upraveno po projednání

**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Návrh rozpočtu Libereckého kraje**

**na rok 2018**

**Textová část**

l i s t o p a d 2 0 1 7

**N Á V R H R O Z P O Č T U**

**L I B E R E C K É H O K R A J E N A R O K  2 0 1 8**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2018**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2018, budou tvořit:

* **daňové příjmy**
	+ **podíl kraje na výnosech sdílených daní** dle platného znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, podle kterého má činit podíl krajů v roce 2018:

8,92 % z celostátního hrubého výnosu DPH

8,92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu FO ze závislé činnosti

8,92% z celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO vybírané srážkou podle zvláštní sazby (srážková)

8,92% z 60 % celostátního hrubého výnosu daně z příjmů FO (z přiznání)

8, 92 % z celostátního hrubého výnosu daně z příjmu PO

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

* + **výnos inkasa správních poplatků** ve smyslu platného znění zákona
	č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích
* **nedaňové příjmy**
	+ **nařízené odvody krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím** zpravidla ve výši tvorby odpisů z nemovitého majetku svěřeného jim krajem ve vybraných resortech kraje s výjimkou resortů dopravy a zdravotnictví
	+ **50 % podíl kraje na výnosech poplatků** vybíraných státem za odebrané množství podzemní vody ve smyslu platného znění zákona č. 254/2001 Sb., o vodách
	+ **příjmy plynoucí z  vlastní činnosti kraje**, ve výši zpoplatňovaných standardních výkonů kraje (věcná břemena, pronájmy včetně poskytovaných služeb, sankční platby apod.)

Z výčtu nedaňových 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. Na rok 2018 nejsou rozpočtovány žádné vratky poskytnutých půjčených finančních prostředků z rozpočtu kraje a v souvislosti s aktuálním stavem na finančních trzích ani příjmy z úroků a realizace finančního majetku.

* **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.

* **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 2018
	+ **příspěvky z rozpočtů obcí libereckého kraje** na financování veřejné drážní osobní a veřejné linkové autobusové dopravy zabezpečované krajem v souladu s krajem uzavřenými smlouvami s jednotlivými obcemi v kraji.

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

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

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2018**

Podkladem pro sestavené příjmového rámce předkládaného rozpočtu kraje se stal objem příjmů na rok 2018 bilancovaný ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2018 – 2021, který byl projednán a schválen dne 26. 9. 2017 zastupitelstvem kraje usnesením
č. 373/17/ZK.

**Celkový příjmový rámec pro rok 2018 se navrhuje v úhrnné výši 3 132 690,50 tis. Kč,**tj. o 304 609,80 tis. Kč vyšší než objem příjmů rozpočtovaný pro rok 2017
(meziroční index 2018/2017 činí 110,8). Celkový příjmový rámec rozpočtu kraje pro rok 2018 tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 2 960 000 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2018 ve výši 2 960 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s rokem 2017 navýšen o 300 000 tis. Kč z titulu očekávaného pozitivního vývoje české ekonomiky a efektivnějšího výběru daní v roce 2018.
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 700 tis. Kč,** který je na základě dosažené skutečnosti předchozích let pro rok 2018 snížený o 300 tis. Kč v porovnání s rokem 2017.

**2. Nedaňové příjmy objemem 74 887,23 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 33 615,39 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele navýšené
o 2 430,30 tis. Kč proti roku 2017, a to z důvodu zařazení do užívání nově získaných a organizacím svěřených budov nebo realizace technických zhodnocení stávajících budov
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod ve výši 15 000 tis. Kč** pro rok 2018 ponížený o 3 000 tis. Kč z důvodu klesající tendence v množství odebrané podzemní vody
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 26 271,84 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen (7 600 tis. Kč), přijatých sankčních plateb (2 000 tis. Kč), příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí
(6 434,91 tis. Kč) a příjmů za dodávky služeb a energií v souvislosti s pronájmy budov
E a D (5 000 tis. Kč) a přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (5 236,93 tis. Kč). Výše meziročního indexu mezi rozpočty 2018/2017 u ostatních nedaňových příjmů činí 109,3.

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 97 103,27 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek státního rozpočtu 2018 na výkon státní správy ve výši 70 970,20 tis. Kč** vychází z návrhu státního rozpočtu na rok 2018. Objem příspěvku byl ve srovnání s objemem roku 2017 valorizován ve výši 5%. Celkové meziroční navýšení příspěvku pro rok 2018 představuje 3 379,50 tis. Kč
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2018 ve výši 26 133,07 tis. Kč** vychází ze smluvních závazků obcí vůči kraji a je rozpočtován na úrovni rozpočtu kraje pro rok 2017.

