**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Rozpočet Libereckého kraje**

**na rok 2024**

**Textová část**

listopad 2023

**ROZPOČET LIBERECKÉHO KRAJE**

**NA ROK 2024**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2024**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2024 budou tvořit:

1. **daňové příjmy**
	* **podíl kraje na výnosech sdílených daní** dle nově navrhovaného znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, podle kterého má činit podíl krajů v roce 2024:

9,76 % z celostátního hrubého výnosu DPH

9,76 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu FO ze závislé činnosti

9,76 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO vybírané srážkou podle zvláštní sazby (srážková)

9,76 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO (z přiznání)

9,76 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu PO

9,76 % 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 %,

(stávající znění zákona 243/2000 Sb. je podíl krajů na úrovni 9,78 %)

* + **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 2024
	* **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.
	* **očekávaná dotace SFDI na rekonstrukce silnic II. a III. tříd pro kraje.**

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 2023) prostřednictvím financování, kdy pro rok 2024 je počítáno s celkovou částkou 813 mil. Kč, v následující struktuře:

|  |  |
| --- | --- |
|  | v tis. Kč |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daňové příjmy kraje 2023 | 420 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů z kladných úroků **2023** | 130 000,00 |
| **Financování** - zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 917 05 – Transfery, odbor sociálních věcí. Financování akce "Financování sociálních služeb (z prostředků LK)" z 2023 do 2024 | 34 000,00 |
| **Financování** - zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 920 14 - Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku. Financování akce "ITI IROP Kultivace okolí sídla LK 2. etapa - Revitalizace dolního centra Liberce II. et." z 2023 do 2024 | 99 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 913 03 – Příspěvkové energie, ekonomický odbor, Energie - plyn | 130 000,00 |
| **Ostatní zdroje - Financování** | **813 000,00** |

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2024**

Podkladem pro sestavení příjmového rámce předkládaného rozpočtu kraje se stal objem zdrojů na rok 2024 bilancovaný ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2024–2027, který byl projednán a schválen zastupitelstvem kraje dne 31. 10. 2023.

**Celkový zdrojový rámec rozpočtu kraje pro rok 2024 je navrhován v úhrnné výši 6 135 363,470 tis. Kč, tj**. o 1 202 856,27 tis. Kč vyšší než objem zdrojů rozpočtovaný pro rok 2023 a pro rok 2024 jej tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 4 829 920,00 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2024 ve výši 4 810 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s upraveným rozpočtem k 09/2023 navýšen o 460 000 tis. Kč, což představuje 10,6 %,
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných za odebrané množství podzemních vod ve výši 19 000 tis. Kč** pro rok 2024 dle skutečnosti předchozích let
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 600 tis. Kč,** který je na stejné úrovni jako v roce 2023
* **výnos poplatků za znečišťování ovzduší ve výši 320 tis. Kč,** který vychází z dosažené skutečnosti předchozího roku.

**2. Nedaňové příjmy objemem 134 306,57 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 48 616,57 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele. V návrhu rozpočtu na rok 2024 jsou stejně jako v roce 2023 pak samostatně vyčísleny očekávané odvody odpisů ZOO Liberec ve výši 7 198,39 tis. Kč
* **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku ve výši 50 000,00 tis. Kč** zohledňující současnou výši úrokových sazeb, kterými jsou úročeny zůstatky finančních prostředků kraje na bankovních účtech
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 35 690 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen, přijatých sankčních plateb, příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí a příjmů za dodávky služeb a energií především v souvislosti s pronájmy budov E a D (16 553 tis. Kč), z Podnikatelského inkubátoru (8 350 tis. Kč), z přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (3 187 tis. Kč) a ostatních nedaňových příjmů.

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 358 136,90 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek krajskému úřadu na výkon státní správy ve výši 118 301,50 tis. Kč** vycházející z podkladů k návrhu státního rozpočtu na rok 2024. Objem příspěvku na obecnou působnost byl ve srovnání s objemem roku 2023 snížen o 3,472 %, zároveň je příspěvek navýšen o částku na financování agendy digitální technické mapy, na financování agendy náhradní rodinné péče a činností ve vztahu k cizincům s dočasnou ochranou. Celkově tak dochází k meziročnímu navýšení příspěvku pro rok 2024 o částku 3 095,80 tis. Kč.
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2024 ve výši 89 835,40 tis. Kč** vychází ze smluv nově uzavíraných s obcemi Libereckého kraje na základě usnesení rady kraje č. 1090/23/RK ze dne 20. 06. 2023, kterým souhlasila s navýšením příspěvku obcí na zajištění dopravní obslužnosti Libereckého kraje v období let 2024 až 2028 na 200 Kč na obyvatele a kalendářní rok z dosavadních 90 Kč.
* **očekávaná dotace SFDI na rekonstrukce silnic II. a III. tříd ve výši 150 000 tis. Kč**

