**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Rozpočet Libereckého kraje**

**na rok 2022**

**Textová část**

l i s t o p a d 2 0 2 1

**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 2**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2022**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2022 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 2022:

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 2022
	* **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 2021), kdy pro rok 2022 je počítáno s celkovou částkou 310 mil. Kč.

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2022**

Podkladem pro sestavení příjmového rámce předkládaného rozpočtu kraje se stal objem příjmů na rok 2022 bilancovaný ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2022 – 2025, který byl projednán a schválen dne 26. 10. 2021 zastupitelstvem kraje a ve kterém byla na příjmové a zdrojové straně již plně zohledněna úprava zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, kterou byl s účinností od 1. 1. 2021 podíl krajů na vybraných sdílených daních navýšen z 8,92 % na 9,78 %, rovněž jako i lepší než očekávaný objem inkasa sdílených daní v roce 2021 s očekáváním pokračování tohoto trendu i pro rok 2022.

**Celkový zdrojový rámec rozpočtu kraje pro rok 2022 je navrhován v úhrnné výši 3 886 424,12 tis. Kč,** tj. o 608 947,13 tis. Kč vyšší než objem příjmů rozpočtovaný pro rok 2021 (meziroční index 2022/2021 činí 118,6) a o 331 315,77 tis. Kč vyšší než objem rozpočtovaný pro rok 2020 (kdy index 2022/2020 činí 109,3). Celkový příjmový rámec rozpočtu kraje pro rok 2022 tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 3 348 920 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2022 ve výši 3 330 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s rokem 2021 navýšen o 360 000 tis. Kč, což představuje 12,1 %, a to při zohlednění úpravy, resp. navýšení podílu krajů na vybraných sdílených daních
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných za odebrané množství podzemních vod ve výši 18 000 tis. Kč** pro rok 2022 dle skutečnosti předchozích let
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 600 tis. Kč,** který je na stejné úrovni jako v roce 2021
* **výnos poplatků za znečišťování ovzduší ve výši 320 tis. Kč,** který vychází z dosažené skutečnosti předchozího roku.

**2. Nedaňové příjmy objemem 94 893,34 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 51 748,84 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele navýšený proti roku 2021 především o část odpisů 3 nových příspěvkových organizací (Školní statek Frýdlant, ZOO Liberec a Botanická zahrada Liberec - LK) a současně ponížený o částku odpisů u předaných organizací (Domov důchodců Vratislavice p. o. a Domov důchodců Františkov p. o.)., a dále navýšený také z důvodu zařazení do užívání nově vybudovaných či získaných a organizacím svěřených budov nebo z důvodu realizace technických zhodnocení stávajících budov. V návrhu rozpočtu na rok 2022 jsou pak samostatně vyčísleny očekávané odvody odpisů ZOO Liberec ve výši 9 967 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 9 967 tis. Kč.
* **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku ve výši 4 000,00 tis. Kč** zohledňující rostoucí tendenci úrokových sazeb, kterými jsou úročeny zůstatky finančních prostředků kraje na bankovních účtech (v rozpočtu 2021 nebyla v souvislosti s takřka nulovými úrokovými sazbami tato příjmová položka zahrnuta)
* **přijaté splátky prostředků půjčených z rozpočtu kraje ve výši 4 000 tis. Kč** kdy v roce 2022 je půjčená částka určena pro překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji pro Školní statek Frýdlant p.o. a v roce 2022 je zároveň počítáno s jejím vrácením. Ostatní návratné finanční výpomoci nejsou na úrovni schváleného rozpočtu rozpočtovány, neboť nejvýznamnější objem takto půjčených prostředků souvisí s projekty EU, kde je velmi obtížná predikovatelnost "skutečného" obdržení finančních prostředků (posun v harmonogramech projektů a následně proplácení ze strany platebních orgánů) a tyto prostředky jsou do rozpočtu kraje zapojovány až po jejich vrácení prostřednictvím jednotlivých rozpočtových opatření
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 35 144,50 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen (6 000 tis. Kč), přijatých sankčních plateb (2 000 tis. Kč), příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí
a příjmů za dodávky služeb a energií především v souvislosti s pronájmy budov
E a D (11 951,46 tis. Kč), z Podnikatelského inkubátoru (7 352 tis. Kč), přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (6 020,00 tis. Kč) a ostatních nedaňových příjmů (640 tis. Kč)

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 132 610,78 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy ve výši 105 039,90 tis. Kč** vycházející z podkladů k návrhu státního rozpočtu na rok 2022. Objem příspěvku byl ve srovnání s objemem roku 2021 valorizován o 5 %. Objem příspěvku na výkon státní správy byl v roce 2021 navýšen v souvislosti se změnou propočtu příspěvku tak, aby byla nastavena shodná míra krytí adekvátních nákladů na výkon státní správy u všech krajů, tj. 67,52 %. Výše příspěvku pro jednotlivé kraje byla stanovena na základě adekvátního počtu úředních úvazků zabývajících se přeneseným výkonem státní správy a dále na základě částky určené Ministerstvem vnitra na pokrytí jednoho modelového úvazku. Celkové meziroční navýšení příspěvku pro rok 2022 představuje 5 001,9 tis. Kč
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2022 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 310 000 tis. Kč**

- snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech k vyrovnání plánovaného schodku rozpočtu 2022, a to na vrub očekávaného lepšího než plánovaného inkasa ze sdílených daní za rok 2021, s ohledem na skutečné plnění dosažené za období 1–09/2021.

