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2023 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrové smlouvy k úvěru „Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **Ú V Ě R Y**  | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **55 275,00** | **úvěry celkem** | **18 000,00** | **18 000,00** |
| 46 875,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 0,00 | 0,00 |
| 5 900,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 0,00 | 0,00 |
| 2 500,00 | úhrada ÚROKŮ z úvěru KNL a.s. - Modernizace I. etapa | 18 000,00 | 18 000,00 |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2023**

**Kapitola 925 – Sociální fond výdajový limit 10 445,70 tis. Kč**

Výdajový limit fondu odpovídá objemu tvorby finančních zdrojů sociálního fondu ve výši 3,7 % z rozpočtovaného objemu odměn uvolněných členů zastupitelstva a mezd zaměstnanců kraje na rok 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **S O C I Á L N Í F O N D**  | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **9 428,00** | **výdajový limit sociálního fondu** | **10 445,70** | **10 445,70** |

**Kapitola 926 – Dotační fond výdajový limit 111 450,00 tis. Kč**

U Dotačního fondu došlo pro rok 2023 k opětovné alokaci finančních prostředků již ve schvalovaném rozpočtu, a to v objemu navýšeném o 630 tis. Kč na nový program nad rámec objemu 110 820 tis. Kč, které je zdrojově kryto ve stejné výši rozpočtovanými příjmy poplatků za znečištění ovzduší.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **UR 2022** | **D O T A Č N Í F O N D**  | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **110 820,00** | **178 680,32** | **výdajový limit dotačního fondu** | **111 450,00** | **111 450,00** |
| 0,00 | 0 | X. Rezervy pro resortní programy podpory | 0,00 | 0,00 |
| 14 800,00 | 16 935,87 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany  | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 32 220,00 | 39 451,37 | 2. Programy resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 32 650,00 | 32 650,00 |
| 23 980,00 | 36 507,69 | 4. Programy podpory školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 23 980,00 | 23 980,00 |
| 1 000,00 | 1 093,45 | 5. Programy resortu sociálních věcí | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6 600,00 | 25 489,99  | 6. Programy resortu dopravy | 6 600,00 | 6 600,00 |
| 15 000,00 | 23 551,07  | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 15 320,00 | 32 565,50 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 15 320,00 | 15 320,00 |
| 1 900,00 | 3 085,38 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví  | 1 900,00 | 1 900,00 |

**Kapitola 927 – Fond Turow**

Fond Turow je peněžní fond kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 844 150 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 Turow za předchozí rok. **Zdroje fondu na následující rok tak tvoří zůstatek nedočerpaných finančních prostředků za předchozí rok.**

**Kapitola 931 – Krizový fond výdajový limit 10 000,00 tis. Kč**

Navrhovaný limit výdajů nezbytný k financování opatření při krizových stavech včetně finančního krytí potřeb složek Integrovaného záchranného systému kraje je pro rok 2023 na stejné úrovni jako v roce 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **10 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **10 000,00** | **10 000,00** |

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod výdajový limit 25 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu na rok 2023 odpovídá objemu rozpočtovaných příjmů pro rok 2023 tvořených 50% podílem kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod ve výši 19 000 tis. Kč, využitelných v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků a v souladu se statutem fondu a doplněný pro rok 2023 z vlastních daňových příjmů kraje o částku 6 000 tis. Kč na výdaje spojené se spolufinancováním individuálních dotací.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **28 820,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod**  | **25 000,00** | **25 000,00** |