vychází z očekávání uzavření smluvního vztahu dle skutečnosti předchozích let

**4. Financování v objemu 813 000 tis. Kč**

Zapojení disponibilních prostředků předchozího roku (tj. roku 2023), tj. snížení stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech v roce 2024 v celkové výši 813 mil. Kč, v tom:

|  |  |
| --- | --- |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů - vyšší daňové příjmy kraje 2023 | 420 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů z kladných úroků **2023** | 130 000,00 |
| **Financování** - zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 917 05 – Transfery, odbor sociálních věcí. Financování akce "Financování sociálních služeb (z prostředků LK)" z 2023 do 2024 | 34 000,00 |
| **Financování** - zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 920 14 - Kapitálové výdaje, odbor investic a správy nemovitého majetku. Financování akce "ITI IROP Kultivace okolí sídla LK 2. etapa - Revitalizace dolního centra Liberce II. et." z 2023 do 2024 | 99 000,00 |
| **Financování -** zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 913 03 – Příspěvkové energie, ekonomický odbor, Energie - plyn | 130 000,00 |
| **Ostatní zdroje - Financování** | **813 000,00** |

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ A ZDROJŮ ROZPOČTU KRAJE 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2023** | **UR 2023** / očekávaná skutečnost | **ukazatel** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **4 119 920,00** | **4 408 368,03** | **Daňové příjmy celkem** | **4 829 920,00** | **4 829 920,00** |
| 4 100 000,00 | 4 388 360,43 | sdílené daně - podíl na sdílených daních státu | 4 810 000,00 | 4 810 000,00 |
| 600,00 | 600,00 | správní poplatky | 600,00 | 600,00 |
| 320,00 | 320,00 | ostatní příjmy - poplatky ovzduší | 320,00 | 320,00 |
| 0,00 | 87,60 | ostatní příjmy - příjem z licencí pro kamionovou dopravu  |   |   |
| 19 000,00 | 19 000,00 | poplatky za odběr podzemních vod | 19 000,00 | 19 000,00 |
| **124 810,62** | **164 163,23** | **Nedaňové příjmy** | **134 306,57** | **134 306,57** |
| 45 000,00 | 45 000,00 | příjmy z úroků a realizace fin. majetku | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 0,00 | 9 646,73 | přijaté splátky půjčených prostředků | 0,00 | 0,00 |
| 49 899,12 | 52 958,30 | odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje  | 48 616,57 | 48 616,57 |
| 29 911,50 | 56 558,20 | ostatní nedaňové příjmy  | 35 690,00 | 35 690,00 |
| **0,00** | **0,00** | **Kapitálové (investiční) příjmy**  | **0,00** | **0,00** |
| 0,00 | 0,00 | příjmy z prodeje dlouhodobého majetku | 0,00 | 0,00 |
| **142 776,58** | **10 182 564,10** | **Běžné (neinvestiční) dotace a příspěvky** | **358 136,90** | **358 136,90** |
| 115 205,70 | 115 205,70 | příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy | 118 301,50 | 118 301,50 |
| 0,00 | 10 036 815,63 | ostatní neinvestiční dotace a příspěvky | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 27 570,88 | 30 542,77 | příspěvky obcí na dopravní obslužnost kraje | 89 835,40 | 89 835,40 |
| **0,00** | **503 238,45** | **Kapitálové (investiční) dotace a příspěvky** | **0,00** | **0,00** |
| 0,00 | 503 238,45 | ostatní investiční dotace a příspěvky | 0,00 | 0,00 |
| **545 000,00** | **4 218 521,99** | **Financování** | **813 000,00** | **813 000,00** |
| 545 000,00 | 4 218 521,99 | zapojení disponibilních prostředků předchozích období | 813 000,00 | 813 000,00 |
| **4 932 507,20** | **19 476 855,80** | **ZDROJE KRAJE CELKEM** | **6 135 363,47** | **6 135 363,47** |
| SR – schválený rozpočet UR – upravený rozpočet SVR – střednědobý výhled rozpočtu NR – návrh rozpočtu |

Podrobný rozpis příjmů roku 2024 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2024.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2024**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2024 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 918 – Dopravní obslužnost** – od roku 2024 nově vytvořená samostatná výdajová kapitola na neinvestiční výdaje kraje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti v kraji, které byly doposud hrazeny z kapitoly 914 – Působnosti, odbor dopravní obslužnosti.