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2018**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SR 2017** | **UR 2017 / očekávaná skutečnost** | **ukazatel / tis. Kč** | **SVR 2018**  | **NR 2018** |
| **2 661 000,00** | **2 689 964,73** | **daňové příjmy celkem** | **2 960 700,00** | **2 960 700,00** |
| 2 660 000,00 | 2 688 936,46 | podíl kraje na sdílených daních | 2 960 000,00 | 2 960 000,00 |
| 1 000,00 | 1 000,00 | správní poplatky | 700,00 | 700,00 |
| 0,00 | 28,27 | daňové příjmy ostatní | 0,00 | 0,00 |
| **73 356,93** | **88 368,88** | **nedaňové příjmy celkem** | **74 887,23** | **74 887,23** |
| 30 820,00 | 33 569,33 | odvody příspěvkových organizací  | 33 250,30 | 33 615,39 |
| 500,00 | 500,00 | úroky z bankovních účtů | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | přijaté splátky půjčených prostředků  | 0,00 | 0,00 |
| 18 000,00 | 18 000,00 | podíl na poplatcích z odběrů podzemních vod | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 18 800,00 | 31 062,62 | ostatní nedaňové příjmy | 21 400,00 | 21 034,91 |
| 5 236,93 | 5 236,93 | příspěvky na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů | 5 236,93 | 5 236,93 |
| **0,00** | **4 031,69** | **kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** |
| **93 723,77** | **5 128 333,24** | **příspěvky z jiných rozpočtů** | **97 103,27** | **97 103,27** |
| 67 590,70 | 67 590,70 | státní rozpočet | 70 970,20 | 70 970,20 |
| 0,00 | 5 034 609,47 | ostatní dotace a příspěvky | 0,00 | 0,00 |
| 26 133,07 | 26 133,07 | rozpočty obcí | 26 133,07 | 26 133,07 |
| **0,00** | **1 839 571,00** | **financování** | **0,00** | **0,00** |
| **2 828 080,70** | **9 750 269,54** | **PŘÍJMY KRAJE CELKEM** | **3 132 690,50** | **3 132 690,50** |

Podrobný rozpis příjmů roku 2018 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2018.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2018**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2018 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 krajem svěřeného majetku 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 916 Účelové neinvestiční dotace v resortu školství** – běžné výdaje resortu školství odpovídající objemu a účelu do rozpočtu kraje přijatých dotací a příspěvků poskytnutých ústředními orgány státní správy v průběhu rozpočtového období. S ohledem na charakter těchto transferů mezi státem a krajem není kapitola součástí návrhu rozpočtu kraje na příslušný rok a poskytnuté dotace jsou do kapitoly začleňovány průběžně prostřednictvím rozpočtových opatření.

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

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

**Kapitola 920 Kapitálové výdaje** – zpravidla investiční výdaje kraje 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 mezd zaměstnanců kraje.

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

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

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

**Kapitola 934 – Lesnický fond** – kapitola, jejímž prostřednictvím jsou vypořádávány krajem poskytované příspěvky na hospodaření v lesích.

**2. LIMITY VÝDAJŮ KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2018**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2018 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů a v úhrnu spolu s plánovanými úhradami smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2018 prostřednictvím financování ve výši 96 875 000,00 Kč, **představuje objem 3 132 690,50 Kč.**

Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2018 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:

* závazků kraje vyplývajících z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů včetně závazků splátek jistin úvěrů a z nich plynoucích úroků,
* závazků kraje vyplývajících z přijatých usnesení orgánů kraje,
* závazků kraje vyplývajících z plnění povinností uložených mu zákony včetně výkonu přenesené působnosti krajským úřadem,
* ostatních závazků kraje vyplývajících z jeho samostatné působnosti, příp. přijatých dlouhodobých rozvojových dokumentů, při respektování věcných záměrů a opatření přijatých orgány kraje v průběhu rozpočtového období roku 2017 s finančními dopady v převážné míře do roku 2018 kdy se jedná o:
* financování potřeb realizovaných projektů spolufinancovaných EU v návaznosti na průběh aktuálního programovacího období,
* vytvoření finančního rámce pro resortní programy dotačního fondu 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 2018 byly usnesením rady kraje č. 1609/17/RK ze dne 5. 9. 2017 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2018 a které jsou obsaženy ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2018 – 2021.

Radou kraje schválené souhrnné resortní výdajové limity na rok 2018 byly dotčenými resorty kraje zpracovány v aktuální věcné a finanční struktuře a v souladu se zásadou vyrovnanosti z nich byl sestaven návrh rozpočtu na rok 2018 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2018.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SR 2017** | **UR 2017 / očekávaná skutečnost** | **kap.** | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** |  **SVR 2018** | **NR 2018** | **rozdíl NR 2018/ SVR 2018** |
| 29 496,96 | 29 496,96 | 910 | zastupitelstvo | 31 838,70 | 31 838,70 | 0,00 |
| 258 091,53 | 260 621,53 | 911 | krajský úřad | 293 544,42 | 293 544,42 | 0,00 |
| 26 317,00 | 149 581,10 | 912 | účelové příspěvky PO | 39 850,00 | 39 850,00 | 0,00 |
| 976 800,00 | 1 028 582,90 | 913 | příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | 1 043 445,62 | 0,00 |
| 663 582,31 | 865 461,33 | 914 | působnosti | 750 890,06 | 750 740,06 | -150,00 |
| 92 196,15 | 597 935,94 | 917 | transfery | 113 862,32 | 119 012,32 | 5 150,00 |
| 26 600,00 | 15 108,10 | 919 | pokladní správa | 58 150,00 | 58 150,00 | 0,00 |
| 308 597,00 | 962 182,34 | 920 | kapitálové výdaje | 236 397,78 | 236 397,78 | 0,00 |
| 231 817,00 | 1 310 280,65 | 923 | spolufinancování EU | 300 946,40 | 300 946,40 | 0,00 |
| 114 375,00 | 114 375,00 | 924 | úvěry včetně financování | 112 375,00 | 112 375,00 | 0,00 |
| 6 207,75 | 9 541,25 | 925 | sociální fond | 7 390,20 | 7 390,20 | 0,00 |
| 67 000,00 | 139 946,23 | 926 | dotační fond | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 5 000,00 | 11 471,73 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 5 000,00 | -5 000,00 |
| 18 000,00 | 79 990,17 | 932 | fond ochrany vod | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 4 000,00 | 10 122,21 | 934 | lesnický fond | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| **2 828 080,70** | **5 584 697,44** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 132 690,50** | **3 132 690,50** | **0,00** |