**Kapitola 934 – Lesnický fond výdajový limit 2 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu, jehož prostřednictvím jsou ex post vypořádávány potřeby na hospodaření v lesích, je pro rok 2023 ve stejné výši jako pro rok 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **L E S N I C K Ý F O N D** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| **2 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **2 000,00** | **2 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 20232**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2022** | **UR 2022 /** očekávaná skutečnost | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| 37 014,67 | 38 067,67 | 910 | Zastupitelstvo | 41 449,390 | 41 449,390 |
| 343 886,78 | 355 889,46 | 911 | Krajský úřad | 388 400,000 | 388 400,000 |
| 46 650,00 | 160 407,77 | 912 | Účelové příspěvky PO | 47 040,000 | 47 040,000 |
| 1 276 840,81 | 1 424 584,02 | 913 | Příspěvkové organizace | 1 835 692,590 | 1 835 692,590 |
| 974 457,03 | 1 225 337,67 | 914 | Působnosti | 1 352 466,620 | 1 352 466,620 |
| 10 080,00 | 10 848,23 | 915 | Významné akce | 11 000,000 | 11 000,000 |
| 0,00 | 7 611 792,27 | 916 | Účelové neinv. dotace na školství |  0,000 | 0,000 |
| 186 339,88 | 1 287 484,75 | 917 | Transfery | 261 804,610 | 261 804,610 |
| 14 741,64 | 35 937,24 | 919 | Pokladní správa | 19 335,875 | 24 249,675 |
| 446 839,12 | 1 575 898,95 | 920 | Kapitálové výdaje | 534 756,335 | 534 756,335 |
| 333 231,19 | 1 576 592,66 | 923 | Spolufinancování EU | 258 752,280 | 258 752,280 |
| 55 275,00 | 9 650,50 | 924 | Úvěry | 18 000,000 | 18 000,000 |
| 9 428,00 | 21 907,28 | 925 | Sociální fond | 10 445,700 | 10 445,700 |
| 110 820,00 | 178 680,32 | 926 | Dotační fond | 111 450,000 | 111 450,000 |
| 0,00 | 844 150,00 | 927 | Fond Turow | 0,000 | 0,000 |
| 10 000,00 | 304 990,70 | 931 | Krizový fond | 10 000,000 | 10 000,000 |
| 28 820,00 | 61 913,87 | 932 | Fond ochrany vod | 25 000,000 | 25 000,000 |
| 2 000,00 | 4 476,62 | 934 | Lesnický fond | 2 000,000 | 2 000,000 |
| **3 886 424,12** | **16 728 609,98** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **4 927 593,400** | **4 932 507,200** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2023**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2022** | **ORJ** | **resort / odbor** | **SVR 2023** | **NR 2023** |
| 64 608,80 | 01 | odbor kanceláře hejtmana | 65 624,800 | 65 624,800 |
| 81 536,75 | 02 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 112 805,000 | 112 805,000 |
| 96 556,64 | 03 | ekonomický odbor vč. financování | 181 730,875 | 186 644,675 |
| 411 797,70 | 04 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 645 575,760 | 645 575,760 |
| 187 671,80 | 05 | odbor sociálních věcí  | 248 635,900 | 248 635,900 |
| 700 670,33 | 06 | odbor silničního hospodářství | 745 941,930 | 745 941,930 |
| 303 429,30 | 07 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 367 502,130 | 367 502,130 |
| 73 475,33 | 08 | odbor životního prostředí a zemědělství | 78 942,130 | 78 942,130 |
| 442 340,94 | 09 | odbor zdravotnictví | 553 067,455 | 553 067,455 |
| 4 750,00 | 10 | právní odbor | 4 750,000 | 4 750,000 |
| 3 315,00 | 11 | odbor územního plánování a stavebního řádu | 3 840,000 | 3 840,000 |
| 47 815,76 | 12 | odbor informatiky | 47 555,760 | 47 555,760 |
| 189 405,25 | 14 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 165 758,780 | 165 758,780 |
| 413 049,65 | 15 | odbor kancelář ředitele | 473 180,290 | 473 180,290 |
| 12 500,00 | 16 | oddělení sekretariátu ředitele | 25 000,000 | 25 000,000 |
| 3 000,00 | 18 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,000 | 3 000,000 |
| 850 500,87 | 20 | odbor dopravní obslužnosti | 1 204 682,590 | 1 204 682,590 |
| **3 886 424,12** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **4 927 593,400** | **4 932 507,200** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2023 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2023.