**LIBERECKÝ KRAJ**

**STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU
NA OBDOBÍ LET 2023–2026**



říjen 2022

**I. Úvod**

Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2023–2026 je sestaven v souladu s ustanovením § 3 odst. 1) a 2) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet kraje.

Střednědobý výhled rozpočtu kraje na období let 2023–2026 **(dále také „jen“ SVR)** zohledňuje tyto skutečnosti:

1. Stále platný Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2022–2025, který byl schválen zastupitelstvem kraje dne 26. 10. 2021 usnesením č. 469/21/ZK, který ve své příjmové části daňových příjmů očekával pouze „pozvolný“ pozitivní dopad do příjmové stránky rozpočtu nejen roku 2022, ale i na období let následujících, a to v souvislosti s tehdy nejasnými dopady uplatňovaných restriktivních opatření k zamezení šíření nákazy Covid-19 a krizovými opatřeními.
2. Dne 30. 11. 2021 schválilo Zastupitelstvo Libereckého kraje usnesením č. 486/21/ZK rozpočet Libereckého kraje na rok 2022, kde došlo na příjmové straně rozpočtu k navýšení očekávaných daňových příjmů pro rok 2022 o 360 mil. Kč oproti schválenému objemu roku 2021. S ohledem na pozitivní skutečné plnění daňových příjmů v 1. pololetí 2022 dále došlo k navýšení těchto příjmů v rozsahu 255 mil. Kč s tím, že upravené daňové příjmy kraje představují částku 3 585 mil. Kč. I přes toto navýšení objemu daňových příjmů kraje pokračoval dále trend ve vyšších než očekávaných plnění jednotlivých měsíčních tranší způsobený zejména vyšším výběrem DPH, a to v souvislosti s „absolutním“ nárůstem cen energií, stavebních materiálů a obecně rekordně vysokou inflací v české ekonomice po celý rok 2022.
3. Predikce Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2023 aktualizované v měsíci srpen 2022 a zákon č. 243/2000 Sb. zákon o rozpočtovém určení daní, kde podíl krajů na vybraných sdílených daních činí 9,78 % s účinností od 1. 1. 2021.
4. Bereme v úvahu ekonomická rizika spojená s válkou na Ukrajině, výši cen energií a jejich možný negativní dopad na predikovanou úroveň výběru daní v následujícím období.
5. Aktualizace Střednědobého výhledu rozpočtu v podmínkách Libereckého kraje probíhá standardně v pravidelných ročních intervalech. Současná aktualizace v měsíci září, který považujeme za již relevantní období pro úpravy výhledu, zejména pak ve výdajové stránce, kdy odráží aktuální stav orgány kraje případných nově přijatých záměrů, závazků nebo vizí s dopadem do rozpočtu kraje.

Na straně výdajů jsou ve střednědobém výhledu rozpočtu kvantifikovány a **„valorizovány“ zejména „mandatorní výdaje kraje“,** tj. především výdaje na:

1. provoz zřízených příspěvkových organizací, **včetně pokrytí výrazného navýšení předpokládaných cen resp. výdajů na energie**,
2. **zajištění výdajů** na dopravní obslužnosti autobusové i drážní **s ohledem na výrazné navýšení výdajů spojených s inflací a následnou indexací cen dopravního výkonu,**
3. provoz krajského úřadu,
4. vyčlenění adekvátního objemu finančních prostředků na projekty spolufinancované z EU.

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

**II. Příjmy kraje**

**Daňové příjmy kraje** bilancované v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 vychází z průběhu skutečného plnění daňových příjmů kraje za 3 čtvrtletí 2022, predikce Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2023 aktualizované v srpnu 2022 a podílu krajů na vybraných sdílených daní na úrovni 9,78% s účinností od 1. 1. 2021. Na základě těchto podkladů je navrhovaný očekávaný objem příjmů kraje ze sdílených daní na rok 2023 ve výši 4 100 mil. Kč, což představuje navýšení o 14,4 % na současný upravený rozpočet 2022.