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2018**

**Kapitola 910 - Zastupitelstvo výdajový limit 31 838,70 tis. Kč**

z toho:

a) limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje s výjimkou krajského úřadu byl upraven již do střednědobého výhledu rozpočtu kraje
2018 – 2021 s návaznosti na nový způsob odměňování a navýšení odměn uvolněným členům zastupitelstva.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **21 389,96** | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného**  | **23 922,70** | **23 922,70** |

 b) limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje byl meziročně snížen o 191 tis. Kč ve vybraných položkách nakupovaného materiálu a služeb.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **8 107,00** | **běžné provozní výdaje celkem** | **7 916,00** | **7 916,00** |
| 3 480,00 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 3 480,00 | 3 780,00 |
| 2 020,00 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | 1 970,00 | 1 670,00 |
| 2 607,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele krajského úřadu | 2 466,00 | 2 466,00 |

**Kapitola 911 - Krajský úřad výdajový limit  293 544,42 tis. Kč**

z toho:

a) limit osobních výdajů krajského úřadu je na rok 2018 navýšen v souvislosti s navýšením mzdových tarifů Nařízením vlády č. 340/2017 Sb., s účinností od 1. 11. 2017, o 10 % včetně dopadu na výši povinného pojistného hrazeného zaměstnavatelem a o prostředky na zákonem stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2018 včetně finančních dopadů přijatých změn v systemizaci pracovních pozic krajského úřadu schválených radou kraje. V limitu osobních výdajů je dále alokováno 11 500 tis. Kč, které byly v době sestavování a schvalování souhrnných resortních výdajových limitů určeny na pokrytí případného dalšího vládou avizovaného 10 % navýšení mzdových tarifů zaměstnanců kraje v průběhu roku 2018. Tzn., že tento návrh byl vládou zvažován před konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, které se konaly ve dnech 20. - 21. 10. 2017.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2018** | **NR 2018** |
| **212 751,78** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **251 529,46** | **251 529,46** |
| 156 419,24 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 183 745,34 | 175 245,34 |
| 2 400,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 2 450,00 | 2 450,00 |
| 53 932,54 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 65 334,12 | 62 334,12 |
| 0,00 | platy zaměstnanců KÚ a povinné pojistné - rezerva | 0,00 | 11 500,00 |

b) 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 je meziročně snížen o 824,79 tis. Kč ve vybraných položkách nakupovaného materiálu a služeb.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **42 839,75** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **42 014,96** | **42 014,96** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 39 850,00 tis. Kč**

Samostatná výdajová kapitola rozpočtu kraje, jejímž prostřednictvím jsou krajem rozpočtovány a následně krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky. Na úrovni návrhu rozpočtu kraje pro rok 2018 jsou v této kapitole rozpočtovány objemy pro resort školství ve výši
3 910 tis. Kč, pro resort dopravy ve výši 30 000 tis. Kč, pro resort kultury 2 400 tis. Kč a pro resort zdravotnictví ve výši 3 540 tis. Kč ve věcné struktuře uvedené v tabulkové části návrhu rozpočtu.

**Kapitola 913 - Příspěvkové organizace výdajový limit 1 043 445,62 tis. Kč**

Financování krajských příspěvkových organizací formou provozních příspěvků na krytí záporného salda jejich výnosů a nákladů včetně odpisů z jim svěřeného majetku kraje se v průběhu předchozích let podařilo postupně stabilizovat a s postupným přechodem na systém poskytování vyrovnávacích plateb, které jsou v průběhu rozpočtového období poskytovány formou provozních záloh s jejich následným vyúčtováním, odpadla nezbytnost vytváření rozpočtových finančních rezerv pro tyto organizace v jednotlivých resortech, nicméně při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2018 bylo nutné zohlednit dopad vlivu Nařízení vlády
č. 341/2017 Sb., kterým došlo k navýšení mzdových tarifů zaměstnanců v oblastech sociálních služeb, dopravy, kultury, životního prostředí a zdravotnictví, kde pro tyto účely je v rozpočtu kraje kapitole 919 – Pokladní správa alokována částka ve výši 28 550 tis. Kč. Limit výdajů na krytí provozních příspěvků příspěvkových organizací byl pro rok 2018 navýšen proti roku 2017 o 66 645,62 tis. Kč (meziroční index 2018/2017 činí 106,8). Do kapitoly příspěvkových organizací je samostatně zahrnuto pojištění majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím, které centrálně zabezpečuje oddělení sekretariátu ředitele.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **976 800,00** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 043 445,62** | **1 043 445,62** |
| 266 313,00 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 270 721,26 | 270 721,26 |
| 136 500,00 | resort sociálních věcí  | 167 624,64 | 167 624,64 |
| 297 320,00 | resort dopravy\* | 298 613,00 | 298 613,00 |
| 105 543,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 116 420,72 | 116 420,72 |
| 4 924,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 5 298,00 | 5 298,00 |
| 154 700,00 | resort zdravotnictví | 173 268,00 | 173 268,00 |
| 11500 | oddělení sekretariátu ředitele | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 0 | rezervy pro řešení krajských PO | 0 | 0 |

\*provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2018 prostřednictvím Silnice LK a.s.