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

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

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

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

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

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

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

**Kapitola 927 – Fond Turów** – peněžní fond kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 844 150 tis. Kč, z toho přijatý finanční dar ve výši 240 900 tis. Kč od instituce PGE Foundation a finanční vyrovnání ve výši 603 250 tis. Kč od Polského státu. Zdroje fondu jsou pak navyšovány o kladné úrokové výnosy dosažené na „samostatném“ účtu fondu Turow za předchozí rok. Zdroje fondu na následující rok tak tvoří zůstatek nedočerpaných finančních prostředků za předchozí rok.

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

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

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

**2. VÝDAJOVÝ RÁMEC ROZPOČTU KRAJE 2024**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2024 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů a financováním ve výši 813 000 tis. Kč a **představuje objem 6 135 363,47 tis. Kč.**

**Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2024 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:**

1. závazky kraje vyplývající z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů,
2. závazky kraje vyplývající z přijatých usnesení orgánů kraje,
3. závazky kraje vyplývající z plnění povinností uložených mu zákony včetně výkonu přenesené působnosti krajským úřadem,
4. ostatní závazky kraje vyplývající z jeho samostatné působnosti, příp. přijatých dlouhodobých rozvojových dokumentů, při respektování věcných záměrů a opatření přijatých orgány kraje v průběhu rozpočtového období roku 2023 s finančními dopady v převážné míře do roku 2024 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 2024 byly ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2024–2027 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2024.

Návrh rozpočtu zcela odpovídá Zastupitelstvem Libereckého kraje schválenému Střednědobému výhledu rozpočtu Libereckého kraje na období let 2024 – 2027, s tím, že byly provedeny pouze administrativně technické úpravy do výše 1 mil. Kč v rámci výdajových kapitol, bez vlivu na celkový objem zdrojů a výdajů.

Souhrnné resortní výdajové limity na rok 2024 jsou zpracovány do následující aktuální věcné a finanční struktury a v souladu se zásadou vyrovnanosti z nich je sestaven návrh rozpočtu na rok 2024 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2024.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2023** | **UR 2023** / očekávaná skutečnost | **číslo kap.**  | **Název kapitoly rozpočtu**  | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| 41 449,39 | 44 257,39 | 910 | Zastupitelstvo | 43 564,39 | 43 564,39 |
| 388 400,00 | 391 816,92 | 911 | Krajský úřad | 395 208,00 | 395 208,00 |
| 47 040,00 | 196 179,70 | 912 | Účelové příspěvky PO | 55 623,99 | 55 623,99 |
| 1 835 692,58 | 1 830 096,45 | 913 | Příspěvkové organizace | 1 606 621,31 | 1 606 621,31 |
| 1 352 466,62 | 1 404 455,83 | 914 | Působnosti | 222 085,69 | 222 085,69 |
| 11 000,00 | 11 150,00 | 915 | Významné akce | 12 600,00 | 12 700,00 |
| 0,00 | 8 289 881,59 | 916 | Účelové neinvestiční dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 261 804,61 | 1 438 440,84 | 917 | Transfery | 325 638,41 | 325 638,41 |
| 0,00 | 0,00 | 918 | Dopravní obslužnost \* | 949 135,60 | 949 135,60 |
| 24 249,70 | 39 390,18 | 919 | Pokladní správa | 11 867,418 | 11 767,418 |
| 534 756,32 | 2 273 954,67 | 920 | Kapitálové výdaje | 1 324 569,126 | 1 324 569,126 |
| 258 752,28 | 1 706 128,87 | 923 | Spolufinancování EU | 935 511,34 | 935 511,34 |
| 18 000,00 | 18 000,00 | 924 | Úvěry | 39 000,00 | 39 000,00 |
| 10 445,70 | 25 010,44 | 925 | Sociální fond | 10 538,20 | 10 538,20 |
| 111 450,00 | 222 333,27 | 926 | Dotační fond | 156 400,00 | 156 400,00 |
| 0,00 | 872 661,60 | 927 | FOND TURÓW | 0,00 | 0,00 |
| 10 000,00 | 627 982,53 | 931 | Krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 25 000,00 | 78 470,74 | 932 | Fond ochrany vod | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 2 000,00 | 6 644,78 | 934 | Lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **4 932 507,20** | **19 476 855,80** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **6 135 363,47** | **6 135 363,47** |
| \* kap. 918 – Dopravní obslužnost – nově od roku 2024 |
| SR – schválený rozpočet UR – upravený rozpočet SVR - střednědobý výhled rozpočtu NR – návrh rozpočtu |

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2024**

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo výdajový limit 43 564** **tis. Kč**

z toho:

1. limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| 30 545,59 | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného**  | 30 525,59 | 30 525,59 |

1. limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **10 903,80** | **běžné provozní výdaje celkem** | **13 038,80** | **13 038,80** |
| 2 875,60 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 2 875,60 | 2 875,60 |
| 2 019,20 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | 2 119,20 | 2 119,20 |
| 6 009,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele  | 8 044,00 | 8 044,00 |

V roce 2024 byl objem prostředků navýšen o rezervu na případné mimořádné výdaje spojené s volbami do zastupitelstev krajů jež proběhnou na podzim 2024.