Pro rok 2024 jsou dále navýšeny daňové příjmy kraje z důvodu předpokládaných pokračujících inflačních vlivů v české ekonomice, kdy očekáváme nárůst rozpočtovaných daňových příjmů o 9 % oproti roku 2023; pro roky 2025 a následující je očekáván průměrný roční růst o 3 %.

**Vývoj daňových příjmů ze sdílených daní na úrovni schválených rozpočtů**

 **v letech 2017 – 2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **daňové příjmy** |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **UR 2022** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** |
| schválený/navrhovaný | 4 100 000 | 3 585 000 | 3 330 000 | 2 970 000 | 3 360 000 | 3 200 000 | 2 960 000 |
| porovnávané období | NR 2023/ UR 2022 | UR 2022/ SR 2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 |
| **rozdíl** | **515 000** | **255 000** | **360 000** | **-390 000** | **160 000** | **240 000** | **x** |
| **rozdíl v %** | 14,4% | 7,7% | 12,1% | -11,6% | 5,0% | 8,1% | x |

NR = návrh rozpočtu

SR = schválený rozpočet

UR = upravený rozpočet

**Daňové příjmy, účelově předurčené** k jejich využití ve výdajové části rozpočtu kraje, nejsou pro účely sestavení bilancí rozpočtového výhledu rozhodující. Jejich rozpočtovaná výše nachází adekvátní odezvu v objemu rozpočtovaných výdajů a změny v objemech těchto příjmů jsou vůči bilanci rozpočtu kraje neutrální. Jedná se o **poplatky za odběr podzemních vod**, které jsou zdrojem financování výdajů krajského fondu ochrany vod. Na období let 2023–2026 je na základě skutečného inkasa poplatků za odběry podzemních vod uvažováno s konstantními příjmy na úrovni 19 000 tis. Kč za rok.

**Účelově předurčené daňové příjmy na úrovni schválených rozpočtů v letech 2017 – 2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **poplatky za odběr podzemních vod** |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 19 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 15 000 | 18 000 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | 1 000 | 0 | 0 | 0 | **3 000** | **-3 000**  | x |
| **rozdíl v %** | 6% | 0% | 0% | 0% | 20,0% | -16,7% | x |

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

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

V navrhovaném výhledu rozpočtu 2023–2026 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 SVR 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 v kapitole 920 14 – Kapitálové výdaje, Investiční rozvoj ZOO Liberec v identickém objemu 9 000 tis. Kč.

Objem nedaňových příjmů v roce 2023 dále reflektuje navýšení příjmů zejména z úrokových výnosů. Pro období let následujících jsou úrokové výnosy sníženy v souvislosti s očekávaným poklesem Repo sazby ze strany ČNB.

**Nedaňové příjmy na úrovni schválených rozpočtů v letech 2017 – 2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **nedaňové příjmy** |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 124 811 | 94 893 | 70 968 | 67 238 | 61 654 | 59 887 | 55 357 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **29 917** | **23 925** | **3 730** | **5 583** | **1 767** | **4 530** | x |
| **rozdíl v %** | 31,5% | 33,7% | 5,5% | 9,1% | 3,0% | 8,2% | x |

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

**Krajem přijímané transfery z jiných rozpočtů** tvoří především **příspěvek státního rozpočtu** na úhradu výdajů souvisejících s **přeneseným výkonem státní správy krajským úřadem**. Aktualizace objemu v rozpočtovém výhledu vychází z **navýšení objemu tohoto příspěvku pro rok 2023 o 5 %** a každoroční navýšení o 4 % v následujících letech.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy** |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 110 292 | 105 040 | 100 038 | 88 955 | 78 067 | 70 970 | 67 591 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/ UR 2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **5 252** | **5 002** | **11 083** | **10 888** | **7 097** | **3 380**  | x |
| **rozdíl v %** | 5,0% | 5,0% | 12,5% | 13,9% | 10,0% | 5,0% | x |