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ A ZDROJŮ ROZPOČTU KRAJE 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2021** | **UR 2021 / očekávaná skutečnost** | **ukazatel**  | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **2 988 900,00** | **3 001 135,24** | **daňové příjmy celkem** | **3 348 920,00** | **3 348 920,00** |
| 2 970 000,00 | 2 982 235,24 | podíl kraje na sdílených daních | 3 330 000,00 | 3 330 000,00 |
| 18 000,00 | 18 000,00 | podíl na poplatcích z odběrů podzemních vod | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 600,00 | 600,00 | správní poplatky | 600,00 | 600,00 |
| 300,00 | 300,00 | daňové příjmy ostatní - poplatky za znečišťování ovzduší | 320,00 | 320,00 |
| **70 968,11** | **126 062,32** | **nedaňové příjmy celkem** | **94 893,34** | **94 893,34** |
| 37 004,65 | 45 250,53 | odvody příspěvkových organizací  | 51 748,84 | 51 748,84 |
| 0,00 | 0,00 | úroky z bankovních účtů | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 0,00 | 13 835,16 | přijaté splátky půjčených prostředků  | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 33 963,46 | 66 976,63 | ostatní nedaňové příjmy | 35 144,50 | 35 144,50 |
| **0,00** | **35 854,61** | **kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** |
| **127 608,88** | **8 968 193,94** | **příspěvky z jiných rozpočtů** | **132 610,78** | **132 610,78** |
| 100 038,00 | 100 038,00 | příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy | 105 039,90 | 105 039,90 |
| 0,00 | 8 839 303,20 | ostatní dotace a příspěvky | 0,00 | 0,00 |
| 27 570,88 | 28 852,74 | rozpočty obcí | 27 570,88 | 27 570,88 |
| **90 000,00** | **2 324 569,31** | **financování** | **310 000,00** | **310 000,00** |
| **3 277 476,99** | **14 455 815,42** | **ZDROJE KRAJE CELKEM** | **3 886 424,12** | **3 886 424,12** |

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

Podrobný rozpis příjmů roku 2022 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2022.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2022**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2022 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 výzev pro poskytování finanční podpory kraje v rámci programů vybranými resorty kraje.

**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 2022**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2022 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů, financováním ve výši 310 000 tis. Kč a v úhrnu spolu s plánovanými úhradami smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2022 prostřednictvím financování ve výši
46 875 tis. Kč, **představuje objem 3 886 424,12 tis. Kč.**

**Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2022 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:**

1. **závazky kraje vyplývající z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů včetně závazků splátek jistin úvěrů a z nich plynoucích úroků,**
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 2021 s finančními dopady v převážné míře do roku 2022 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 2022 byly ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2022 - 2025 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2022.

Souhrnné resortní výdajové limity na rok 2022 jsou zpracovány do následující aktuální věcné a finanční struktury a v souladu se zásadou vyrovnanosti z nich je sestaven návrh rozpočtu na rok 2022 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2022.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2021** | **UR 2021 / očekávaná skutečnost** | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| 35 729,00 | 36 979,00 | 910 | zastupitelstvo | 37 014,67 | 37 014,67 |
| 325 331,85 | 328 194,32 | 911 | krajský úřad | 343 886,78 | 343 886,78 |
| 23 250,00 | 126 146,74 | 912 | účelové příspěvky PO | 46 650,00 | 46 650,00 |
| 1 083 152,86 | 1 149 118,90 | 913 | příspěvkové organizace | 1 276 840,81 | 1 276 840,81 |
| 903 642,98 | 960 952,98 | 914 | působnosti | 974 457,03 | 974 457,03 |
| 11 190,00 | 11 940,00 | 915 | významné akce | 10 080,00 | 10 080,00 |
| 0,00 | 7 262 319,69 | 916 | účelové neinv. dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 158 755,15 | 1 261 168,00 | 917 | transfery | 206 539,88 | 186 339,88 |
| 43 200,00 | 55 122,23 | 919 | pokladní správa | 14 741,64 | 14 741,64 |
| 300 920,28 | 1 384 458,65 | 920 | kapitálové výdaje | 426 639,12 | 446 839,12 |
| 180 000,00 | 1 501 308,62 | 923 | spolufinancování EU | 333 231,19 | 333 231,19 |
| 82 235,00 | 84 332,50 | 924 | úvěry včetně financování | 55 275,00 | 55 275,00 |
| 9 156,24 | 18 511,11 | 925 | sociální fond | 9 428,00 | 9 428,00 |
| 83 113,63 | 165 233,45 | 926 | dotační fond | 110 820,00 | 110 820,00 |
| 10 000,00 | 48 216,34 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 25 800,00 | 56 999,50 | 932 | fond ochrany vod | 28 820,00 | 28 820,00 |
| 2 000,00 | 4 813,39 | 934 | lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 3 277 476,99 | 14 455 815,42 | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | 3 886 424,12 | 3 886 424,12 |

