LIBERECKÝ KRAJ

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU NA OBDOBÍ LET 2027-2030

říjen 2026

A. Úvod

Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2027–2030 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 2027–2030 **(dále také „jen" SVR)** zohledňuje tyto skutečnosti:

1) **Předložený návrh SVR kraje na období let 2027–2030** vychází ze změny zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní (RUD) kdy s účinností od 1. 1. 2026 byla odpovědnost za financování platů nepedagogických zaměstnanců a ostatní neinvestiční výdaje („ONIV") přenesena na zřizovatele a úpravou, resp. navýšením procentních podílů na výnosech některých daní má být zajištěn zdroj financování této nové povinnosti.
2) Predikci Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2027 aktualizovanou v měsíci srpen 2026 a také skutečný vývoj daňových příjmů kraje ze sdílených daní za období 01-08/2026.
3) Avizovanou úpravu platových tarifů, resp. změnu systému odměňování zaměstnanců ve veřejných službách a správě navrhovanou Ministerstvem práce a sociálních věcí od 1. ledna 2027. Nejnižší platový tarif by měl nově odpovídat měsíční minimální mzdě, která by měla v roce 2027 činit 24 900 Kč. Další růst platových tarifů by pak byl nepřímo navázán na růst minimální mzdy, jejíž automatický valorizační mechanismus byl zaveden v roce 2024.
4) Současně je návrh SVR 2027-2030 doplněn o očekávané příjmy ze státního rozpočtu účelově a objemově vázané na výdaje kraje a zároveň je tento objem i součástí výdajových rámců SVR, a to v návaznosti na Metodický pokyn MF ČR.

   Z tohoto důvodu jsou v předloženém SVR 2027-2030 jak příjmy, tak výdaje členěny na:

   a) **I. příjmy a zdroje kraje „vlastní"**
   b) **II. příjmy ze státního rozpočtu účelově a objemově vázané** na výdaje kraje
5) Stále platný Střednědobý výhled rozpočtu Libereckého kraje na období let 2026–2029, který byl schválen zastupitelstvem kraje dne 21. 10. 2025 usnesením č. 433/25/ZK, a který ve své výdajové části kvantifikoval zejména dlouhodobé smluvní a obdobné závazky kraje s delším časovým horizontem.

   Aktualizace Střednědobého výhledu rozpočtu v podmínkách Libereckého kraje probíhá standardně v pravidelných ročních intervalech, a tato aktualizace je prováděna v měsíci září, resp. říjnu příslušného roku.

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

1. provoz zřízených příspěvkových organizací (1 985 mil. Kč),
2. zajištění výdajů na dopravní obslužnost (1 437 mil. Kč)
3. investice v kapitole 920 – Kapitálové výdaje (1 254 mil. Kč) a v kapitole 923 – Spolufinancování EU (422 mil. Kč),
4. provoz krajského úřadu (456 mil. Kč),
5. Dotační fond (261 mil. Kč),
6. individuální dotace (388 mil. Kč) z kapitoly 917 – Transfery a 915 – Významné akce.

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

B. Příjmy kraje

I. Příjmy a zdroje kraje „vlastní“

Daňové příjmy kraje bilancované v návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2027–2030 vychází z průběhu skutečného plnění daňových příjmů kraje za 1. a 2. čtvrtletí 2026, z predikce Ministerstva financí ČR o očekávaném vývoji daňových příjmů státu a územních samosprávních celků s výhledem na rok 2027 aktualizované v srpnu 2026. Zároveň je počítáno s "novým" RUD pro financování nepedagogických pracovníků (s účinností od 1. 1. 2026) a jeho předpokládaným objemem pro Liberecký kraj ve výši 490 mil. Kč. Na základě těchto podkladů je navrhovaný očekávaný objem příjmů kraje ze sdílených daní na rok 2027 ve výši 6 430 mil. Kč, což představuje navýšení o 8,2%, resp. bez vlivu navýšení o financovaní nepedagogických pracovníků o 7,6% na schválený rozpočet 2026.

Pro rok 2028 a pro roky následující je očekáván nárůst daňových příjmů kraje ročně o 3,5%.

Vývoj daňových příjmů ze sdílených daní na úrovni schválených rozpočtů v letech 2021–2027

Daňové příjmy ze sdílených daní bez financování nepedagogických pracovníků v tis. Kč

rok	NR 2027*	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	5 940 000	5 520 000	5 130 000	4 810 000	4 100 000	3 300 000	2 970 000
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**420 000**	**390 000**	**320 000**	**710 000**	**800 000**	**330 000**	**-390 000**
rozdíl v %	7,6%	7,6%	6,7%	17,3%	24,2%	11,1%	-11,6%

SR = schválený rozpočet * NR 2027 bez navýšení 490 mil. Kč na financování nepedagogů prostřednictvím "nového" RUD
UR = upravený rozpočet

Daňové příjmy ze sdílených daní včetně objemu 490 000 tis. Kč na financování nepedagogických pracovníků v tis. Kč

rok	NR 2027*	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný + nepedagogové	6 430 000	5 940 000	5 130 000	4 810 000	4 100 000	3 300 000	2 970 000
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**490 000**	**810 000**	**320 000**	**710 000**	**800 000**	**330 000**	**-390 000**
rozdíl v %	8,2%	15,8%	6,7%	17,3%	24,2%	11,1%	-11,6%

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, správní poplatky a poplatky za znečišťování ovzduší.