Další z rozpočtovaných transferů s vlivem na rozpočet kraje představují **finanční příspěvky z rozpočtů obcí** Libereckého kraje na dopravní obslužnost, které vyjadřují podíl rozpočtů obcí na financování autobusové dopravní obslužnosti kraje. Celkový objem pro rok 2023 a období následující ve střednědobém výhledu rozpočtu na období let 2023–2026 vychází ze stávajícího smluvního ujednání mezi krajem a obcemi.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **finanční příspěvky z rozpočtů obcí** |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok** | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 27 571 | 27 571 | 27 571 | 27 000 | 26 000 | 26 133 | 26 133 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **0** | **0** | **571** | **1 000** | **-133** | **0**  | x |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 0,0% | 2,1% | 3,8% | -0,5% | 0,0% | x |

**III. Financování**

Pro rok 2023 je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno se zapojením těchto zdrojů na úrovni 545 000 tis. Kč, která odpovídají navýšeným potřebám ve výdajové části rozpočtu v následující struktuře:

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

Pro rok 2024 a období následující není s těmito zdroji počítáno.

**Bilance příjmů / zdrojů kraje na období let 2023–2026**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **PŘÍJMY**  | **SR 2022** | **NR 2023** | ***Rozdíl NR 2023 - SR 2022*** | **SVR 2024** | **SVR 2025** | **SVR 2026** |
| **1) Daňové příjmy** | **3 348 920,00** | **4 119 920,00** | ***771 000,00*** | **4 488 920,00** | **4 622 990,00** | **4 761 082,10** |
| sdílené daně - podíl na sdílených daních státu | 3 330 000,00 | 4 100 000,00 | *770 000,00* | 4 469 000,00 | 4 603 070,00 | 4 741 162,10 |
| správní poplatky, popl. ovzduší | 920,00 | 920,00 | *0,00* | 920,00 | 920,00 | 920,00 |
| poplatky za odběr podzemních vod | 18 000,00 | 19 000,00 | *1 000,00* | 19 000,00 | 19 000,00 | 19 000,00 |
| **2) Nedaňové příjmy** | **94 893,34** | **124 810,62** | *29 917,28* | **100 142,94** | **90 450,46** | **90 463,06** |
| úrokové výnosy | 4 000,00 | 45 000,00 | *41 000,00* | 20 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| splátky návratných finančních výpomocí a zápůjček  | 4 000,00 | 0,00 | *-4 000,00* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje (bez ZOO Liberec) | 41 781,84 | 40 899,12 | *-882,72* | 41 231,44 | 41 538,96 | 41 551,56 |
| odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje (pouze ZOO Liberec) | 9 967,00 | 9 000,00 | *-967,00* | 9 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 |
| ostatní nedaňové příjmy (doprava - věcná břemena, přijaté sankční platby apod.) | 10 000,00 | 7 000,00 | *-3 000,00* | 7 000,00 | 7 000,00 | 7 000,00 |
| ostatní nedaňové příjmy - budova KÚLK, budovy E a D, pronájmy a energie | 11 072,50 | 11 972,50 | *900,00* | 11 972,50 | 11 972,50 | 11 972,50 |
|  ostatní nedaňové příjmy - podnikatel. inkubátor | 7 352,00 | 7 352,00 | *0,00* | 7 352,00 | 7 352,00 | 7 352,00 |
| příspěvky na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů | 6 020,00 | 3 187,00 | *-2 833,00* | 3 187,00 | 3 187,00 | 3 187,00 |
| ostatní příjmy - OI (DMVS) | 700,00 | 400,00 | *-300,00* | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| **3) Dotace a příspěvky**  | **132 610,78** | **137 862,78** | ***5 252,00*** | **142 274,45** | **146 862,59** | **151 634,26** |
| zákon o státním rozpočtu | 105 039,90 | 110 291,90 | *5 252,00* | 114 703,57 | 119 291,71 | 124 063,38 |
| dotace od obcí na dopravní obslužnost | 27 570,88 | 27 570,88 | *0,00* | 27 570,88 | 27 570,88 | 27 570,88 |
| **4) Kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** | ***0,00*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Příjmy / očekávané příjmy celkem** | **3 576 424,12** | **4 382 593,40** | ***806 169,27*** | **4 731 337,39** | **4 860 303,05** | **5 003 179,42** |
| **OSTATNÍ ZDROJE - Financování**  | **310 000,00** | **545 000,00** | ***235 000,00*** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování - úvěrové zdroje** | **0,00** | **0,00** | *0,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daň. příjmy kraje | **310 000,00** | **245 000,00** | *-65 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daň. příjmy kraje **Dopravní obslužnost změna indexace 2022** |  | **160 000,00** | *160 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů na Energie v kapitole 913 - Příspěvkové organizace z kladných úroků **2022** |  | **110 000,00** | *110 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - rezervy 919 Energie |  | **30 000,00** | *30 000,00* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **PŘÍJMY a ZDROJE KRAJE CELKEM** | **3 886 424,12** | **4 927 593,40** | ***1 041 169,28*** | **4 731 337,39** | **4 860 303,05** | **5 003 179,42** |