**Kapitola 911 – Krajský úřad výdajový limit 395 208 tis. Kč**

Pro rok 2024 je celkový objem výdajů v kapitole 911 – Krajský úřad mimořádně navýšen
o 8 mil. Kč a toto navýšení představuje nedofinancovaný příspěvek na přenesenou působnost od státu. Od 1. 1. 2024 v návaznosti na nově přijatou legislativu dochází ke vzniku nových agend v přenesené působnosti, které však nebudou plně pokryty v rámci příspěvku. Současně došlo ke snížení výdajů v rámci provozu budovy krajského úřadu.

1. limit osobních výdajů krajského úřadu na rok 2024 je navýšen o 8 mil. Kč a zahrnuje prostředky na stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2024.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **325 904,00** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **333 904,00** | **333 904,00** |
| 237 688,34 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 245 688,34 | 245 688,34 |
| 6 039,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 6 039,00 | 6 039,00 |
| 82 176,66 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 82 176,66 | 82 176,66  |

1. limit běžných výdajů, které souvisejí s výkonem činností a funkcí krajského úřadu včetně fungování technických provozů, autoprovozu a činností spojených se správou a údržbou objektů ve vlastnictví kraje svěřených do správy krajského úřadu, který je pro rok 2024 nižší než objem roku 2023 (v tom pokles o 4 mil. Kč v položce el. energie).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **62 496,00** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **61 304,00** | **61 304,00** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 55 623,99 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 2024 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 2023** | **Ú Č E L O V É P Ř Í S P Ě V K Y PO** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **47 040,00** | **účelové příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **55 623,99** | **55 623,99** |
| 14 550,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 17 580,00 | 17 580,00 |
| 5 340,00 | resort sociálních věcí  | 6 563,99 | 6 563,99 |
| 12 950,00 | resort silničního hospodářství | 15 650,00 | 15 650,00 |
| 7 200,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 13 330,00 | 13 330,00 |
| 0,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 0,00 | 0,00 |
| 7 000,00 | resort zdravotnictví | 2 500,00 | 2 500,00 |

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace výdajový limit 1 606 621,31 tis. Kč**

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

Objem provozních příspěvků u PO je pro rok 2024 nastaven na úroveň upraveného rozpočtu 2023, tj. ponížen o 229 071,27 tis. Kč oproti schválenému rozpočtu 2023. U elektrické energie je počítáno s cenou na úrovni 6 900 Kč/MWh, včetně všech poplatků a DPH a u plynu je počítáno s částkou 2 000 Kč/MWh, včetně všech poplatků a DPH. Dále jsou v tabulkové části v rámci provozního příspěvku samostatně „vyčísleny“ předpokládané výdaje na elektrickou energii, plyn, dálkové teplo u resortu školství mládeže, tělovýchovy a sportu a resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **1 835 692,59** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 606 621,31** | **1 606 621,31** |
| 494 043,76 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 398 346,76 | 398 346,76 |
| 161 422,70 | resort sociálních věcí | 166 482,82 | 166 482,82 |
| 445 000,00 | resort dopravy **\*** | 445 000,00 | 445 000,00 |
| 296 626,13 | resort kultury, památkové péče a CR | 288 145,18 | 288 145,18 |
| 8 000,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 8 046,55 | 8 046,55 |
| 275 600,00 | resort zdravotnictví | 275 600,00 | 275 600,00 |
| 25 000,00 | oddělení sekretariátu ředitele - pojištění majetku PO | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 130 000,00 | rezervy Příspěvkové organizace ENERGIE 2023 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | rezervy pro řešení krajských PO | 0,00 | 0,00 |
| **\***  provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2024 prostřednictvím Silnice LK a.s. |

**Kapitola 914 – Působnosti výdajový limit 222 085,69 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2024 kryje činnosti zabezpečované jednotlivými odbory krajského úřadu jak v přenesené, tak samostatné působnosti. Rozhodující a zcela zásadní objem finančních prostředků v rámci této kapitoly představovaly výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti, proto o**d roku 2024** je navržena **nová samostatná výdajová kapitola** **918 – Dopravní obslužnost**, a výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti byly z této kapitoly vyjmuty.