**Kapitola 914 - Působnosti výdajový limit 750 740,06 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2018 vychází z podkladů střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2018 – 2021 a kryje činnosti zabezpečované jednotlivými odbory krajského úřadu jak v přenesené, tak samostatné působnosti. Pro zpřehlednění jsou jako působnost odboru kancelář ředitele do kapitoly zahrnuty výdaje na energie a služby související s provozem budovy E včetně jejího vybavení drobným dlouhodobým hmotným majetkem a výdaje na energie a služby související s provozem budovy D.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **663 582,31** | **výdaje na působnosti celkem** | **750 890,06** | **750 740,06** |
| 13 288,70 | odbor kanceláře hejtmana | 15 199,07 | 15 199,07 |
| 4 005,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 8 205,00 | 8 055,00 |
| 11 540,00 | odbor ekonomický  | 11 540,00 | 11 540,00 |
| 5 750,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 7 390,00 | 7 390,00 |
| 2 165,00 | odbor sociálních věcí  | 2 725,00 | 2 725,00 |
| 551 619,18 | odbor dopravy  | 624 648,82 | 627 223,82 |
| 4 187,19 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 4 658,52 | 4 658,52 |
| 7 151,00 | odbor životního prostředí a zemědělství | 7 146,20 | 7 146,20 |
| 8 298,15 | odbor zdravotnictví | 6 977,15 | 6 977,15 |
| 3 000,00 | odbor právní | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 601,00 | odbor územního plánování  | 383,00 | 383,00 |
| 34 377,09 | odbor informatiky | 37 617,30 | 35 042,30 |
| 4 000,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 5 800,00 | 5 800,00 |
| 12 400,00 | odbor kancelář ředitele | 13 400,00 | 13 400,00 |
| 1 200,00 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 1 200,00 | 1 200,00 |

**Kapitola 917 - Transfery výdajový limit 119 012,32 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 2018 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, dotaci 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 2018 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2018 – 2021 s tím, že byl celkový objem v návrhu rozpočtu 2018 navýšen o 5 150 tis. Kč, kde 5 000 tis. Kč je určeno na posílení podpory neziskového sektoru v oblasti poskytování sociálních služeb.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **92 196,15** | **výdaje na transfery celkem** | **113 862,32** | **119 012,32** |
| 10 512,00 | resort kanceláře hejtmana | 12 800,00 | 12 800,00 |
| 2 100,00 | resort regionálního rozvoje a evropských projektů | 2 250,00 | 2 400,00 |
| 21 994,15 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 8 008,32 | 8 008,32 |
| 9 220,00 | resort sociálních věcí  | 10 030,00 | 15 030,00 |
| 11 020,00 | resort dopravy  | 24 500,00 | 24 500,00 |
| 9 926,00 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 11 750,00 | 11 750,00 |
| 3 174,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 3 774,00 | 3 774,00 |
| 24 200,00 | resort zdravotnictví | 40 700,00 | 40 700,00 |
| 50,00 | resort informatiky | 50,00 | 50,00 |

**Kapitola 919 - Pokladní správa výdajový limit 58 150,00 tis. Kč**

Pro rok 2018 tvoří výdajový limit kapitoly standardní rezerva ve výši 1% z rozpočtovaného objemu daňových příjmů kraje (sdílených daní), použitelná v případě finančního vyrovnání propadu rozpočtovaných příjmů kraje nebo v případě povinného přijetí rozpočtového opatření směřujícího k zamezení vzniku rozpočtového schodku v průběhu rozpočtového období a rezerva ve výši 28 550 tis. na případné pokrytí zvýšených osobních výdajů příspěvkových organizací kraje způsobených vlivem Nařízení vlády č. 340/2017 Sb., kterým došlo k navýšení mzdových tarifů zaměstnanců v oblastech sociálních služeb, dopravy, kultury, životního prostředí a zdravotnictví s účinností od 1. 11. 2017, resp. obdobně jako u krajského úřadu na případné další vládou avizované 10% navýšení mzdových tarifů v průběhu roku 2018. Tzn., že tento návrh byl vládou zvažován před konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, které se konaly ve dnech 20. - 21. 10. 2017.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **26 600,00** | **výdajový limit kapitoly**  | **58 150,00** | **58 150,00** |
| 26 600,00 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daň. příjmů | 29 600,00 | 29 600,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 28 550,00 | 28 550,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření orgánů kraje  | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | finanční rezerva na řešení věcných, finančních a organizačních opatření KÚ  | 0,00 | 0,00 |

**Kapitola 920 - Kapitálové výdaje výdajový limit 236 397,78 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 2018/2017 dochází k poklesu v celkovém objemu o 72 199,22 tis. Kč a tento pokles je ovlivněn jednak přesunem vlastních prostředků kraje na spolufinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU, tedy do kapitoly 923 – Spolufinancování EU a dále jako účelové investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím do kapitoly 912 – Účelové příspěvky PO a také nižší mírou připravenosti investičních akcí k jejich realizaci.