**IV. Výdaje**

Objemy výdajů kraje v rámci navrhovaného střednědobého výhledu rozpočtu **výrazně ovlivňují ceny energií a dopady související s nárůstem cen pohonných hmot prostřednictvím výdajů kraje na zajištění základní dopravní obslužnosti. Tyto 2 faktory mají na výdajovou stranu rozpočtu pro rok 2023 zcela zásadní vliv.** Mezi další faktory s nepříznivým dopadem na výdaje kraje je pak navýšení platů, které s ohledem k dosahované inflaci, nedosahují takových hodnot. Pro roky následující je kalkulováno s každoročním „mírným“ nárůstem výdajů, a to jak výdajů na platy na úrovních kolem 4 % (nárůst tarifních platů), tak ostatních výdajů (nárůst cen materiálů a služeb)
v návaznosti na předpokládanou přetrvávající inflaci.

Jak vyplývá z bilancí výdajů, které jsou přílohou k předkládanému střednědobému výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026, **dopady těchto skutečností do finanční i věcné struktury těchto bilancí jsou podstatné.** Toto konstatování potvrzuje i dále uvedené srovnání bilance objemu výdajů jednotlivých kapitol schváleného rozpočtu kraje pro rok 2022 s objemy, které vyplynuly z návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje zejména v roce 2023.

**Bilance a saldo výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2023 a SR 2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rozpočet kraje - výdajová kapitola** | **č. kap.** | **SR 2022** | **NR 2023** | ***Rozdíl 2023-2021*** |
|  |
| Zastupitelstvo  | 910 | 37 014,67 | 41 449,39 | 4 434,72 |  |
| Krajský úřad  | 911 | 343 886,78 | 388 400,00 | 44 513,22 |  |
| Účelové příspěvky PO | 912 | 46 650,00 | 47 040,00 | 390,00 |  |
| Příspěvkové organizace  | 913 | 1 276 840,81 | 1 835 692,59 | 558 851,78 |  |
| ***v tom: rezerva energie 2023*** |  |  | ***130 000,00*** | ***130 000,00*** |  |
| Působnosti  | 914 | 974 457,03 | 1 352 466,62 | 378 009,59 |  |
| ***v tom: odbor dopravní obslužnosti*** |  | ***818 140,87*** | ***1 179 877,66*** | ***361 736,79*** |  |
| Významné akce | 915 | 10 080,00 | 11 000,00 | 920,00 |  |
| Transfery | 917 | 186 339,88 | 261 804,61 | 75 464,73 |  |
| Pokladní správa  | 919 | 14 741,64 | 19 335,88 | 4 594,24 |  |
| Kapitálové výdaje  | 920 | 446 839,12 | 534 756,34 | 87 917,22 |  |
| Spolufinancování EU  | 923 | 333 231,19 | 258 752,28 | -74 478,91 |  |
| Úvěry  | 924 | 55 275,00 | 18 000,00 | -37 275,00 |  |
| Sociální fond  | 925 | 9 428,00 | 10 445,70 | 1 017,70 |  |
| Dotační fond | 926 | 110 820,00 | 111 450,00 | 630,00 |  |
| Krizový fond | 931 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |  |
| Fond ochrany vod  | 932 | 28 820,00 | 25 000,00 | -3 820,00 |  |
| Lesnický fond | 934 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |  |
| **výdaje kraje celkem** | **x** | **3 886 424,12** | **4 927 593,40** | **1 041 169,28** |  |