Po očištění od výdajů na dopravní obslužnost jsou výdaje v kapitole 914 – Působnosti oproti roku 2023 navýšeny o 26 849 tis. Kč. V tom nejvýraznější nárůst u odboru kancelář ředitele, kde jsou do kapitoly zahrnuty výdaje na energie a služby související s provozem budovy E a budovy D a dále u odboru informatiky, kde dochází k výraznému navýšení v souvislosti se zajištěním udržitelnosti spolufinancovaných projektů EU a plnění z uzavřených smluv.

Oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu kraje na období let 2024–2027 dochází k přesunu 500 tis. Kč na agendu sociální podnikání, a to ponížením u odboru sociálních věcí a navýšení ve stejné výši u odboru regionálního rozvoje a evropských projektů.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **1 352 466,62** | **výdaje na působnosti celkem** | **222 085,69** | **222 085,69** |
| 17 661,00 | odbor kancelář hejtmana | 17 514,00 | 17 514,00 |
| 13 479,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 12 079,00 | 12 579,00 |
| 11 690,00 | ekonomický odbor | 12 755,00 | 12 755,00 |
| 7 055,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 6 625,00 | 6 625,00 |
| 8 221,00 | odbor sociálních věcí | 5 709,00 | 5 209,00 |
| 3 745,43 | odbor silničního hospodářství | 3 945,43 | 3 945,43 |
| 19 144,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 18 344,00 | 18 344,00 |
| 11 971,20 | odbor životního prostředí a zemědělství | 12 721,20 | 12 721,20 |
| 3 996,57 | odbor zdravotnictví | 4 028,68 | 4 028,68 |
| 4 750,00 | právní odbor | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 2 340,00 | odbor územního plánování | 2 340,00 | 2 340,00 |
| 43 505,76 | odbor informatiky | 51 494,76 | 51 494,76 |
| 5 250,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 5 450,00 | 5 450,00 |
| 16 780,00 | odbor kancelář ředitele | 28 650,00 | 28 650,00 |
| 0,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 0,00 | 0,00 |
| 3 000,00 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1 179 877,66 | odbor dopravní obslužnosti | 32 679,62 | 32 679,62 |
|  | *z toho: působnosti 22 647,66 a výdaje na dopravní obslužnost 1 157 230 tis. Kč* |  |  |

**Kapitola 915 – Významné akce výdajový limit 12 700,00 tis. Kč**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **V Ý Z N A M N É A K C E** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **11 000,00** | **výdajový limit kapitoly** | **12 600,00** | **12 700,00** |
| 50,00 | resort hejtmana | 650,00 | 650,00 |
| 5 600,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 6 250,00 | 6 350,00 |
| 4 100,00 | resort kultury | 5 400,00 | 5 400,00 |
| 250,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 300,00 | 300,00 |

**Kapitola 917 – Transfery výdajový limit 325 638,41 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 2024 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 2024 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2024–2027.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **261 804,61** | **výdaje na transfery celkem** | **325 638,41** | **325 638,41** |
| 18 019,00 | resort kanceláře hejtmana | 18 846,00 | 18 846,00 |
| 21 118,00 | resort regionálního rozvoje a evropských projektů | 35 198,00 | 35 198,00 |
| 9 270,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 86 405,00 | 86 405,00 |
| 49 210,00 | resort sociálních věcí  | 68 460,00 | 68 460,00 |
| 69 150,00 | resort dopravy (silniční hospodářství) \* | 3 150,00 | 3 150,00 |
| 24 432,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 26 439,20 | 26 439,20 |
| 12 900,93 | resort životního prostředí a zemědělství | 20 520,00 | 20 520,00 |
| 33 299,75 | resort zdravotnictví | 35 091,25 | 35 091,25 |
| 24 404,93 | resort dopravy (dopravní obslužnost) | 31 528,96 | 31 528,96 |

**Kapitola 918 – Dopravní obslužnost 949 135,60 tis. Kč**

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

Pro rok 2024 jsou výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti v objemu **949 135,60** **tis. Kč**, což je o 208.094,40 tis. Kč méně než schválený objem roku 2023.

**Kapitola 919 – Pokladní správa výdajový limit 11 767,41 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly, který tvořil v předchozích letech standardně 1 % z rozpočtovaných daňových příjmů kraje jako finanční rezervu kraje použitelnou v případě propadu rozpočtovaných příjmů kraje, případně v důsledku přijetí opatření orgánů kraje k odvrácení hrozícího schodku hospodaření kraje v daném rozpočtovém období. S ohledem na lepší, než očekávaný objem inkasa sdílených daní, a s očekáváním pokračování tohoto trendu není od roku 2021 tato rezerva tvořena. Nově tak výdajový limit kapitoly 919 představuje pouze rezervu ve výši 11 867,42 tis. Kč na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **24 249,675** | **výdajový limit kapitoly** | **11 867,42** | **11 767,42** |
| 0,000 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daňových příjmů | 0,00 | 0,00 |
| 0,000 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 0,00 | 0,00 |
| 24 249,675 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje **\***  | 11 867,42 | 11 767,42 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a org opatření KÚ  | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 920 – Kapitálové výdaje výdajový limit 1 324 569,13 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 2024/2023 dochází k navýšení celkového objemu o 789 813 tis. Kč, což představuje nárůst o 147,7 %. V tomto objemu je zahrnuta i částka 100 000 tis. Kč, jakožto podíl vlastních prostředků kraje na financování projektu Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.