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

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2022**

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo výdajový limit 37 014,67 tis. Kč**

z toho:

1. limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje byl navýšen o 4,6 % oproti návrhu rozpočtu kraje na rok 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **28 606,20** | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného**  | **29 929,87** | **29 929,87** |

1. limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje je prakticky na stejné úrovni roku 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **7 122,80** | **běžné provozní výdaje celkem** | **7 084,80** | **7 084,80** |
| 3 142,80 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 3 142,80 | 3 142,80 |
| 1 782,00 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | 1 752,00 | 1 752,00 |
| 2 198,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele krajského úřadu | 2 190,00 | 2 190,00 |

**Kapitola 911 – Krajský úřad výdajový limit 343 886,78 tis. Kč**

Pro rok 2022 je celkový objem výdajů v kapitole 911 – Krajský úřad navýšen o 5,7 % oproti celkovému objemu rozpočtu 2021, z toho:

1. limit osobních výdajů krajského úřadu na rok 2022 je navýšen o 5,8 % a zahrnuje prostředky na zákonem stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2022 včetně dopadu na výši povinného pojistného hrazeného zaměstnavatelem a rovněž i vládou avizovaný nárůst tarifních mezd a platů, navýšení koresponduje s valorizací příspěvku na výkon státní správy krajskému úřadu o 5 % v návrhu státního rozpočtu ČR na rok 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **281 471,84** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **298 039,79** | **298 039,78** |
| 205 629,00 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 217 610,46 | 217 610,45 |
| 5 039,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 5 039,00 | 5 039,00 |
| 70 803,84 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 75 390,33 | 75 390,33 |

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 2022 navýšen o 4,5 % (z toho objem výdajů na energie o 3 % a objem na ostatní výdaje o 5 %).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **43 860,01** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **45 847,00** | **45 847,00** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 46 650,00 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 2022 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 2021** | **Ú Č E L O V É P Ř Í S P Ě V K Y PO** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **23 250,00** | **účelové příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **46 650,00** | **46 650,00** |
| 5 100,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 9 700,00 | 9 700,00 |
| 5 000,00 | resort sociálních věcí  | 3 500,00 | 3 500,00 |
| 6 950,00 | resort dopravy | 23 150,00 | 23 150,00 |
| 4 200,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 3 300,00 | 3 300,00 |
| 0,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 0,00 | 0,00 |
| 2 000,00 | resort zdravotnictví | 7 000,00 | 7 000,00 |

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace výdajový limit 1 276 840,81 tis. Kč**

Financování krajských příspěvkových organizací formou provozních příspěvků na krytí záporného salda jejich výnosů a nákladů včetně financování odpisů z jim svěřeného majetku kraje se v průběhu předchozích let podařilo postupně stabilizovat a s postupným přechodem na systém poskytování vyrovnávacích plateb, které jsou v průběhu rozpočtového období poskytovány formou provozních záloh s jejich následným vyúčtováním, odpadla nezbytnost vytváření rozpočtových finančních rezerv pro tyto organizace v jednotlivých resortech.

**Objem provozních příspěvků je pro rok 2022 navýšen o 4%** úrovně schváleného rozpočtu 2021 (narovnání na schválený rozpočet 2020) **a dále navýšen o část odpovídající výdajům na předpokládaný nárůst objemu na platy v roce 2022 o 6 %** (z toho 1 % platové postupy a 5% navýšení tabulkových platů) a **objem na běžné provozní výdaje pro rok 2022 je navýšen o 4 %** (z toho objem výdajů na energie o 3 % a objem na ostatní výdaje o 5 %).

Mimo výše uvedené došlo k „jednorázovému“ navýšení objemu provozních příspěvků v resortu kultury, jakožto motivační rezerva pro příspěvkové organizace resortu kultury v celkovém objemu 10 mil. Kč a dále k „jednorázovému“ navýšení provozního příspěvku Zdravotnické záchranné služby LK, p.o. které zohlednilo nesoulad mezi dosahovanými výnosy a náklady organizace již z let 2020/2021 s přesahem do roku 2022 v celkovém objemu 15,4 mil. Kč.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **1 083 152,86** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 276 840,81** | **1 276 840,81** |
| 276 009,85 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 300 362,70 | 300 362,70 |
| 138 663,17 | resort sociálních věcí  | 132 966,80 | 132 966,80 |
| 311 136,00 | resort dopravy\* | 340 245,80 | 340 245,80 |
| 131 980,80 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 240 392,11 | 240 392,11 |
| 5 760,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 6 365,40 | 6 365,40 |
| 208 103,04 | resort zdravotnictví | 244 008,00 | 244 008,00 |
| 11500 | oddělení sekretariátu ředitele | 12 500,00 | 12 500,00 |
| 0 | rezervy pro řešení krajských PO | 0 | 0 |

\*provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2022 prostřednictvím Silnice LK a.s.