Poplatky za odběr podzemních vod, které jsou zdrojem financování výdajů krajského fondu ochrany vod. Na období let 2027–2030 je na základě skutečného inkasa poplatků za odběry podzemních vod uvažováno s konstantními příjmy na úrovni 19 000 tis. Kč za rok.

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 svěřeného příspěvkovým organizacím, 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 2027–2030 došlo k navýšení celkového objemu nedaňových příjmů, a to navýšením plánovaného objemu přijatých úroků v roce 2027 o 20 000 tis. Kč oproti objemu schváleného rozpočtu 2026. Pro následující roky je pak počítáno s objemem přijatých úroků na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2026. Dále došlo k mírnému navýšení objemu nedaňových příjmů z odvodů odpisů z nemovitého majetku příspěvkových organizací kraje, a to o 6 457 tis. Kč oproti objemu schváleného rozpočtu 2026. Tento navýšený objem je konstantní i pro další roky střednědobého výhledu. Další navýšení představuje objem plánovaných příjmů z pronájmů budov ve výši 13 332 tis. Kč a s tímto navýšeným objemem příjmů z pronájmů je počítáno ve střednědobém výhledu i pro roky následující. Objemy ostatních nedaňových příjmů jsou pro rok 2027 i pro roky následující na konstantní úrovni.

Nedaňové příjmy na úrovni schválených rozpočtů v letech 2021 – 2027

nedaňové příjmy v tis. Kč

rok	**NR 2027**	**SR 2026**	**SR 2025**	**SR 2024**	**SR 2023**	**SR 2022**	**SR 2021**
schválený/navrhovaný	196 659	156 869	145 056	134 307	124 811	94 893	70 968
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	39 790	11 813	10 750	9 496	29 917	23 925	3 730
rozdíl v %	25,4%	8,1%	8,0%	7,6%	31,5%	33,7%	5,5%

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

Krajem přijímané transfery z jiných rozpočtů tvoří především **příspěvek státního rozpočtu** na úhradu výdajů souvisejících s **přeneseným výkonem státní správy krajským úřadem** (tento příspěvek není účelově vázán a nepodléhá vypořádání se státním rozpočtem). V rozpočtovém výhledu je pro rok 2027 příspěvek navýšen o 5%, a pro roky následující je ve výhledu počítáno s každoročním nárůstem o 4%.

příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy v tis. Kč

rok	NR 2027	UR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	142 431	135 648	136 268	118 302	115 206	105 040	100 038
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	6 783	-620	17 966	3 096	10 166	5 002	11 083
rozdíl v %	5,0%	-0,5%	15,2%	2,7%	9,7%	5,0%	12,5%

V roce 2026 byla částka ve schváleném rozpočtu valorizována o 4% oproti roku 2025, a to ve výši 141 718,5 tis. Kč, ale toto očekávání se nenaplnilo a v rámci rozpočtového provizoria a poté ve schváleném státním rozpočtu ČR na rok 2026 byl tento příspěvek naopak ponížen, toto snížení oproti schválenému rozpočtu o 6 069,7 tis. Kč bylo promítnuto prostřednictvím úpravy i do rozpočtu kraje 2026 – UR 2026.

Další z rozpočtovaných transferů s vlivem na rozpočet kraje představují **finanční příspěvky z rozpočtů obcí** Libereckého kraje na dopravní obslužnost, které vyjadřují podíl obcí na financování linkové dopravní obslužnosti kraje. Celkový objem pro rok 2027 byl stanoven v souladu se smluvně stanovenými pravidly indexace nákladových položek a na základě od roku 2024 navýšené ceny dopravního výkonu z 90 Kč/obyvatele na částku 200 Kč/obyvatele. Pro období následující ve střednědobém výhledu rozpočtu na období let 2028 až 2030 je počítáno s tímto stejným objemem z tohoto smluvního ujednání mezi krajem a obcemi.

finanční příspěvky z rozpočtů obcí v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	89 835	89 835	89 835	89 835	27 571	27 571	27 571
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	0	0	0	62 265	0	0	571
rozdíl v %	0,0%	0,0%	0,0%	225,8%	0,0%	0,0%	2,1%