**Pro celkové zhodnocení kapitálové bilance rozpočtu kraje je nezbytné zahrnout rovněž realizaci investičních akcí nebo významných oprav na majetku kraje prostřednictvím kapitoly 923**– **Spolufinancování EU, případně kapitoly 912**– **Účelové individuální investiční a neinvestiční dotace pro příspěvkové organizace kraje.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2022** | **K A P I T Á L O V É V Ý D A J E** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **534 756,335** | **kapitálové výdaje celkem** | **1 324 569,126** | **1 324 569,126** |
| 0,000 | odbor kancelář hejtmana | 0,00 | 0,00 |
| 0,000 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 0,00 | 0,00 |
| 89 100,000 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 188 000,00 | 188 000,00 |
| 14 235,200 | odbor sociálních věcí | 19 000,00 | 19 000,00 |
| 120 000,000 | odbor silničního hospodářství | 708 398,00 | 708 398,00 |
| 0,000 | odbor kultury, památkové péče a CR | 0,00 | 0,00 |
| 3 500,000 | odbor životního prostředí a zemědělství | 3 500,00 | 3 500,00 |
| 231 271,135 | odbor zdravotnictví | 222 771,126 | 222 771,126 |
| 1 500,000 | odbor územního plánování | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 4 050,000 | odbor informatiky | 18 600,00 | 18 600,00 |
| 50 100,000 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 122 800,00 | 122 800,00 |
| 21 000,000 | odbor kancelář ředitele | 40 000,00 | 40 000,00 |

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU výdajový limit 935 511,34 tis. Kč**

Pro finanční zabezpečení účasti na vyhlašovaných výzvách plánovacího období EU 2021 – 2027 je nezbytné nadále zachovat i pro rok 2024 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 2024** způsobem, při kterém jsou rozpočtově zachyceny finanční podíly kraje na financování jednotlivých projektů s tím, že jejich předfinancování bude v převážné míře řešeno prostřednictvím vratek finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů zasílaných příslušnými platebními jednotkami kraji a jejich alokace v této kapitole, **když odhadovaný objem potřeb na dofinancování spolufinancování a předfinancování projektů v roce 2023 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2024 nezajištěných činí téměř 1 206,06 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 2024 – výše spolufinancování (předfinancování) v NR 2024**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **v tis. Kč** |
| **ORJ** | **výše spolufinancování v NR 2024** | **výše spolufinancování v NR 2024** |
| 14 | ITI IROP Kultivace okolí sídla LK 2. etapa | 99 000,00 |
| 06 | IROP 2 - Silnice II/292 Benešov u Semil křižovatka  | 75 000,00 |
| 06 | IROP 2 - Silnice II/298 Lomnice n. P. - Košťálov | 70 000,00 |
| 14 | ZŠ a MŠ pro tělesně postižené Liberec - rekonstrukce DM Zeyerova  | 65 000,00 |
| 14 | Gymnázium F. X. Šaldy - výstavba pavilonu učeben  | 60 000,00 |
| 06 | IROP 2 - Silnice II/294 Rokytnice nad Jizerou  | 40 000,00 |
| 06 | IROP 2 - Silnice II/290 Roprachtice - Kořenov | 40 000,00 |
| 14 | IROP II. - COV LK zdravotnicko-sociální SZŠ Turnov  | 39 000,00 |
| 14 | PD nový objekt Zdravotnické školy v Liberci | 39 000,00 |
| 14 | Centrální depozitář pro PO resortu kultury  | 35 500,00 |
| 02 | Pořízení 34 elektromobilů pro p.o. a KÚLK | 32 000,00 |
| 14 | IROP II. - COV LK pro obrábění kovů a vstřikování plastů SŠSSD Liberec | 31 000,00 |
| 14 | ZOO Liberec - Kulturně kreativní centrum Lidové sady  | 30 000,00 |
| 14 | IROP II. - COV LK stavebnictví ISŠ Semily  | 26 800,00 |
| 06 | Cyklostezka Greenway Jizera úsek Turnov - Svijany  | 26 000,00 |
| 14 | RAP Transformace – Služby soc. péče Tereza, Semily, Na Vinici  | 26 000,00 |
| 02 | Rozvoj DTM - domapování DTI | 18 900,00 |
| 02 | E-Health Interoperabilita ZZS LK | 12 250,00 |
| 06 | IROP 2 - Silnice II/286 Vítkovice, reko silnice 1. etapa | 10 170,00 |
| 14 | ZZS LK - výjezdová základna a záložní operační středisko Jablonec  | 9 000,00 |
| 14 | OPŽP-SEN jídelna, tělocvična SŠHL Frýdlant  | 8 000,00 |
| 05 | Podpora a rozvoj sociálních služeb v Libereckém kraji | 7 860,00 |
| 02 | Juniorní centrum excelence | 7 710,00 |
| **x** | **Ostatní projekty výše neuvedené** | **69 821,33** |
| 03 | Kofinancování IROP a TOP - rezervy celkem | 1 500,00 |
| 14 | ITI IROP Kultivace okolí sídla LK 2. etapa - předfinancování LK | 56 000,00 |
| **Celkem kap. 923 - Spolufinancování EU** | **935 511,33** |
| \* jmenovitě jsou uvedeny pouze projekty s finančním objemem v NR 2024 na spolufinancování LK vyšším než 5 mil. Kč |