**Kapitola 914 – Působnosti výdajový limit 974 457,03 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2022 vychází z podkladů střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2022 - 2025 a 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 2022 jsou alokovány prostředky v celkové výši 803 mil. Kč, z toho na autobusovou dopravní obslužnost
375 mil. Kč (+15 mil. Kč oproti SR 2021) a na drážní dopravní obslužnost pak 418 mil. Kč (+53 mil. Kč oproti SR 2021) a 10 mil. Kč na protarifovací ztrátu. 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 2021** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **903 642,98** | **výdaje na působnosti celkem** | **974 457,03** | **974 457,03** |
| 14 568,20 | odbor kanceláře hejtmana | 17 144,00 | 17 144,00 |
| 8 100,50 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 11 000,00 | 11 000,00 |
| 11 540,00 | odbor ekonomický  | 11 540,00 | 11 540,00 |
| 5 220,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 6 700,00 | 6 700,00 |
| 9 755,00 | odbor sociálních věcí  | 5 225,00 | 5 225,00 |
| 3 011,00 | odbor silničního hospodářství | 3 344,53 | 3 344,53 |
| 11 764,00 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 17 614,00 | 17 614,00 |
| 8 633,70 | odbor životního prostředí a zemědělství | 9 866,20 | 9 866,20 |
| 3 767,33 | odbor zdravotnictví | 3 736,67 | 3 736,67 |
| 4 750,00 | odbor právní | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 365,00 | odbor územního plánování  | 2 315,00 | 2 315,00 |
| 43 538,91 | odbor informatiky | 43 615,76 | 43 615,76 |
| 4 250,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 4 250,00 | 4 250,00 |
| 12 400,00 | odbor kancelář ředitele | 12 215,00 | 12 215,00 |
| 0,00 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 0,00 | 0,00 |
| 3 000,00 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 758 979,34 | odbor dopravní obslužnosti | 818 140,87 | 818 140,87 |