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

Nově od roku 2025 jsou do střednědobého výhledu rozpočtu kaje, resp. do návrhu rozpočtu kraje zahrnovány i přijaté transfery ze státního rozpočtu, a to na základě metodického pokynu Ministerstva financí Č.j.: MF-25289/2023/2202-1 ze dne 23. 10. 2023 k obsahu rozpočtu územního samosprávného celku podle pravidel územních rozpočtů. Pro účely střednědobého výhledu na období 2027-2030 je pro rok 2027 navrhován objem ve výši **9 533 829,30 tis. Kč.**

Pro rok 2027 byl u **transferů určených na vzdělávání z MŠMT** pro výpočet použit kvalifikovaný odhad podle skutečnosti za 3 čtvrtletí roku 2026, pro roky 2028 a 2029 je počítáno s každoročním 3% nárůstem objemu přijatých transferů a objem roku 2030 je na stejné úrovni objemu roku 2029.

U neinvestičních transferů podle **zákona o sociálních službách – MPSV** je počítáno v letech 2028 až 2030 s konstantní úrovní objemu návrhu rozpočtu 2027 a který vychází ze skutečnosti za 3 čtvrtletí roku 2026.

Odhad příspěvku na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy počítá v letech 2027 až 2030 s každoročním 3% navýšením objemu příspěvku.

přijaté transfery ze státního rozpočtu v tis. Kč

rok		NR 2027	SR 2026
Dotace pro soukromé školy a zařízení - MŠMT	ÚZ 33155	373 290	340 841
Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované krajem - MŠMT	ÚZ 33353	2 185 000	2 063 636
Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované obcemi - MŠMT	ÚZ 33353	5 690 000	5 456 388
Neinvestiční transfery podle zákona o sociálních službách - MPSV	ÚZ 13305	1 107 099	1 076 720
Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy - MD	ÚZ 27355	178 440	177 641
Celkem v objemu		**9 533 829**	**9 115 226**

C. Financování

Pro rok 2027 je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno se zapojením mimořádných zdrojů na úrovni **490 mil. Kč**, které odpovídají navýšeným potřebám ve výdajové části rozpočtu v následující struktuře:

1) částka **70 mil. Kč** – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů **z vyšších připsaných kladných úroků za rok 2026,**
2) **částka 420 mil. Kč** – financování, zapojení použitelných finančních zdrojů z nedočerpaných výdajů v kapitole 923 – Spolufinancování EU.

Pro rok 2028 a období následující není s těmito zdroji v SVR počítáno.