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

**kap. 910 – Zastupitelstvo**, ze které jsou hrazeny běžné osobní a provozní výdaje orgánů kraje. Pro rok 2023 je v rámci výhledu rozpočtu uvažováno s předpokládanou valorizací měsíčních odměn a odvodů uvolněných členů a nečlenů ZK na úrovni 10 % a pro léta následující je navržena valorizace na úrovni 4 %.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 910 - Zastupitelstvo** |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 41 449 | 37 015 | 35 729 | 39 288 | 33 924 | 31 839 | 29 497 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **4 435**  | **1 286**  | **-3 559**  | **5 364**  | **2 085**  | **2 342**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 12,0% | 3,6% | -9,1% | 15,8% | 6,5% | 7,9% | x |

**kap. 911 – Krajský úřad** – pro rok 2023 je ve střednědobém výhledu rozpočtu **navýšen celkový objem prostředků o 9,3 % na předpokládaný nárůst platů** (v tom je zahrnut 10 % nárůst tarifních platů od 1. 9. 2022 a předpokládaný nárůst tarifních platů od 1. 1. 2023 o 4 %) a pro roky 2024 a následující je objem navýšen každoročně o 4 %. Objem na běžné provozní výdaje pro rok 2023 je navýšen **zejména o předpokládaný nárůst výdajů na energie.** Pro roky 2024 až 2025 dále není počítáno se zásadním navýšením těchto typů výdajů. **Identický postup je uplatněn u příspěvkových organizací kraje**.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 911 - Krajský úřad** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 388 400 | 343 887 | 325 332 | 331 903 | 317 569 | 293 544 | 258 092 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **44 513**  | **18 555**  | **-6 571**  | **14 334**  | **24 024**  | **35 453**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 12,9% | 5,7% | -2,0% | 4,5% | 8,2% | 13,7% | x |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **kap. 912 - Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím kraje** |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 47 040 | 46 650 | 23 250 | 52 336 | 73 041 | 39 850 | 26 317 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **390**  | **23 400**  | **-29 086**  | **-20 705**  | **33 191** | **13 533**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,8% | 100,6% | -55,6% | -28,3% | 83,3% | 51,4% | x |

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

**Objem provozních příspěvků u PO je pro rok 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 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 %.

Pro roky 2024 a následující je objem provozních příspěvků pro účely střednědobého výhledu kraje systémově každoročně navýšen o 3 - 4 %, když v závislosti na struktuře výdajů je počítáno pro rok 2024 s poklesem cen elektrické energie a plynu o 10 %, u tepla je počítáno s nárůstem 5 %, stejně tak s obdobným nárůstem i u tarifních platů (nikoliv tedy „celkových“).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 913 – Příspěvkové organizace zřízené krajem** |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 1 835 693 | 1 276 841 | 1 083 153 | 1 135 922 | 1 080 590 | 1 043 446 | 976 800 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **558 852**  | **193 688**  | **-52 769**  | **55 332**  | **37 145**  | **66 646**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 43,8% | 17,9% | -4,6% | 5,1% | 3,6% | 6,8% | x |

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

**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 v rámci odboru dopravní obslužnosti alokovány prostředky v celkové výši 1 179,8 mil. Kč**, **což je navýšení o 361,7 mil. Kč.**