**Kapitola 915 – Významné akce výdajový limit 10 080,00 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).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **tis. Kč** |
| **SR 2021** | **uk.**  | **915** | **Významné akce podporované LK** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
|  |
| **11 190,00** | **x** | **x** |  | **10 080,00** | **10 080,00** |  |
| **650,00** | **x** | **915 01** | **výdajový limit resortu hejtmana** | **50,00** | **50,00** |  |
| 600,00 | SU | 0170009 | Město Nový Bor-sklářský festival IGS | 0,00 | 0,00 |  |
| 50,00 | SU | 0170013 | Brána Trojzemí | 50,00 | 50,00 |  |
| **5 980,00** | **x** | **915 04** | **výdajový limit resortu školství, mládeže, tělovýchovy a sportu** | **5 180,00** | **5 180,00** |  |
| 1 500,00 | SU | 04804680000 | SKI KLUB JIZERSKÁ PADESÁTKA z.s., IČ: 41324471 - Jizerská padesátka | 1 500,00 | 1 500,00 |  |
| 500,00 | SU | 04804700000 | AC Turnov, z.s., IČ: 00527271 - Memoriál Ludvíka Daňka  | 500,00 | 500,00 |  |
| 250,00 | SU | 04804710000 | PAKLI SPORT KLUB, IČ: 70226130 - International MTB marathon Malevil Cup  | 200,00 | 200,00 |  |
| 100,00 | SU | 04800813007 | Město Železný Brod, nám. 3. května 1, 468 22 Železný Brod - Skleněné městečko |   |   |  |
| 100,00 | SU | 04805890000 | TJ Dosky z.s. - EURO HRY Doksy | 100,00 | 100,00 |  |
| 80,00 | SU | 04805900000 | Cesta za snem, z.s. - Handy Cyklo Maraton | 80,00 | 80,00 |  |
| 250,00 | SU | 04803110000 | Krajská organizace ČUS Libereckého kraje, Liberec - Anketa sportovec LK - dále nepodpořeno |   |   |  |
| 150,00 | SU | 04801790000 | Liberecká sportovní a tělovýchovná organizace, o.s., Liberec - Sport Film Liberec 2021 | 100,00 | 100,00 |  |
| 250,00 | SU | 04806970000 | Tělovýchovná jednota LIAZ Jablonec nad Nisou, IČO: 18464991 - Jablonecká hala | 250,00 | 250,00 |  |
| 400,00 | SU | 04807560000 | TERRA SPORT s.r.o., IČO: 01626761-ČT AUTHOR CUP | 200,00 | 200,00 |  |
| 150,00 | SU | 04807620000 | SpinFit Liberec z.s., IČO:4674668 - SpinFit dětský MTB cup Libereckého kraje | 150,00 | 150,00 |  |
| 150,00 | SU | 04806690000 | Okresní rada Asociace školních sportovních klubů České republiky Semily, pobočný spolek, IČO 01452061 - Trojboj všestrannosti - dále nepodpořeno |   |   |  |
| 100,00 | SU | 04807600000 | Nadační fond Severočeských olympioniků, IČO: 28740297 - Setkání olympioniků | 100,00 | 100,00 |  |
| 200,00 | SU | 04807580000 | Revelations z.s., IČO:02202808 - JBC 4X Revelations - závody světového poháru ve fourcrossu horských kol, | 200,00 | 200,00 |  |
| 200,00 | SU | 04807590000 | Macha Lake, z.s., IČO: 06519598 - Macha Lake Open | 200,00 | 200,00 |  |
| 300,00 | SU | 04807570000 | Liberecký tenisový klub z.s., IČO: 44224087 - Mezinárodní tenisový turnaj Svijany Open | 300,00 | 300,00 |  |
| 300,00 | SU | 04807610000 | AUTOKLUB BOHEMIA SPORT v AČR, IČO: 75057930 - Rally Bohemia | 300,00 | 300,00 |  |
| 150,00 | SU | 04807540000 | SFM, s.r.o., IČO: 44568118 - Sport Live | 150,00 | 150,00 |  |
| 200,00 | SU | 04807550000 | Jezdecký a dostihový spolek Mimoň, IČO:05688191-Dostihové dny v Mimoni - dále nepodpořeno |   |   |  |
| 250,00 | SU | 04809084704 | Sport Česká Lípa, příspěvková organizace, IČO: 75045176 - City Cross Run&Walk | 250,00 | 250,00 |  |
| 400,00 | SU | 04809090000 | Tempo Team Prague s.r.o., IČO 2510615 - Run Czech - Mattoni Liberec Nature Run | 400,00 | 400,00 |  |
| 0,00 | SU | 04812550000 | Sportuj po Česku z.s., Hradec Králové - Nova CUP | 200,00 | 200,00 |  |
| **4 460,00** | **x** | **915 07** | **výdajový limit resortu kultury** | **4 600,00** | **4 600,00** |  |
| 1 000,00 | SU | 07700150000 | Mezinárodní hudební festival Lípa Musica - ARBOR - spolek pro duch. kulturu, Česká Lípa | 1 400,00 | 1 400,00 |  |
| 200,00 | SU | 07801050000 | Benátská! - První festivalová, s.r.o. | 200,00 | 200,00 |  |
| 200,00 | SU | 07801072003 | Valdštejnské slavnosti (bienále) |   | 0,00 |  |
| 100,00 | SU | 07801060000 | Jazzfest Liberec - Bohemia Jazzfest, o.p.s. | 100,00 | 100,00 |  |
| 100,00 | SU | 07801330000 | OS Větrov Vysoké n. J. - Krakonošův divadelní podzim | 100,00 | 100,00 |  |
| 100,00 | SU | 07801422703 | Naivní divadlo Liberec, p.o Mateřinka (bienále) |   |   |  |
| 100,00 | SU | 07700180000 | Křehká krása Jablonec n.N. - Svaz výrobců skla | 100,00 | 100,00 |  |
| 200,00 | SU | 07803020000 | Festival dětského čtenářství  | 200,00 | 200,00 |  |
| 100,00 | SU | 07700130000 | Veletrh Euroregiontour Jablonec nad Nisou | 100,00 | 100,00 |  |
| 100,00 | SU | 07801910000 | Bitva u Liberce ARCHA 13 | 100,00 | 100,00 |  |
| 100,00 | SU | 07700260000 | Nisa film festival | 100,00 | 100,00 |  |
| 60,00 | SU | 07801300000 | Studio Magdaléna - Tanec, tanec - dále nepodpořeno |   |   |  |
| 200,00 | SU | 07803100000 | Majáles | 200,00 | 200,00 |  |
| 100,00 | SU | 07803200000 | Létofest | 100,00 | 100,00 |  |
|  | SU | 07800020000 | Mezinárodní trienále skla a bižuterie, Jablonec |   |  |  |
| 1 500,00 | SU | 07805150000 | Anifilm - festival animovaných filmů | 1 500,00 | 1 500,00 |  |
| 100,00 | SU | 07700160000 | Dvořákův festival – Dvořákův Turnov a Sychrov-Spolek přátel hud.festivalu  | 100,00 | 100,00 |  |
| 70,00 | SU | 07700272031 | Dixieland v Křižanech | 70,00 | 70,00 |  |
| 80,00 | SU | 07700280000 | Festival Všudybud | 80,00 | 80,00 |  |
| 50,00 | SU | 07700290000 | Letní jazzová dílna K.Velebného | 50,00 | 50,00 |  |
| 0,00 | SU | 04800813007 | Město Železný Brod, nám. 3. května 1, 468 22 Železný Brod - Skleněné městečko | 100,00 | 100,00 |  |
| **100,00** | **x** | **915 08** | **výdajový limit resortu životního prostředí a zemědělství** | **250,00** | **250,00** |  |
| 100,00 | SU | 08700045001 | Semilský pecen | 100,00 | 100,00 |  |
| 0,00 | SU | 08700820000 | Fresh FOOD FESTIVAL | 150,00 | 150,00 |  |