**Kapitola 924 – Úvěry výdajový limit 39 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2024 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrové smlouvy k úvěru „Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **Ú V Ě R Y**  | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **18 000,00** | **úvěry celkem** | **39 000,00** | **39 000,00** |
| 18 000,00 | úhrada ÚROKŮ z úvěru KNL a.s. - Modernizace I. etapa | 39 000,00 | 39 000,00 |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2024**

**Kapitola 925 – Sociální fond výdajový limit 10 538,20 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 2024.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **S O C I Á L N Í F O N D**  | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **10 445,70** | **výdajový limit sociálního fondu** | **10 538,20** | **10 538,20** |

**Kapitola 926 – Dotační fond výdajový limit 156 400,00 tis. Kč**

U Dotačního fondu došlo pro rok 2024 k opětovné alokaci finančních prostředků již ve schvalovaném rozpočtu. Pro rok 2024 je objem této kapitoly navýšen o 45 mil. Kč, kdy dochází k navýšení alokovaných prostředků u stávajících „tradičních“ programů, jako je Program obnovy venkova, Regionální inovační program, Záchrana a obnova památek v LK, Podpora retence vody v krajině a adaptace sídel na změnu klimatu a dochází k pokračování podpory v roce 2023 nově vzniklých programů jako je Podpora městské mobility formou sdílených kol či Podpora primární péče.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **UR 2023** | **D O T A Č N Í F O N D**  | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **111 450,00** | **222 333,27** | **výdajový limit dotačního fondu** | **156 400,00** | **156 400,00** |
| 15 000,00 | 20 548,62 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany  | 19 000,00 | 19 000,00 |
| 32 650,00 | 42 904,26 | 2. Programy resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 36 550,00 | 36 550,00 |
| 23 980,00 | 34 167,52 | 4. Programy podpory školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 34 250,00 | 34 250,00 |
| 1 000,00 | 1 506,04 | 5. Programy resortu sociálních věcí | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 6 600,00 | 36 904,06 | 6. Programy resortu dopravy | 14 000,00 | 14 000,00 |
| 15 000,00 | 38 093,76  | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 21 000,00 | 21 000,00 |
| 15 320,00 | 39 872,56 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 23 700,00 | 23 700,00 |
| 1 900,00 | 8 336,46 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví  | 6 400,00 | 6 400,00 |

**Kapitola 927 – Fond Turow**

Fond Turow je peněžní fond kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK, a jehož zdroje tvoří finanční prostředky v celkovém objemu 872 661,60 tis. Kč, z toho přijatý finanční dar ve výši 240 900 tis. Kč od instituce PGE Foundation a finanční vyrovnání ve výši 603 250 tis. Kč od Polského státu. Zdroje fondu jsou pak navyšovány o kladné úrokové výnosy dosažené na „samostatném“ účtu fondu Turow za předchozí rok. **Zdroje fondu na následující rok tak tvoří zůstatek nedočerpaných finančních prostředků za předchozí rok.**

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

Navrhovaný limit výdajů nezbytný k financování opatření při krizových stavech včetně finančního krytí potřeb složek Integrovaného záchranného systému kraje je pro rok 2024 na stejné úrovni jako v roce 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **10 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **10 000,00** | **10 000,00** |

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod výdajový limit 35 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu na rok 2024 odpovídá objemu rozpočtovaných příjmů pro rok 2024 tvořených 50% podílem kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod ve výši 19 000 tis. Kč, využitelných v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků a v souladu se statutem fondu a doplněný pro rok 2024 z vlastních daňových příjmů kraje o částku 16 000 tis. Kč na výdaje spojené se spolufinancováním individuálních dotací.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **25 000,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod**  | **35 000,00** | **35 000,00** |