Bilance příjmů / zdrojů kraje na období let 2027–2030
Podrobně

v tis. Kč

PŘÍJMY	SR 2026	NR 2027	*Rozdíl NR 2027 - SR 2026*	SVR 2028	SVR 2029	SVR 2030
1) Daňové příjmy	**5 959 920,00**	**6 449 920,00**	***490 000,00***	**6 674 970,00**	**6 907 896,75**	**7 148 975,94**
sdílené daně - podíl na sdílených daních státu	5 520 000,00	5 940 000,00	*420 000,00*	6 147 900,00	6 363 076,50	6 585 784,18
sdílené daně - financování nepedagogických pracovníků	420 000,00	490 000,00	*70 000,00*	507 150,00	524 900,25	543 271,76
ostatní daňové příjmy	19 920,00	19 920,00	*0,00*	19 920,00	19 920,00	19 920,00
2) Nedaňové příjmy	**156 868,95**	**196 658,90**	***39 789,95***	**178 658,90**	**176 658,90**	**178 618,90**
úrokové výnosy	70 000,00	90 000,00	*20 000,00*	72 000,00	70 000,00	70 000,00
odvody odpisů z nemovitého majetku PO kraje	50 560,95	57 018,90	*6 457,95*	57 018,90	57 018,90	57 018,90
ostatní nedaňové příjmy	36 308,00	49 640,00	*13 332,00*	49 640,00	49 640,00	51 600,00
3) Dotace a příspěvky	**281 553,60**	**232 266,33**	***-49 287,27***	**237 963,56**	**243 888,69**	**250 050,82**
zákon o státním rozpočtu	141 718,20	142 430,93	*712,73*	148 128,16	154 053,29	160 215,42
dotace od obcí na dopravní obslužnost	89 835,40	89 835,40	*0,00*	89 835,40	89 835,40	89 835,40
dotace od Ministerstva vnitra - IVC Turnov - Daliměřice	50 000,00	0,00	*-50 000,00*	0,00	0,00	0,00
4) Kapitálové příjmy	**0,00**	**0,00**	***0,00***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Příjmy / očekávané příjmy celkem	**6 398 342,55**	**6 878 845,23**	***480 502,68***	**7 091 592,46**	**7 328 444,34**	**7 577 645,66**
OSTATNÍ ZDROJE - Financování	**521 000,00**	**490 000,00**	***-31 000,00***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financování - zapojení použitelných finančních zdrojů z kladných úroků **2026**	**100 000,00**	**70 000,00**	*-30 000,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financování - zapojení použitelných finančních zdrojů **z nečerpaných výdajů na úhradu úroků v kapitole 924 03 – Úvěry**	**30 000,00**	**0,00**	*-30 000,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Financování - zapojení použitelných finančních zdrojů v kapitole 923 - Spolufinancování EU	**391 000,00**	**420 000,00**	*29 000,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. "VLASTNÍ" PŘÍJMY a ZDROJE KRAJE CELKEM	**6 919 342,55**	**7 368 845,23**	***449 502,68***	**7 091 592,46**	**7 328 444,34**	**7 577 645,66**
Dotace a příspěvky	**9 115 226,01**	**9 533 829,30**	***418 603,30***	**9 786 292,50**	**10 046 606,29**	**10 052 285,49**
Dotace pro soukromé školy a zařízení - MŠMT	340 840,57	373 290,00	*32 449,43*	384 500,00	396 000,00	396 000,00
Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované krajem - MŠMT	2 063 636,00	2 185 000,00	*121 364,00*	2 250 100,00	2 317 600,00	2 317 600,00
Přímé náklady na vzdělávání pro organizace zřizované obcemi - MŠMT	5 456 388,00	5 690 000,00	*233 612,00*	5 860 800,00	6 036 600,00	6 036 600,00
Neinvestiční transfery podle zákona o sociálních službách - MPSV	1 076 720,17	1 107 099,49	*30 379,33*	1 107 099,49	1 107 099,49	1 107 099,49
Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy - MD	177 641,27	178 439,81	*798,54*	183 793,01	189 306,80	194 986,00
II. "PŘIJATÉ TRANSFERY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	**9 115 226,01**	**9 533 829,30**	***418 603,30***	**9 786 292,50**	**10 046 606,29**	**10 052 285,49**
CELKOVÉ PŘÍJMY a ZDROJE KRAJE NA PŘÍSLUŠNÝ ROK	**16 034 568,56**	**16 902 674,53**	***868 105,98***	**16 877 884,96**	**17 375 050,63**	**17 629 931,15**

Podrobné rozdělení je uvedeno v P02_Střednědobý výhled rozpočtu 2027-2030 - tabulková část, list Příjmy.

D. Výdaje

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

Objemy výdajů kraje v rámci navrhovaného střednědobého výhledu rozpočtu mohou být navyšovány na základě predikovaného rostoucího plnění daňových příjmů kraje.

V návrhu pro rozpočet 2027 jsou prioritně pokryty smluvní a obdobné závazky kraje, dále pak finanční zajištění investičních akcí, dopravní obslužnost, provoz příspěvkových organizací a krajského úřadu. Pro rok 2027 a následující je ve střednědobém výhledu kalkulováno s každoročním „mírným“ nárůstem výdajů, a to u provozu příspěvkových organizací a provozu krajského úřadu s navýšením o 3,5-5% (v závislosti na struktuře financování mezd a platů ze strany Libereckého kraje). U výdajů na dopravní obslužnost bylo pro rok 2027 zohledněno u drážní osobní dopravy skokové navýšení v souvislosti s podpisem nové smlouvy od 12/2026 "Jizerskohorská železnice II", kde je smluvně stanovená významně vyšší CDV. Pro následující roky je kalkulováno s každoroční valorizací ve výši 3%.

Bilance a saldo výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2027 a SR 2026

I. Výdaje kraje financované z "vlastních" příjmů a zdrojů kraje v tis. Kč

rozpočet kraje - výdajová kapitola	č. kap.	SR 2026	NR 2027	*Rozdíl 2027-2026*
Zastupitelstvo	910	47 647,82	49 584,92	*1 937,10*
Krajský úřad	911	436 202,99	455 669,20	*19 466,21*
Účelové příspěvky PO	912	97 000,00	84 550,00	*-12 450,00*
Příspěvkové organizace	913	1 880 378,13	1 985 007,30	*104 629,17*
Působnosti	914	264 091,58	281 220,50	*17 128,93*
Významné akce	915	14 750,00	17 020,00	*2 270,00*
Účelové neinvestiční dotace školství	916	420 000,00	490 000,00	*70 000,00*
Transfery	917	403 826,03	371 261,57	*-32 564,46*
Dopravní obslužnost	918	1 098 050,00	1 437 362,75	*339 312,75*
Kapitálové výdaje	920	1 339 855,47	1 254 186,84	*-85 668,63*
Pokladní správa	919	1 345,53	43 371,74	*42 026,21*
Spolufinancování EU	923	396 245,00	421 904,74	*25 659,74*
Úvěry	924	169 000,00	166 000,00	*-3 000,00*
Sociální fond	925	12 100,00	12 255,67	*155,67*
Krizový fond	931	10 000,00	10 000,00	*0,00*
Fond ochrany vod	932	26 000,00	26 000,00	*0,00*
Lesnický fond	934	2 000,00	2 000,00	*0,00*
Dotační fond	926	300 850,00	261 450,00	*-39 400,00*
výdaje kraje celkem	**x**	**6 919 342,55**	**7 368 845,23**	***449 502,67***