**Kapitola 917 – Transfery výdajový limit 186 339,88 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 2022 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 2022 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2022 – 2025 s tím, že byl celkový objem v návrhu rozpočtu 2022 navýšen o 27 584,73 tis. Kč oproti roku 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **158 755,15** | **výdaje na transfery celkem** | **206 539,88** | **186 339,88** |
| 11 500,00 | resort kanceláře hejtmana | 17 720,00 | 17 720,00 |
| 20 516,00 | resort regionálního rozvoje a evropských projektů | 24 356,00 | 24 356,00 |
| 9 280,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 9 380,00 | 9 380,00 |
| 17 255,00 | resort sociálních věcí  | 28 980,00 | 28 980,00 |
| 19 300,00 | resort dopravy (silniční hospodářství) \* | 38 250,00 | 18 050,00 |
| 14 039,50 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 18 915,00 | 18 915,00 |
| 5 864,65 | resort životního prostředí a zemědělství | 7 153,73 | 7 153,73 |
| 44 600,00 | resort zdravotnictví | 29 425,15 | 29 425,15 |
| 16 400,00 | resort dopravy (dopravní obslužnost) | 32 360,00 | 32 360,00 |

\*NR na rok 2022 je proti limitu v SVR nižší o částku 20,2 mil. Kč, která je určena na akci „Bezpečnostní opatření v ulici Vítkovská v Chrastavě“ a která bude realizována prostřednictvím kap. 920 06

**Kapitola 919 – Pokladní správa výdajový limit 14 741,64 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly tvořila v předchozích letech standardní rezerva ve výši
1% z rozpočtovaného objemu daňových příjmů kraje (sdílených daní), která však s ohledem na lepší než očekávaný objem inkasa sdílených daní v roce 2021 a s očekáváním pokračování tohoto trendu pro rok 2022 není tvořena. Nově tak výdajový limit kapitoly 919 představuje pouze rezervu ve výši 14 741,64 tis. Kč na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **43 200,00** | **výdajový limit kapitoly**  | **14 741,64** | **14 741,64** |
| 0,00 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daňových příjmů | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 0,00 | 0,00 |
| 43 200,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje  | 14 741,64 | 14 741,64 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a org opatření KÚ  | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje výdajový limit 446 839,12 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 2022/2021 dochází k navýšení celkového objemu o 145 918,84 tis. Kč, což představuje nárůst o 48,5 %. V tomto objemu je zahrnuta i částka 40 000 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 2021** | **K A P I T Á L O V É V Ý D A J E** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **300 920,28** | **kapitálové výdaje celkem** | **426 639,12** | **446 839,12** |
| 0,00 | odbor kancelář hejtmana | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 0,00 | 0,00 |
| 20 000,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 55 000,00 | 55 000,00 |
| 25 000,00 | odbor sociálních věcí | 16 000,00 | 16 000,00 |
| 115 000,00 | odbor silničního hospodářství\* | 118 000,00 | 138 200,00 |
| 0,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 0,00 | 0,00 |
| 1 792,50 | odbor životního prostředí a zemědělství | 3 700,00 | 3 700,00 |
| 112 777,78 | odbor zdravotnictví | 156 271,12 | 156 271,12 |
| 500,00 | odbor územního plánování | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 8 500,00 | odbor informatiky | 4 200,00 | 4 200,00 |
| 350,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 57 068,00 | 57 068,00 |
| 17 000,00 | odbor kancelář ředitele | 15 400,00 | 15 400,00 |

\*NR na rok 2022 je proti limitu v SVR vyšší o částku 20,2 mil. Kč, která je určena na akci „Bezpečnostní opatření v ulici Vítkovská v Chrastavě“ a která byla v SVR zahrnuta v kap. 917 06

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU výdajový limit 333 231,19 tis. Kč**