U výdajů na dopravní obslužnost je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje od roku 2024 počítáno s každoročním 3%-ním nárůstem resp. indexací cen na zajištění dopravní obslužnosti v kraji.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 914 – Působnosti** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 1 352 467 | 974 057 | 903 643 | 876 633 | 818 892 | 750 740 | 663 582 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **378 410** | **70 414** | **27 010** | **57 742** | **68 152** | **87 158**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 38,8% | 7,8% | 3,1% | 7,1% | 9,1% | 13,1% | x |

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

V návrhu rozpočtu na rok 2023 dosahuje objem této kapitoly výše 11 000 tis. Kč, tj. výše dle uzavřených smluv u akcí zařazených do Seznamu významných akcí na příslušný rok.

**kap. 917 – Transfery**, výdajová kapitola zavedená do rozpočtu kraje pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů charakteru „individuální“ podpory. Ve schváleném rozpočtu na rok 2022 byly prostřednictvím této kapitoly rozpočtovány především tradiční dotace související s působnostmi kraje jako např. dotace JPO obcí (SDH) k programu Ministerstva vnitra, podpora sportu, Podnikatelský inkubátor LK, činnost protidrogového koordinátora, podpora divadel, regionální funkce knihoven, lékařská pohotovostní služba a ošetření osob pod vlivem alkoholu a v intoxikaci nebo financování sociálních služeb z prostředků LK. Dále je v této kapitole zahrnuta i přímá podpora, kterou nelze uplatnit např. prostřednictvím peněžních fondů kraje.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 917 – Transfery** |  |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 261 805 | 186 340 | 158 755 | 142 592 | 134 487 | 119 012 | 92 196 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **75 465** | **27 585** | **16 163** | **8 105** | **15 475** | **26 816**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 40,5% | 17,4% | 11,3% | 6,0% | 13,0% | 29,1% | x |

**kap. 919 – Pokladní správa** je výdajovou kapitolou, ve které bylo doposud standardně alokováno 1 % z rozpočtovaných daňových příjmů kraje jako finanční rezerva kraje použitelná v případě propadu rozpočtovaných příjmů kraje, případně v důsledku přijetí opatření orgánů kraje k odvrácení hrozícího schodku hospodaření kraje v daném rozpočtovém období. Pro rok 2023 a 2024 není tato rezerva rozpočtována a od roku 2025 je tato rezerva navržena na úrovni 25 000 tis. Kč.

Pro rok 2023 je v této kapitole alokováno 19 336 tis. Kč, a to na řešení věcných, finančních
a organizačních opatření orgánů kraje.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 919 – Pokladní správa** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| celkem rezervy v kap. 919 | 19 336 | 14 742 | 43 200 | 52 000 | 60 500 | 58 150 | 26 600 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **4 594** | **-28 458**  | **-8 800**  | **-8 500** | **2 350** | **31 550**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 31,2% | -65,9% | -16,9% | -14,0% | 4,0% | 118,6% | x |

**kap. 920 – Kapitálové výdaje** nezbytné k financování investičních akcí nebo významných oprav ze zdrojů kraje příp. národních veřejných zdrojů. Bilancování výdajů této kapitoly se provádí individuálně ve vztahu ke stavu závazků kraje v daném rozpočtovém období. V návrhu střednědobého výhledu je pro rok 2023 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 534 756,34 tis. Kč. 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. 1. V roce 2024 je počítáno s financováním tohoto projektu s částkou 100 000 tis. Kč a v roce 2025 s částkou 110 000 tis. Kč. Největší objem v této kapitole pak připadá na resort zdravotnictví ve výši 231 271 tis. Kč a silniční hospodářství s částkou 120 000 tis. Kč