**Přehled investičních akcí kraje zahrnutých do rozpočtu 2018**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | v tis. Kč |
| **Odbor** | **Projekt / aktivita**  | **NR 2018**  |
| **Kapitálové výdaje 2018 celkem / z toho** | **236 397,78** |
| 01 | Chráněné pracoviště Česká Lípa | 10 000,00 |
| 04 | Střední uměleckoprůmyslová škola sklářská, Železný Brod, p.o. - rekonstrukce části domova mládeže | 5 570,00 |
| 04 | Střední zdravotnická škola, Turnov, p.o. - změna zdroje vytápění objektu školy a domova mládeže | 3 000,00 |
| 04 | Pedagogicko-psychologická poradna, Liberec, p.o. - rekonstrukce objektu domova mládeže, Zeyerova 31, Liberec | 4 200,00 |
| 04 | Střední škola strojní, stavební a dopravní, Liberec, p.o. - změna vytápění objektu strojních dílen v Řepné ul., Liberec (na plyn) | 2 800,00 |
| 05 | Domov důchodců Velké Hamry - přístavba budovy PD | 200,00 |
| 05 | Domov pro seniory Vratislavice - rekonstrukce kuchyně PD | 300,00 |
| 05 | Rozvojové záměry příspěvkových organizací | 10 000,00 |
| 06 | výkupy pozemků | 3 000,00 |
| 06 | rekonstrukce a opravy havarijních úseků silnic | 100 000,00 |
| 07 | Rekonstrukce sgrafit Červený dům VMG Česká Lípa | 1 300,00 |
| 09 | KNL - Kompletní rekonstrukce a modernizace | 52 777,78 |
| 09 | NsP Česká Lípa, a.s. - příplatek mimo základní kapitál na projekty směřující k modernizaci objektů a vybavení | 30 000,00 |
| 11 | aktualizace ZÚR LK | 450,00 |
| 11 | aktualizace ZÚR LK (nový návrh etapy) | 200,00 |
| 11 | územní studie | 500,00 |
| 12 | rozšíření diskového pole | 900,00 |
| 12 | licenční rozšíření storage capacity 40 TB | 1 000,00 |
| 12 | rozšíření pamětí TC | 500,00 |
| 15 | dopravní prostředky | 2 500,00 |
| 15 | budovy, haly a stavby | 300,00 |
| 15 | stroje, přístroje a zařízení | 700,00 |
| 15 | dopravní prostředky | 3 500,00 |
| 15 | projektová dokumentace na úpravu okolí úřadu | 1 000,00 |
| 15 | modernizace SW + HW kontaktního centra (telefonní ústředna) | 500,00 |
| 15 | dodávka a výměna chladiče vzduchotechniky primárního vzduchu - západ (včetně zapojení do systému chladné vody, otopné vody a měření a regulace) | 500,00 |
| 15 | úprava vestibulu | 500,00 |
| 18 | Systém energetického managementu | 200,00 |

**Kapitola 923 - Spolufinancování EU výdajový limit 300 946,40 tis. Kč**

Pro úspěšnou účast na vyhlašovaných výzvách nového plánovacího období EU 2014 – 2020 je nezbytné zachovat pro rok 2018 a i roky následující 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 2018 způsobem, při kterém jsou rozpočtově zachyceny finanční podíly kraje na financování jednotlivých projektů s tím, že jejich předfinancování bude v převážné míře řešeno prostřednictvím vratek finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů zasílaných příslušnými platebními jednotkami kraji a jejich alokace v této kapitole, **když odhadovaný objem potřeb na předfinancování projektů v roce 2018 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2018 případně nezajištěných činí téměř 1 500 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 vzestupnou tendenci, což je dokladem skutečnosti prioritního přístupu kraje k realizaci projektů spolufinancovaných EU. Index meziročního srovnání rozpočtů 2018/2017 v rozpočtovaných objemech 300 946 tis. Kč/231 817 tis. Kč je 129,8.