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

Výdajový limit fondu, jehož prostřednictvím jsou ex post vypořádávány potřeby na hospodaření v lesích, je pro rok 2024 ve stejné výši jako pro rok 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2023** | **L E S N I C K Ý F O N D** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| **2 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **2 000,00** | **2 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 2024**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2024**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2023** | **UR 2023** / očekávaná skutečnost | **kap.**  | **název kapitoly rozpočtu kraje** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| 41 449,39 | 44 257,39 | 910 | Zastupitelstvo | 43 564,39 | 43 564,39 |
| 388 400,00 | 391 816,92 | 911 | Krajský úřad | 395 208,00 | 395 208,00 |
| 47 040,00 | 196 179,70 | 912 | Účelové příspěvky PO | 55 623,99 | 55 623,99 |
| 1 835 692,58 | 1 830 096,45 | 913 | Příspěvkové organizace | 1 606 621,31 | 1 606 621,31 |
| 1 352 466,62 | 1 404 455,83 | 914 | Působnosti | 222 085,69 | 222 085,69 |
| 11 000,00 | 11 150,00 | 915 | Významné akce | 12 600,00 | 12 700,00 |
| 0,00 | 8 289 881,59 | 916 | Účelové neinv. dotace na školství | 0,00 | 0,00 |
| 261 804,61 | 1 438 440,84 | 917 | Transfery | 325 638,41 | 325 638,41 |
|   |   | 918 | Dopravní obslužnost \*do roku 2023 v kap. 914 - Působnosti | 949 135,60 | 949 135,60 |
| 24 249,70 | 39 390,18 | 919 | Pokladní správa | 11 867,42 | 11 767,42 |
| 534 756,32 | 2 273 954,67 | 920 | Kapitálové výdaje | 1 324 569,13 | 1 324 569,13 |
| 258 752,28 | 1 706 128,87 | 923 | Spolufinancování EU | 935 511,34 | 935 511,34 |
| 18 000,00 | 18 000,00 | 924 | Úvěry | 39 000,00 | 39 000,00 |
| 10 445,70 | 25 010,44 | 925 | Sociální fond | 10 538,20 | 10 538,20 |
| 111 450,00 | 222 333,27 | 926 | Dotační fond | 156 400,00 | 156 400,00 |
| 0,00 | 872 661,60 | 927 | Fond Turow | 0,00 | 0,00 |
| 10 000,00 | 627 982,53 | 931 | Krizový fond | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 25 000,00 | 78 470,74 | 932 | Fond ochrany vod | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 2 000,00 | 6 644,78 | 934 | Lesnický fond | 2 000,00 | 2 000,00 |
| **4 932 507,20** | **19 476 855,80** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **6 135 363,47** | **6 135 363,47** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2024**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2023** | **ORJ** | **resort / odbor** | **SVR 2024** | **NR 2024** |
| 65 624,80 | 01 | kancelář hejtmana | 71 535,11 | 71 535,11 |
| 112 805,00 | 02 | regionální rozvoj a EU | 178 542,10 | 179 042,10 |
| 186 644,68 | 03 | ekonomika | 65 122,42 | 65 022,42 |
| 645 575,76 | 04 | školství, mládež, TV a sport | 741 136,66 | 741 236,66 |
| 248 635,90 | 05 | sociální věci | 276 410,81 | 275 910,81 |
| 745 941,93 | 06 | doprava | 1 453 013,43 | 1 453 013,43 |
| 367 502,13 | 07 | kultura, památková péče a CR | 376 129,41 | 376 129,41 |
| 78 942,13 | 08 | životní prostředí a zemědělství | 105 787,75 | 105 787,75 |
| 553 067,46 | 09 | zdravotnictví | 546 391,06 | 546 391,06 |
| 4 750,00 | 10 | právní | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 3 840,00 | 11 | územní plán a stavební řád | 3 840,00 | 3 840,00 |
| 47 555,76 | 12 | informatika | 70 094,76 | 70 094,76 |
| 165 758,78 | 14 | investice a správa majetku | 688 100,00 | 688 100,00 |
| 473 180,29 | 15 | kancelář ředitele | 512 965,79 | 512 965,79 |
| 25 000,00 | 18 | oddělení sekretariát ředitele | 25 000,00 | 25 000,00 |
| 3 000,00 | 20 | oddělení veřejných zakázek | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 1 204 682,59 | 21 | dopravní obslužnost | 1 013 544,18 | 1 013 544,18 |
| **4 932 507,20** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **6 135 363,47** | **6 135 363,47** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2024 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2024.