**Pro celkové zhodnocení kapitálové bilance rozpočtu kraje je nezbytné zahrnout rovněž realizaci investičních akcí nebo významných oprav na majetku kraje** prostřednictvím kapitol 912 - Účelové příspěvky pro příspěvkové organizace kraje **a zejména kapitoly 923**– **Spolufinancování EU.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 920 – Kapitálové výdaje** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 534 756 | 446 839 | 300 920 | 364 606 | 309 596 | 236 398 | 308 597 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **87 917** | **145 919**  | **-63 685**  | **55 010** | **73 198** | **-72 199**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 19,7% | 48,5% | -17,5% | 17,8% | 31,0% | -23,4% | x |

**kap. 923 – Spolufinancování EU**

Pro finanční zabezpečení realizace projektů je nezbytné zachovat stávající princip rozpočtování a financování potřeb této kapitoly rozpočtu kraje, podle kterého nelze alokovat vratky finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů do jiných výdajových kapitol rozpočtu kraje a současně je nezbytné ponechat veškeré nedočerpané zdroje běžného rozpočtového roku v rámci kapitoly a zachovat jejich plnou alokaci do období následujícího. Striktní dodržování tohoto principu umožňuje, při akceptování únosné míry rizika, snížit rozpočtovanou potřebu a zajistit dostatečné finanční prostředky na předfinancování dotčených projektů v roce 2023 a následujících.

V návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 je pro rok 2023 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 258 752,28 tis. Kč, který je po dohodě s odborem regionálního rozvoje a evropských projektů prioritně určen na zajištění spolufinancování již schválených a realizovaných akcí. V dalších letech 2024 až 2026 v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 je pak počítáno s ročním objemem 295 000 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 923 – Spolufinancování EU** |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 258 752 | 333 231 | 180 000 | 304 307 | 301 224 | 300 946 | 231 817 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **-74 479** | **153 231**  | **-124 307**  | **3 083** | **278** | **69 129**  | **x** |
| **rozdíl v %** | -22,4% | 85,1% | -40,8% | 1,0% | 0,1% | 29,8% | x |

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

Střednědobý výhled rozpočtu kraje na období let 2023–2026 reflektuje splacení úvěru na Revitalizaci pozemních komunikací na území Libereckého kraje v letošním roce tj. 2022 a od roku 2023 alokuje prostředky na úroky z úvěru v souladu se zastupitelstvem schváleným financováním Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ú v ě r y**  | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
| splátky JISTINY úvěru na revitalizaci poz. komunikací \* | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | x | x | x |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru na revitalizaci poz. komunikací | 11 000 | 10 000 | 10 000 | 11 500 | 5 000 | 5 900 | x | x | x |
| mimořádná splátka JISTINY úvěru na revitalizaci poz. komunikací  | x | x | x | x | x | 187 471 | x | x | x |
| splátky JISTINY úvěru na revitalizaci mostů \*\* | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 29 560 | x | x | x | x |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru na revitalizaci mostů | 6 500 | 5 500 | 4 000 | 2 800 | 800 | x | x | x | x |
| mimořádná splátka JISTINY úvěru na revitalizaci mostů  | x | 50 000 | x | x | x | x | x | x | x |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru Modernizace KNL a.s. – Etapa č. 1 \*\*\*¨¨  |   |   |   |   |   | 2 500 | 18 000 | 29 000 | 39 000 |
| **celkem kapitola 924 - úvěry** | **114 375** | **162 375** | **110 875** | **111 175** | **82 235** | **242 746** | **18 000** | **29 000** | **39 000** |

**\*** původní splatnost do 2026, po mimořádné splátce k 13.7.2022 úvěr zcela uhrazen v roce 2022

\*\* úvěr zcela uhrazen v roce 2021

\*\*\* splácení jistiny úvěru od roku 2026 do 2035 ve výši 130 000 tis. Kč za rok

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 924 – Úvěry – dluhová služba** |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 18 000 | 55 275 | 82 235 | 111 175 | 110 875 | 112 375 | 114 375 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **-37 275** | **-26 960**  | **-28 940**  | **300**  | **-1 500** | **-2 000**  | **x** |
| **rozdíl v %** | -67,4% | -32,8% | -26,0% | 0,3% | -1,3% | -1,7% | x |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 925 – Sociální fond** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 10 446 | 9 428 | 9 156 | 8 847 | 8 425 | 7 390 | 6 208 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **1 018** | **272** | **309** | **422** | **1 035** | **1 182**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 10,8% | 3,0% | 3,5% | 5,0% | 14,0% | 19,0% | x |