**Přehled projektů a aktivit spolufinancovaných EU zahrnutých do rozpočtu 2018**

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **odbor** | **Projekt / aktivita**  | **NR 2018** | **Potřeba 2018** | **Saldo 2018** |
| **x** | **Spolufinancování EU celkem** | **300 946,40** | **1 785 325,60** | **-1 484 059,20** |
| 02 | Smart akcelerátor LK - spolufinancování LK | 375,00 | 1 200,00 | **-825,00**  |
| 02 | Smart akcelerátor LK - předfinancování LK | 2 125,00 | 6 800,00 | **-4 675,00**  |
| 02 | IROP - Rozvoj IS ZZS LK -spolufinancování LK | 1 500,00 | 1 500,00 |  |
| 02 | IROP - Rozvoj IS ZZS LK - předfinancování LK |   | 13 500,00 | **-13 500,00**  |
| 04 | Škola a sklo - inkubátor na cestě do života - spolufinancování LK | 1 000,00 | 1 000,00 |  |
| 04 | Škola a sklo - inkubátor na cestě do života - předfinancování LK |   | 9 000,00 | **-9 000,00**  |
| 04 | Naplňování krajského akčního plánu LK I. - spolufinancování LK | 1 500,00 | 1 500,00 |  |
| 04 | Naplňování krajského akčního plánu LK I. - předfinancování LK |   | 20 000,00 | **-20 000,00**  |
| 05 | Podpora a rozvoj služeb v komunitě pro osoby se zdravotním postižením v LK - spolufinancování LK | 2 073,08 | 2 073,08 |  |
| 05 | Podpora služeb pro rodiny a děti v LK - spolufinancování LK | 1 899,00 | 1 899,00 |  |
| 06 | Interreg V-A – Od zámku Frýdlant k zámku Czocha - předfinancování LK |   | 45 000,00 | **-45 000,00**  |
| 06 | IROP Okružní křižovatky II/292 a II/289 Semily, ul. Bořkovská, Brodská - spolufinancování LK | 700,00 | 14 000,00 | **-13 300,00**  |
| 06 | IROP Okružní křižovatky II/292 a II/289 Semily, ul. Bořkovská, Brodská - předfinancování LK | 6 300,00 | 10 000,00 | **-3 700,00**  |
| 06 | IROP - II/292 Benešov u Semil - spolufinancování LK | 5 000,00 | 5 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/292 Benešov u Semil - předfinancování LK |   | 45 000,00 | **-45 000,00**  |
| 06 | IROP - II/262 Česká Lípa - Dobranov - spolufinancování LK | 7 000,00 | 7 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/262 Česká Lípa - Dobranov - předfinancování LK |   | 63 000,00 | **-63 000,00**  |
| 06 | IROP - II/2904 Mníšek od III/2907 - Oldřichov (hum.) - spolufinancování LK | 5 000,00 | 5 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/2904 Mníšek od III/2907 - Oldřichov (hum.) - předfinancování LK |   | 45 000,00 | **-45 000,00**  |
| 06 | IROP - II/270 Doksy - Dubá - spolufinancování LK | 10 000,00 | 10 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/270 Doksy - Dubá - předfinancování LK |   | 90 000,00 | **-90 000,00**  |
| 06 | IROP - II/286 Jilemnice - Košťálov - spolufinancování LK | 8 300,00 | 10 000,00 | **-1 700,00**  |
| 06 | IROP - II/286 Jilemnice - Košťálov - předfinancování LK |   | 90 000,00 | **-90 000,00**  |
| 06 | IROP - II/293 Jilemnice humanizace - spolufinancování LK | 350,00 | 7 300,00 | **-6 950,00**  |
| 06 | IROP - II/293 Jilemnice humanizace - předfinancování LK | 3 150,00 | 22 700,00 | **-19 550,00**  |
| 06 | IROP - II/268 obchvat Zákupy - spolufinancování LK | 4 000,00 | 4 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/268 obchvat Zákupy - předfinancování LK |   | 36 000,00 | **-36 000,00**  |
| 06 | Jablonné v Podještědí - 2. etapa - spolufinancování LK | 11 000,00 | 16 000,00 | **-5 000,00**  |
| 06 | Jablonné v Podještědí - 2. etapa - předfinancování LK |   | 24 000,00 | **-24 000,00**  |
| 06 | IROP-II/268 Mimoň-hranice Libereckého kraje - spolufinancování LK | 10 300,00 | 10 300,00 |  |
| 06 | IROP-II/268 Mimoň-hranice Libereckého kraje - předfinancování LK |   | 92 700,00 | **-92 700,00**  |
| 06 | IROP-II/610 Turnov-hranice LK - spolufinancování LK | 10 000,00 | 10 000,00 |  |
| 06 | IROP-II/610 Turnov-hranice LK - předfinancování LK |   | 90 000,00 | **-90 000,00**  |
| 06 | IROP - Silnice II/278, okružní křižovatka Stráž pod Ralskem - spolufinancování LK | 2 000,00 | 2 000,00 |  |
| 06 | IROP - Silnice II/278, okružní křižovatka Stráž pod Ralskem - předfinancování LK |   | 18 000,00 | **-18 000,00**  |
| 06 | IROP - Silnice II/286 ul. Žižkova, Jilemnice - spolufinancování LK | 3 100,00 | 3 100,00 |  |
| 06 | IROP - Silnice II/286 ul. Žižkova, Jilemnice - předfinancování LK |   | 27 900,00 | **-27 900,00**  |
| 14 | OPŽP-ZTTV obv.konstr.pavilonu B v ulici 28.Října - spolufinancování LK | 2 340,00 | 12 340,00 | **-10 000,00**  |
| 14 | OPŽP-ZTTV obv.konstr.pavilonu B v ulici 28.Října - předfinancování LK |   | 7 160,00 | **-7 160,00**  |
| 14 | OPŽP-snížení energetické náročnosti OA ČL - spolufinancování LK | 1 580,00 | 11 580,00 | **-10 000,00**  |
| 14 | OPŽP-snížení energetické náročnosti OA ČL - předfinancování LK  |   | 5 720,00 | **-5 720,00**  |
| 14 | OPŽP-Energetické úspory Zámecká Frýdlant - spolufinancování LK | 4 500,00 | 24 500,00 | **-20 000,00**  |
| 14 | OPŽP-Energetické úspory Zámecká Frýdlant - předfinancování LK  |   | 4 800,00 | **-4 800,00**  |
| 14 | OPŽP-Energetické úspory dílny Svojsíkova ČL - spolufinancování LK | 3 500,00 | 18 500,00 | **-15 000,00**  |
| 14 | OPŽP-Energetické úspory dílny Svojsíkova ČL - předfinancování LK |   | 8 000,00 | **-8 000,00**  |
| 14 | Inkubátor výtvarných talentů 160 - spolufinancování LK | 200,00 | 1 300,00 | **-1 100,00**  |
| 14 | Inkubátor výtvarných talentů 160 - předfinancování LK | 1 800,00 | 11 700,00 | **-9 900,00**  |
| 14 | IROP COV služeb, Česká Lípa - spolufinancování LK | 1 527,00 | 9 270,00 | **-7 743,00**  |
| 14 | IROP COV služeb, Česká Lípa - předfinancování LK | 13 743,00 | 69 970,00 | **-56 227,00**  |
| 14 | IROP COV strojírenství a elektrotechniky, Liberec - spolufinancování LK | 1 526,00 | 8 860,00 | **-7 334,00**  |
| 14 | IROP COV strojírenství a elektrotechniky, Liberec - předfinancování LK | 13 734,00 | 73 880,00 | **-60 146,00**  |
| 14 | IROP COV strojírenství a informatiky, Česká Lípa - spolufinancování LK | 1 180,00 | 6 800,00 | **-5 620,00**  |
| 14 | IROP COV strojírenství a informatiky, Česká Lípa - předfinancování LK | 10 620,00 | 54 600,00 | **-43 980,00**  |
| 14 | IROP COV řemesel, Jablonec nad Nisou - spolufinancování LK | 1 386,00 | 7 860,00 | **-6 474,00**  |
| 14 | IROP COV řemesel, Jablonec nad Nisou - předfinancování LK) | 12 474,00 | 70 740,00 | **-58 266,00**  |
| 14 | IROP COV technické, Turnov - spolufinancování LK | 1 221,00 | 5 210,00 | **-3 989,00**  |
| 14 | IROP COV technické, Turnov - předfinancování LK | 10 989,00 | 46 850,00 | **-35 861,00**  |
| 14 | IROP COV uměleckoprůmyslové, Kamenický Šenov - spolufinancování LK | 900,00 | 6 900,00 | **-6 000,00**  |
| 14 | IROP COV uměleckoprůmyslové, Kamenický Šenov - předfinancování LK |   | 62 020,00 | **-62 020,00**  |
| 14 | IROP COV pro zemědělství, Frýdlant - spolufinancování LK | 1 437,00 | 8 370,00 | **-6 933,00**  |
| 14 | IROP COV pro zemědělství, Frýdlant - předfinancování LK | 12 933,00 | 63 760,00 | **-50 827,00**  |
| 14 | IROP COV automobilového průmyslu, Vysoké n.J. - spolufinancování LK | 1 000,00 | 4 990,00 | **-3 990,00**  |
| 14 | IROP COV automobilového průmyslu, Vysoké n.J. - předfinancování LK | 8 990,00 | 44 910,00 | **-35 920,00**  |
| 14 | IROP Transformace – Domov a Centrum denních služeb Jablonec n. N., p.o. - spolufinancování LK | 2 900,00 | 2 900,00 |  |
| 14 | IROP Transformace – Domov a Centrum denních služeb Jablonec n. N., p.o. - předfinancování LK |   | 13 200,00 | **-13 200,00**  |
| 14 | OP ŽP-energetic. úspory domov důchodců Sloup v Č. - spolufinancování LK | 2 424,00 | 2 424,00 |  |
| 14 | OP ŽP-energetic. úspory domov důchodců Sloup v Č. - předfinancování LK |   | 1 076,00 | **-1 076,00**  |
| 14 | OPŽP-energetické úspory Budova D LRN Cvikov - spolufinancování LK | 5 420,00 | 5 420,00 |  |
| 14 | OPŽP-energetické úspory Budova D LRN Cvikov - předfinancování LK |   | 1 280,00 | **-1 280,00**  |
| 14 | IROP-Domov Raspenava - výstavba nových prostor - spolufinancování LK | 2 240,00 | 2 240,00 |  |
| 14 | IROP-Domov Raspenava - výstavba nových prostor - předfinancování LK |   | 2 160,00 | **-2 160,00**  |
| 14 | OPŽP snížení energetické náročnosti APOSS Liberec - spolufinancování LK | 2 700,00 | 2 700,00 |  |
| 14 | OPŽP snížení energetické náročnosti APOSS Liberec - předfinancování LK |   | 1 800,00 | **-1 800,00**  |
| 14 | OPPSČR-Sasko II - Pro horolezce neexistují hranice, MČR Turnov - spolufinancování LK | 500,00 | 3 900,00 | **-3 400,00**  |
| 14 | OPPSČR-Sasko II - Pro horolezce neexistují hranice, MČR Turnov - předfinancování LK | 4 500,00 | 35 100,00 | **-30 600,00**  |
| 14 | IROP Modernizace Severočeského muzea v Liberci – 2. etapa - spolufinancování LK | 4 160,00 | 4 160,00 |  |
| 14 | IROP Modernizace Severočeského muzea v Liberci – 2. etapa - předfinancování LK |   | 37 440,00 | **-37 440,00**  |
| 14 | IROP - Krajská knihovna LK - spolufinancování LK | 1 800,00 | 1 800,00 |  |
| 14 | IROP - Krajská knihovna LK - předfinancování LK |  | 16 200,00 | **-16 200,00**  |
| 14 | Inovační centrum - podnikatelský inkubátor - spolufinancování LK | 35 000,00 | 35 000,00 |  |
| 14 | Inovační centrum - podnikatelský inkubátor - předfinancování LK |  | 20 000,00 | **-20 000,00**  |
| x | Ostatní projekty výše neuvedené - spolufinancování LK | 22 304,32 | 14 350,32 | **8 054,00**  |
| x | Ostatní projekty výše neuvedené - předfinancování LK | 12 746,00 | 70 113,20 | **-57 147,20**  |