Pro finanční zabezpečení účasti na vyhlašovaných výzvách plánovacího období EU 2021 – 2027 je nezbytné nadále zachovat i pro rok 2022 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 2022** 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 předfinancování projektů v roce 2022 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2022 nezajištěných činí téměř 1 018,5 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 2022 – výše spolufinancování v NR 2022**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **v tis. Kč** |
| **ORJ** | **název akce - činnosti**  | **výše spolufinancování v NR 2022** |
| 06 | IROP - Silnice III/2784 Světlá pod Ještědem - Výpřež, 1. etapa - spolufinancování LK  | 80 000,00 |
| 06 | IROP - II/292 Benešov u Semil - spolufinancování LK | 55 000,00 |
| 14 | Revitalizace dolního centra Liberce - Parkovací dům - spolufinancování LK  | 45 000,00 |
| 06 | IROP - Silnice III/27246 Křižany po křižovatku s III/2784 - spolufinancování LK  | 20 000,00 |
| 14 | Centrální depozitář pro PO resortu kultury - spolufinancování LK  | 11 000,00 |
| 14 | PD nový objekt Zdravotnické školy v Liberci - spolufinancování LK  | 10 000,00 |
| 14 | ZZS LK - výjezdová základna a záložní operační středisko Jablonec - spolufinancování LK  | 10 000,00 |
| 06 | IROP - Silnice II/268 Mimoň - hranice Libereckého kraje, 2. etapa - spolufinancování LK | 8 600,00 |
| 02 | Digitální technická mapa - spolufinancování LK  | 7 500,00 |
| 14 | OPŽP SEN jídelny Gymnázia Česká Lípa - spolufinancování LK  | 6 500,00 |
| 14 | OPŽP - SEN SPŠ textilní Liberec - spolufinancování LK | 6 325,00 |
| 06 | IROP - II/262 Česká Lípa - Dobranov - spolufinancování LK | 5 000,00 |
| 14 | IROP-Domov Raspenava - výstavba nových prostor - spolufinancování LK | 5 000,00 |
| 14 | IROP-APOSS - výstavba nových prostor Nová Ves - spolufinancování LK | 5 000,00 |
| 14 | OPŽP SEN - domov mládeže SUPŠ Kam. Šenov - spolufinancování LK  | 4 800,00 |
| 14 | ZZS LK - Výstavba výjezd. základny Frýdlant - spolufinancování LK  | 4 000,00 |
| 14 | ZZS LK - Výstavba nové výjezdové základny Liberec - spolufinancování LK  | 4 000,00 |
| 14 | IROP - Školy bez bariér - střední odborné školy - SPŠ strojní a elektr. a VOŠ LBC - spolufinancování LK  | 3 000,00 |
| x | ostatní projekty výše neuvedené | 27 506,19 |
| 03 | Rezervy na kofinancování IROP a TOP | 15 000,00 |
|  \* jmenovitě jsou uvedeny pouze projekty s finančním objemem v NR 2022 na spolufinancování LK vyšším než 3 mil. Kč |

**Kapitola 924 – Úvěry výdajový limit 8 400,00 tis. Kč**

**včetně plánovaných úhrad smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2022 realizovaných prostřednictvím třídy 8 – financování ve výši 46 875 tis. Kč**

V současné době kapitola představuje režim splácení úroků (a jistiny) úvěru přijatého krajem v minulých rozpočtových obdobích na revitalizaci pozemních komunikací. Úvěr na revitalizaci mostů na silnicích II. a II. tř. v Libereckém kraji byl k 30. 9. 2021 zcela splacen.

Výdajový limit kapitoly pro rok 2022 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrové smlouvy k čerpanému úvěru a dále je tvořen rezervou na případné výdaje v souvislosti s již probíhajícím výběrem poskytovatele úvěrových zdrojů k financování „Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.“ (např. poplatek za rezervaci zdrojů).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **Ú V Ě R Y**  | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **82 235,00** | **úvěry celkem** | **55 275,00** | **55 275,00** |
| 46 875,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 46 875,00 | 46 875,00 |
| 5 000,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 5 900,00 | 5 900,00 |
| 29 560,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 0,00 | 0,00 |
| 800,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | úhrada úroků, **rezerva KNL - Modernizace I. et.**  | 2 500,00 | 2 500,00 |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2021**

**Kapitola 925 – Sociální fond výdajový limit 9 428,00 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 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **S O C I Á L N Í F O N D**  | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **9 156,24** | **výdajový limit sociálního fondu** | **9 428,00** | **9 428,00** |

**Kapitola 926 – Dotační fond výdajový limit 110 820,00 tis. Kč**

U dotačního fondu došlo pro rok 2022 k opětovné alokaci finančních prostředků již ve schvalovaném rozpočtu, a to v objemu na úrovni roku 2020 navýšeném o 320 tis. Kč na nový program nad rámec objemu 110 500 tis. Kč, které je zdrojově kryto ve stejné výši rozpočtovanými příjmy poplatků za znečištění ovzduší.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **UR 2021** | **D O T A Č N Í F O N D**  | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **83 113,63** | **110 500,00** | **výdajový limit dotačního fondu** | **110 820,00** | **110 820,00** |
| 83113,63 | 0,00 | X. Rezervy pro resortní programy podpory | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 14 800,00 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany  | 14 800,00 | 14 800,00 |
| 0,00 | 31 900,00 | 2. Programy resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 32 220,00 | 32 220,00 |
| 0,00 | 23 980,00 | 4. Programy podpory školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 23 980,00 | 23 980,00 |
| 0,00 | 1 000,00 | 5. Programy resortu sociálních věcí | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 0,00 | 6 600,00 | 6. Programy resortu dopravy | 6 600,00 | 6 600,00 |
| 0,00 | 15 000,00 | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 0,00 | 15 320,00 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 15 320,00 | 15 320,00 |
| 0,00 | 1 900,00 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví  | 1 900,00 | 1 900,00 |