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 2027 je v rámci výhledu rozpočtu celkový objem prostředků navýšen o 4%, přičemž na měsíční odměny a odvody uvolněných členů zastupitelstva je pro rok 2027 uvažováno navýšení o 6% (každoroční automatická valorizace) a pro další roky o 3,5%, včetně navýšení na odchodné uvolněných členů zastupitelstva při skončení výkonu funkce ve volebním roce 2028 a na měsíční odměny a odvody neuvolněných členů zastupitelstva je počítáno s 3,5% nárůstem objemu prostředků pro rok 2027 i pro další roky.

kap. 910 - Zastupitelstvo v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	49 585	47 648	46 170	43 564	41 449	37 015	35 729
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**1 937**	**1 477**	**2 606**	**2 115**	**4 435**	**1 286**	**-3 559**
rozdíl v %	4,1%	3,2%	6,0%	5,1%	12,0%	3,6%	-9,1%

kap. 911 – Krajský úřad – pro rok 2027 je ve střednědobém výhledu rozpočtu počítáno s objemem 455 669,20 tis. Kč. Tento objem zohledňuje avizovanou změnu systému odměňování zaměstnanců ve veřejných službách a správě navrhovanou Ministerstvem práce a sociálních věcí od 1. ledna 2027 a to tak, že pro rok 2027 jsou mzdové prostředky navýšeny v kap. 911 o 5% vůči roku 2026 a další prostředky ve výši cca 5% jsou alokovány jako rezerva k řešení dopadu změny systému odměňování v kap. 919 03 – Pokladní správa. V roce 2028 a následujících je pak ve střednědobém výhledu počítáno s 3,5% nárůstem objemu osobních výdajů.

Běžné provozní výdaje se pro rok 2027 navyšují o 1% a v dalších letech pak o 3,5%.

kap. 911 - Krajský úřad v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	455 669	436 203	417 917	395 208	388 400	343 887	325 332
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**19 466**	**18 286**	**22 709**	**6 808**	**44 513**	**18 555**	**-6 571**
rozdíl v %	4,5%	4,4%	5,7%	1,8%	12,9%	5,7%	-2,0%

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

kap. 912 - Účelové příspěvky příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	84 550	97 000	83 163	55 624	47 040	46 650	23 250
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**-12 450**	**13 837**	**27 539**	**8 584**	**390**	**23 400**	**-29 086**
rozdíl v %	-12,8%	16,6%	49,5%	18,2%	0,8%	100,6%	-55,6%

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, mimo nepedagogických zaměstnanců v resortu školství, 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.

Pro účely návrhu výše provozních příspěvků na rok 2027 je počítáno

- s cenou elektrické energie na úrovni **6.000** (VN) a **7.000** (NN) **Kč/MWh** včetně všech poplatků a DPH a u plynu je počítáno s částkou u **Maloodběru** na úrovni **2.300 Kč/MWh a u Velkoodběru** na úrovni **1.900 Kč/MWh** včetně všech poplatků a DPH

Dále byla i pro příspěvkové organizace v celkovém objemu příspěvků zohledněna avizovaná změna systému odměňování zaměstnanců ve veřejných službách a správě navrhovaná Ministerstvem práce a sociálních věcí od 1. ledna 2027, resp. změna Přílohy č. 1 Nařízení vlády č. 341/2017 Sb. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, bez zahrnutí nepedagogických zaměstnanců v resortu školství (financování platů nepedagogických zaměstnanců je v samostatné kapitole 916 04 - Účelové neinvestiční dotace školství) a v závislosti na struktuře financování platů ze strany Libereckého kraje:

- u resortu školství byl provozní příspěvek (bez mzdových nákladů) navýšen oproti SR 2026 o 7 636,3 tis. Kč dle požadavku resortu a pro roky 2028–2030 je počítáno s každoročním nárůstem o 3,5%
- u resortu sociálních věcí byl provozní příspěvek navýšen oproti SR 2026 o 22 592 tis. Kč (odpovídá nárůstu 10%), s tím že pro roky 2028–2030 zůstává zachován na úrovni roku 2027 a jako prioritu resort uplatnil navýšení na financování sociálních služeb z prostředků LK v kapitole 917 05, tzn. od roku 2028 každoroční navyšování o 10 000 tis. Kč
- u resortu silničního hospodářství je provozní příspěvek včetně výdajů na zimní a běžnou údržbu oproti SR 2026 navýšen o 3,5% a stejné každoroční navýšení je pak uplatněno i pro roky 2028–2030
- celkový provozní příspěvek organizací resortu kultury je navýšen oproti SR 2026 o 5% v souvislosti s avizovanou úpravou platových tarifů a současně je pro dokrytí těchto potřeb alokována v rezervě kap. 913 03 částka 17 000 tis. Kč a celkově tak dochází k 10% nárůstu provozních příspěvků resortu, pro roky 2028–2030 je počítáno s každoročním nárůstem celkového provozního příspěvku o 3,5%
- u resortu životního prostředí byl provozní příspěvek oproti SR 2026 navýšen o 10% k pokrytí avizované úpravy platových tabulek, pro roky 2028–2030 je počítáno s každoročním nárůstem provozního příspěvku o 3,5%
- u resortu zdravotnictví byl celkový provozní příspěvek pro rok 2027 navýšen o 21 000 tis. Kč (odpovídá nárůstu 6,4%), kde u ZZS LK se jedná o nárůst ve výši 18 000 tis. Kč a u LRN Cvikov o 3 000 tis. Kč a pro roky 2028–2030 je počítáno s každoročním nárůstem celkového provozního příspěvku o 3,5%

kap. 913 – Příspěvkové organizace zřízené krajem v tis. Kč

rok	**NR 2027**	**SR 2026**	**SR 2025**	**SR 2024**	**SR 2023**	**SR 2022**	**SR 2021**
schválený/navrhovaný	1 985 007	1 880 378	1 712 962	1 606 621	1 835 693	1 276 841	1 083 153
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**104 629**	**167 417**	**106 340**	**-229 071**	**558 852**	**193 688**	**-52 769**
rozdíl v %	5,6%	9,8%	6,6%	-12,5%	43,8%	17,9%	-4,6%

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

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

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

kap. 914 – Působnosti v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný*	281 221	264 092	240 882	222 086	1 352 467	974 057	903 643
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**17 129**	**23 209**	**18 797**	**26 849**	**378 410**	**70 414**	**27 010**
rozdíl v %	6,5%	9,6%	8,5%	13,8%	38,8%	7,8%	3,1%

* od roku 2024 očištěna o výdaje na zajištění dopravní obslužnosti v Libereckém kraji

kap. 918 – Dopravní obslužnost

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

Pro rok 2027 jsou výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti v objemu **1 437 363 tis. Kč**. U výdajů na dopravní obslužnost bylo pro rok 2027 zohledněno u drážní osobní dopravy skokové navýšení v souvislosti s podpisem nové smlouvy od 12/2026 "Jizerskohorská železnice II", kde je smluvně stanovená významně vyšší CDV.

Pro roky 2028 a následující je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno s každoročním 3% nárůstem, resp. indexací cen na zajištění dopravní obslužnosti v kraji.

kap. 918 – Dopravní obslužnost v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023
schválený/navrhovaný	1 437 363	1 098 050	1 062 203	949 136	1 157 230
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022
rozdíl	**339 313**	**35 847**	**113 067**	**-208 094**	**1 157 230**
rozdíl v %	30,9%	3,4%	11,9%	-18,0%	x

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

V návrhu rozpočtu na rok 2027 dosahuje objem této kapitoly výše **17 020 tis. Kč**, tj. výše dle uzavřených smluv u akcí zařazených do Seznamu významných akcí na příslušný rok.

kap. 916 – Účelové neinvestiční dotace školství, v jejímž rámci jsou od roku 2026 hrazeny platy nepedagogických zaměstnanců a ONIV v souvislosti s novelou zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon) a to z vlastních prostředků kraje, resp. v objemu odpovídajícímu navýšení objemu sdílených daní po s tím související novele RUD. Na rok 2027 to pro Liberecký kraj představuje částku 490 000 tis. Kč, což je o 70 000 tis. Kč (SR), resp. o 30 000 tis. Kč (UR, dofinancování z vlastních prostředků kraje) více

než v roce 2026, při zohlednění avizované změny systému odměňování zaměstnanců ve veřejných službách a správě navrhovaná Ministerstvem práce a sociálních věcí od 1. ledna 2027, resp. **změny Přílohy č. 1 Nařízení vlády č. 341/2017 Sb**. o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

Pro rok 2028 a následující je částka valorizována 3%.

kap. 917 – Transfery, výdajová kapitola zavedená do rozpočtu kraje pro zvýšení transparentnosti krajem realizovaných výdajů charakteru „individuální" podpory. Ve schváleném rozpočtu na rok 2026 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 individuální podpora, kterou nelze uplatnit např. prostřednictvím peněžních fondů kraje. Pro rok 2027 je navrhovaný objem 371 261,57 tis. Kč.