**Objem potřeb na předfinancování projektů spolufinancovaných z EU v roce 2018 případně rozpočtem kraje nezajištěných**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Projekt / aktivita / v tis. Kč** | **spolufinancování** | **předfinancování** | **celkem 2018** |
|
| **případné rozpočtem kraje 2018 nezajištěné potřeby na předfinancování projektů spolufinancovaných EU** | **-127 304** | **-1 356 755** | **- 1 484 059** |

**Kapitola 924 - Úvěry výdajový limit 15 500,00 tis. Kč**

**včetně plánovaných úhrad smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2018 realizovaných prostřednictvím třídy 8 – financování 96 875,00 tis. Kč**

V současné době kapitola představuje režim splácení úroků (a jistin) úvěrů přijatých krajem v minulých rozpočtových obdobích na revitalizaci pozemních komunikací a revitalizaci mostů v Libereckém kraji.

Výdajový limit kapitoly pro rok 2018 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrových smluv k čerpaným úvěrům.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **Ú V Ě R Y**  | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **114 375,00** | **úvěry celkem** | **112 375,00** | **112 375,00** |
| 46 875,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 46 875,00 | 46 875,00 |
| 11 000,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 50 000,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 6 500,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 5 500,00 | 5 500,00 |

Výdaje na postupné umořování dluhové služby po své kulminaci v roce 2014 zaznamenávají sestupnou tendenci, která díky mimořádné splátce jistiny v roce 2016 ve výši 50 mil. Kč z úvěru na revitalizaci mostů v Libereckém kraji bude v budoucnu ještě výraznější.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | tis. Kč |
| **ú v ě r y**  | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **splatnost** |
| splátky JISTINY z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 46 875 | 2026 |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 12 000 | 11 000 | 10 000 | 9 000 | 8 000 | 7 000 |
| splátky JISTINY z úvěru na revitalizaci mostů  | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 2022 |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru na revitalizaci mostů | 8 000 | 6 500 | 5 500 | 4 500 | 3 500 | 2 500 |
| mimořádná splátky JISTINY z úvěru na revitalizaci mostů  | 50 000 | x | x | x | x | x |
| **celkem kapitola 924 - úvěry** | **168 891** | **114 375** | **112 375** | **110 375** | **108 375** | **106 375** | x |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2018**