**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 2022 na stejné úrovni jako v roce 2021.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **10 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **10 000,00** | **10 000,00** |

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod výdajový limit 28 820,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu na rok 2022 odpovídá výši objemu rozpočtovaných příjmů kraje pro rok 2022, které tvoří 50% podíl kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod, využitelných v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků a v souladu se statutem fondu. Příjmy z podílu kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod jsou pro rok 2022 rozpočtovány na stejné úrovni jako v předchozích letech, tedy ve výši 18 000 tis. Kč a pro výdajový limit fondu roku 2022 jsou doplněny z vlastních daňových příjmů kraje o částku 10 820 tis. Kč na finanční spoluúčast Libereckého kraje při realizaci výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury obcí Vítkovice, Velký Valtinov, Okna, Mrklov Vrchovany a Hodkovice a dále jako rezerva na spolufinancování opatření dopadů rozšíření těžby dolu Turów.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **25 800,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod**  | **28 820,00** | **28 820,00** |

**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 2022 ve stejné výši jako pro rok 2020.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2021** | **L E S N I C K Ý F O N D**  | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| **2 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **2 000,00** | **2 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 2022**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2021** | **UR 2021 / očekávaná skutečnost** | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
| 35 729,00 | 36 979,00 | 910 | zastupitelstvo | 37 014,67 | 37 014,67 |
| 325 331,85 | 328 194,32 | 911 | krajský úřad | 343 886,78 | 343 886,78 |
| 23 250,00 | 126 146,74 | 912 | účelové příspěvky PO | 46 650,00 | 46 650,00 |
| 1 083 152,86 | 1 149 118,90 | 913 | příspěvkové organizace | 1 276 840,81 | 1 276 840,81 |
| 903 642,98 | 960 952,98 | 914 | působnosti | 974 457,03 | 974 457,03 |
| 11 190,00 | 11 940,00 | 915 | významné akce | 10 080,00 | 10 080,00 |
| 0,00 | 7 262 319,69 | 916 | účelové neinv. dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 158 755,15 | 1 261 168,00 | 917 | transfery | 206 539,88 | 186 339,88 |
| 43 200,00 | 55 122,23 | 919 | pokladní správa | 14 741,64 | 14 741,64 |
| 300 920,28 | 1 384 458,65 | 920 | kapitálové výdaje | 426 639,12 | 446 839,12 |
| 180 000,00 | 1 501 308,62 | 923 | spolufinancování EU | 333 231,19 | 333 231,19 |
| 82 235,00 | 84 332,50 | 924 | úvěry včetně financování | 55 275,00 | 55 275,00 |
| 9 156,24 | 18 511,11 | 925 | sociální fond | 9 428,00 | 9 428,00 |
| 83 113,63 | 165 233,45 | 926 | dotační fond | 110 820,00 | 110 820,00 |
| 10 000,00 | 48 216,34 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 25 800,00 | 56 999,50 | 932 | fond ochrany vod | 28 820,00 | 28 820,00 |
| 2 000,00 | 4 813,39 | 934 | lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **3 277 476,99** | **14 455 815,42** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 886 424,12** | **3 886 424,12** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2021** | **ORJ** | **resort/odbor** | **SVR 2022** | **NR 2022** |
|
| 41 643,00 | 01 | odbor kanceláře hejtmana | 64 608,80 | 64 608,80 |
| 37 615,54 | 02 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 81 536,75 | 81 536,75 |
| 220 088,63 | 03 | ekonomický odbor vč. financování | 96 556,64 | 96 556,64 |
| 326 056,85 | 04 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 411 797,70 | 411 797,70 |
| 195 673,17 | 05 | odbor sociálních věcí  | 187 671,80 | 187 671,80 |
| 514 109,80 | 06 | odbor silničního hospodářství | 700 670,33 | 700 670,33 |
| 169 286,49 | 07 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 303 429,30 | 303 429,30 |
| 49 950,85 | 08 | odbor životního prostředí a zemědělství | 73 475,33 | 73 475,33 |
| 371 248,15 | 09 | odbor zdravotnictví | 442 340,94 | 442 340,94 |
| 4 750,00 | 10 | právní odbor | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 865,00 | 11 | odbor územního plánování a stavebního řádu | 3 315,00 | 3 315,00 |
| 52 038,91 | 12 | odbor informatiky | 47 815,76 | 47 815,76 |
| 109 578,98 | 14 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 189 405,25 | 189 405,25 |
| 394 692,29 | 15 | odbor kancelář ředitele | 413 049,65 | 413 049,65 |
| 11 500,00 | 18 | oddělení sekretariátu ředitele | 12 500,00 | 12 500,00 |
| 3 000,00 | 20 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 775 379,34 | 21 | odbor dopravní obslužnosti | 850 500,87 | 850 500,87 |
| **3 277 476,99** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 886 424,12** | **3 886 424,12** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2022 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2022.