**kap. 926 – Dotační fond** je peněžní fond kraje, jehož prostřednictvím je realizována dotační politika kraje. Od roku 2015 se alokace finančních prostředků v dotačním fondu stává součástí schvalovaného rozpočtu kraje na příslušné rozpočtové období. Pro rok 2023 je objem této kapitoly navýšen o 630 tis. Kč, což představuje alokace na nový program, nad rámec objemu 110 820 tis. Kč pro SR 2022. Částka představuje zejména příjmy z poplatků za znečištění ovzduší.

Pro další roky v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 je počítáno s konstantním objemem finančních prostředků jako v roce 2023, tj. ve výši 111 450 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 926 – Dotační fond** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 111 450 | 110 820 | 83 114 | 110 500 | 108 200 | 100 000 | 67 000 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **630** | **27 706** | **-27 386** | **2 300** | **8 200** | **33 000**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,6% | 33,3% | -24,8% | 2,1% | 8,2% | 49,3% | x |

**kap. 927 – Fond Turow** je peněžním fondem kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 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 finančních prostředků na „samostatném“ účtu fondu Turow za předchozí rok.

**kap. 931 – Krizový fond** je peněžním fondem kraje, ze kterého jsou hrazeny běžné a investiční výdaje související s financováním opatření při krizových stavech a potřeb složek Integrovaného záchranného systému v souladu se statutem fondu. Pro rok 2023 jsou výdaje fondu ponechány na úrovni schváleného rozpočtu 2022, tj 10 000 tis. Kč. Pro rok 2023 a následující je pak zachován konstantní objem výdajů fondu na úrovni 10 000 tis. Kč.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 931 – Krizový fond** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **0** | **0** | **5 000** | **0** | **0** | **0**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 0,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | x |

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

Objem této kapitoly na základě skutečného inkasa poplatků za odběry podzemních vod je stanoven na úrovni 19 000 tis. Kč za rok. Pro rok 2023 byl objem výdajů navýšen o výdaje spojené se spolufinancováním individuálních dotací ve výši 6 000 tis. Kč. Celkový objem této kapitoly pak představuje 25 000 tis. Kč. Pro roky následující je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 opět počítáno s objemem výdajů na úrovni 25 000 tis. Kč za rok.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 932 – Fond ochrany vod** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 25 000 | 28 820 | 25 800 | 18 000 | 18 000 | 30 000 | 18 000 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **-3 820** | **3 020**  | **7 800**  | **0**  | **-12 000**  | **12 000**  | **x** |
| **rozdíl v %** | -13,3% | 11,7% | 43,3% | 0,0% | -40,0% | 66,7% | x |

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

Od roku 2020 jsou výdaje Lesnického fondu na konstantní úrovni dosahující objemu 2 000 tis. Kč. Pro rok 2023 a následující roky je pak v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 počítáno se zachováním tohoto konstantního objemu.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kap. 934 – Lesnický fond** |  |  |  |  |  | v tis. Kč |
| **rok**  | **NR 2023** | **SR 2022** | **SR 2021** | **SR 2020** | **SR 2019** | **SR 2018** | **SR 2017** |
| schválený/navrhovaný | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| porovnávané období | 2023/2022 | 2022/2021 | 2021/2020 | 2020/2019 | 2019/2018 | 2018/2017 | 2017/2016 |
| **rozdíl** | **0** | **0**  | **0**  | **-2 000**  | **0**  | **0**  | **x** |
| **rozdíl v %** | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -50,0% | 0,0% | 0,0% | x |

Podrobné bilance příjmů a výdajů návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2023–2026 jsou uvedeny v příloze (tabulkové části), která tvoří nedílnou součást střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2023–2026.