kap. 917 – Transfery v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	371 262	403 826	341 713	325 638	255 305	186 340	158 755
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**-32 564**	**62 113**	**16 075**	**70 333**	**68 965**	**27 585**	**16 163**
rozdíl v %	-8,1%	18,2%	4,9%	27,5%	37,0%	17,4%	11,3%

kap. 919 – Pokladní správa je výdajovou kapitolou, ve které bylo standardně alokováno 1% z rozpočtovaných daňových příjmů kraje jako finanční rezerva kraje použitelná v případě propadu rozpočtovaných příjmů kraje, případně v důsledku přijetí opatření orgánů kraje k odvrácení hrozícího schodku hospodaření kraje v daném rozpočtovém období. Od roku 2020 nebyla tato 1% rezerva rozpočtována a pro rok 2027 a následující je navržena s nulovou alokací.

V kapitole jsou pro rok 2027 alokovány dvě rezervy v celkové výši **43 372 tis. Kč**, a to na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje v objemu 21 561,74 tis. Kč a rezerva na úpravu platových tarifů pro KÚLK ve výši 21 810 tis. Kč.

kap. 919 – Pokladní správa v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
celkem rezervy v kap. 919	43 372	1 346	12 927	11 767	21 836	14 742	43 200
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**42 026**	**-11 581**	**1 159**	**-10 069**	**7 094**	**-28 458**	**-8 800**

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 2027 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 1 254 187 tis. Kč. Největší objem v této kapitole pak připadá na resort silničního hospodářství ve výši 550 000 tis. Kč a odbor investic a správy nemovitého majetku ve výši 530 500 tis. Kč.

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

kap. 920 – Kapitálové výdaje v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	1 254 187	1 339 855	1 492 535	1 324 569	534 756	446 839	300 920
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**-85 669**	**-152 680**	**167 966**	**789 813**	**87 917**	**145 919**	**-63 685**
rozdíl v %	-6,4%	-10,2%	12,7%	147,7%	19,7%	48,5%	-17,5%

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 2027 a následujících.

V návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2027–2030 je pro rok 2027 v této kapitole alokován celkový objem finančních prostředků ve výši 421 904,74 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 je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno pro rok 2028 s objemem 30 000 tis. Kč a pro roky 2029 a 2030 s ročním objemem 50 000 tis. Kč.

kap. 923 – Spolufinancování EU v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	421 905	396 245	317 419	935 511	258 752	333 231	180 000
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**25 660**	**78 826**	**-618 092**	**676 759**	**-74 479**	**153 231**	**-124 307**
rozdíl v %	6,5%	24,8%	-66,1%	261,5%	-22,4%	85,1%	-40,8%

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

Střednědobý výhled rozpočtu kraje na období let 2027–2030 alokuje prostředky na úroky z úvěru v souladu se zastupitelstvem schváleným financováním **Modernizace Krajské nemocnice Liberec – Etapa č. I. a prostředky na splácení jistiny úvěru od roku 2026 do 2035 ve výši 130 000 tis. Kč za rok.**

kap. 924 – Úvěry – dluhová služba v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	166 000	169 000	39 000	39 000	18 000	55 275	82 235
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**-3 000**	**130 000**	**0**	**21 000**	**-37 275**	**-26 960**	**-28 940**
rozdíl v %	-1,8%	333,3%	0,0%	116,7%	-67,4%	-32,8%	-26,0%

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 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	12 256	12 100	11 419	10 538	10 446	9 428	9 156
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**156**	**681**	**881**	**92**	**1 018**	**272**	**309**
rozdíl v %	1,3%	6,0%	8,4%	0,9%	10,8%	3,0%	3,5%

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 2027 je v této kapitole alokováno 261 450 tis. Kč, což je o 39 400 tis. Kč méně než objem schváleného rozpočtu 2026. Ke snížení o 40 000 tis. Kč došlo u Krajského investičního programu, pro který po zahrnutí Strategických a inovačních vědních oborů na TUL na základě „memoranda o spolupráci s TUL“ je alokováno 60 000 tis. Kč. Dále došlo k ponížení o 400 tis. Kč u alokace programů odboru kancelář hejtmana a k navýšení o 1 000 tis. Kč u programů odboru školství, mládeže, TV a sportu.

Pro další roky v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2028–2030 je počítáno s obdobným objemem finančních prostředků jako v roce 2026.

kap. 926 – Dotační fond v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	261 450	300 850	166 750	156 400	111 450	110 820	83 114
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**-39 400**	**134 100**	**10 350**	**44 950**	**630**	**27 706**	**-27 386**
rozdíl v %	-13,1%	80,4%	6,6%	40,3%	0,6%	33,3%	-24,8%

kap. 927 – Fond Turów je peněžním fondem kraje, který byl zřízen v roce 2022 usnesením zastupitelstva kraje č. 117/22/ZK, a jehož zdroje tvořily 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 Turów. Zdroje fondu na následující rok tvoří zůstatek finančních prostředků na „samostatném“ účtu fondu Turów za předchozí rok včetně připsaných kladných úroků.

kap. 931 – Krizový fond je peněžním fondem kraje, ze kterého jsou hrazeny běžné a investiční výdaje související s financováním opatření při krizových stavech a potřeb složek Integrovaného záchranného systému v souladu se statutem fondu. Od roku 2021 je úroveň schváleného rozpočtu konstantní v objemu 10 000 tis. Kč. I pro rok 2027 jsou výdaje fondu ponechány na téže úrovni. Pro rok 2028 a následující je pak opět zachován konstantní objem výdajů fondu na úrovni 10 000 tis. Kč.

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 2027 představuje objem výdajů úrovně schváleného rozpočtu 2026, tj. 26 000 tis. Kč (což představuje 7 000 tis. Kč z ostatních příjmů kraje nad inkaso poplatků za odběry podzemních vod). Pro rok 2028 a následující je v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno s objemem výdajů na úrovni 26 000 tis. Kč za rok.

kap. 932 – Fond ochrany vod v tis. Kč

rok	NR 2027	SR 2026	SR 2025	SR 2024	SR 2023	SR 2022	SR 2021
schválený/navrhovaný	26 000	26 000	26 000	35 000	25 000	28 820	25 800
porovnávané období	2027/2026	2026/2025	2025/2024	2024/2023	2023/2022	2022/2021	2021/2020
rozdíl	**0**	**0**	**-9 000**	**10 000**	**-3 820**	**3 020**	**7 800**
rozdíl v %	0,0%	0,0%	-25,7%	40,0%	-13,3%	11,7%	43,3%

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 2027 a následující roky 2028-2030 je pak v rámci střednědobého výhledu rozpočtu kraje počítáno se zachováním tohoto konstantního objemu.

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

Bilance a saldo výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2027 a SR 2026

v tis. Kč

rozpočet kraje - výdajová kapitola	č. kap.	SR 2026	NR 2027	*Rozdíl 2027-2026*
Účelové neinvestiční dotace školství	916	7 860 864,57	8 248 290,00	*387 425,43*
Transfery	917	1 076 720,17	1 107 099,49	*30 379,33*
Dopravní obslužnost	918	177 641,27	178 439,81	*798,54*
II. výdaje kraje účelově a objemově vázané na příjmy ze státního rozpočtu celkem	**x**	**9 115 226,01**	**9 533 829,30**	***418 603,30***

Bilance výdajů kraje na úrovni jednotlivých kapitol NR 2027 a SR 2026 financovaných z vlastních příjmů a dotací ze státního rozpočtu

v tis. Kč

rozpočet kraje - výdajová kapitola	č. kap.	SR 2026	NR 2027	*Rozdíl 2027-2026*
Zastupitelstvo	910	47 647,82	49 584,92	*1 937,10*
Krajský úřad	911	436 202,99	455 669,20	*19 466,21*
Účelové příspěvky PO	912	97 000,00	84 550,00	*-12 450,00*
Příspěvkové organizace	913	1 880 378,13	1 985 007,30	*104 629,17*
Působnosti	914	264 091,58	281 220,50	*17 128,93*
Významné akce	915	14 750,00	17 020,00	*2 270,00*
Účelové neinvestiční dotace školství	916	8 280 864,57	8 738 290,00	*457 425,43*
Transfery	917	1 480 546,20	1 478 361,06	*-2 185,14*
Dopravní obslužnost	918	1 275 691,27	1 615 802,56	*340 111,29*
Kapitálové výdaje	920	1 339 855,47	1 254 186,84	*-85 668,63*
Pokladní správa	919	1 345,53	43 371,74	*42 026,21*
Spolufinancování EU	923	396 245,00	421 904,74	*25 659,74*
Úvěry	924	169 000,00	166 000,00	*-3 000,00*
Sociální fond	925	12 100,00	12 255,67	*155,67*
Krizový fond	931	10 000,00	10 000,00	*0,00*
Fond ochrany vod	932	26 000,00	26 000,00	*0,00*
Lesnický fond	934	2 000,00	2 000,00	*0,00*
Dotační fond	926	300 850,00	261 450,00	*-39 400,00*
CELKOVÉ VÝDAJE KRAJE NA PŘÍSLUŠNÝ ROK	**x**	**16 034 568,56**	**16 902 674,53**	***868 105,97***

Podrobné bilance příjmů a výdajů návrhu střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2027–2030 jsou uvedeny v příloze (tabulkové části), která tvoří nedílnou součást střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2027–2030.