**Kapitola 925 - Sociální fond výdajový limit 7 390,20 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 2018.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **S O C I Á L N Í F O N D**  | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **6 207,75** | **výdajový limit sociálního fondu** | **7 390,20** | **7 390,20** |

**Kapitola 926 - Dotační fond výdajový limit 100 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly již na úrovni návrhu rozpočtu na rok 2018 zohledňuje především objemy, které vycházejí z nastavených parametrů v předchozích letech platné strategie podpory požární ochrany v kraji a strategie podpory sportu v kraji.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **D O T A Č N Í F O N D**  | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **67 000,00** | **výdajový limit dotačního fondu** | **100 000,00** | **100 000,00** |
| x | z toho: | x | x |
| 15 000,00 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany  | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 16 000,00 | 2. Programy resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 28 000,00 | 28 000,00 |
| 19 000,00 | 4. Programy podpory školství, mládeže, TV a sportu | 24 500,00 | 24 500,00 |
| 5 000,00 | 6. Programy resortu dopravy | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 5 500,00 | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 15 400,00 | 15 400,00 |
| 4 500,00 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 2 000,00 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví  | 2 100,00 | 2 100,00 |
|   | X. Ostatní resortní programy podpory |   |   |

Oblast podpory sociálních služeb v resortu sociálních věcí není pro rok 2018 součástí bilance dotačního fondu, ale v souladu s přijatými podmínkami pro poskytování finančních prostředků formou vyrovnávacích plateb je objem 10 000 tis. Kč vyčleněný na financování sociálních služeb pro rok 2018 z prostředků LK především pro neziskový sektor alokován v kapitole 917 05 – Transfery pro odbor sociálních věcí.

**Kapitola 931 - Krizový fond výdajový limit 5 000,00 tis. Kč**

Navrhovaný limit výdajů nezbytný k  financování opatření při krizových stavech včetně finančního krytí potřeb složek Integrovaného záchranného systému kraje je pro rok 2018 rozpočtován na úrovni schváleného rozpočtu kraje pro rok 2017.

Celkový výdajový limit krizového fondu byl do návrhu rozpočtu 2018 oproti schválenému střednědobému výhledu rozpočtu 2018 – 2021 snížen o 5 000 tis. Kč, o které byla navýšena kapitola 917 – Transfery, odbor sociálních věcí, a tyto prostředky jsou předurčeny na posílení podpory neziskového sektoru v oblasti poskytování sociálních služeb.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **5 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **10 000,00** | **5 000,00** |

**Kapitola 932 - Fond ochrany vod výdajový limit 30 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu na konkrétní rozpočtové období vždy odpovídá výši objemu rozpočtovaných příjmů kraje na daný rok, a tvoří ho 50% podíl kraje na vybraných poplatcích za odběry podzemních vod, využitelných v souladu s ustanoveními zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, ve znění změn a doplňků a v souladu se statutem fondu. Podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod je v rozpočtu 2018 ponížený o 3 000 tis. Kč oproti předchozím rokům z důvodu klesající tendence v množství odebrané podzemní vody, a zároveň je do návrhu rozpočtu fondu zahrnuta částka 15 000 tis. Kč na krytí závazku spolufinancování projektu Rekonstrukce úpravny vody Bílý Potok.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **18 000,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod**  | **30 000,00** | **30 000,00** |

**Kapitola 934 - Lesnický fond výdajový limit 4 000,00 tis. Kč**

Výdajový limit fondu, jehož prostřednictvím jsou ex post vypořádávány potřeby odpovídající podmínkám hospodaření v lesích, tvoří finanční objem prostředků na úrovni rozpočtu na rok 2017.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2017** | **L E S N I C K Ý F O N D**  | **SVR 2018**  | **NR 2018**  |
| **4 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **4 000,00** | **4 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 2018**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2018**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2017** | **UR 2017 / očekávaná skutečnost** | **kap.** | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** |  **SVR 2018** | **NR 2018** | **rozdíl NR 2018/ SVR 2018** |
| 29 496,96 | 29 496,96 | 910 | zastupitelstvo | 31 838,70 | 31 838,70 | 0,00 |
| 258 091,53 | 260 621,53 | 911 | krajský úřad | 293 544,42 | 293 544,42 | 0,00 |
| 26 317,00 | 149 581,10 | 912 | účelové příspěvky PO | 39 850,00 | 39 850,00 | 0,00 |
| 976 800,00 | 1 028 582,90 | 913 | příspěvkové organizace | 1 043 445,62 | 1 043 445,62 | 0,00 |
| 663 582,31 | 865 461,33 | 914 | působnosti | 750 890,06 | 750 740,06 | -150,00 |
| 92 196,15 | 597 935,94 | 917 | transfery | 113 862,32 | 119 012,32 | 5 150,00 |
| 26 600,00 | 15 108,10 | 919 | pokladní správa | 58 150,00 | 58 150,00 | 0,00 |
| 308 597,00 | 962 182,34 | 920 | kapitálové výdaje | 236 397,78 | 236 397,78 | 0,00 |
| 231 817,00 | 1 310 280,65 | 923 | spolufinancování EU | 300 946,40 | 300 946,40 | 0,00 |
| 114 375,00 | 114 375,00 | 924 | úvěry včetně financování | 112 375,00 | 112 375,00 | 0,00 |
| 6 207,75 | 9 541,25 | 925 | sociální fond | 7 390,20 | 7 390,20 | 0,00 |
| 67 000,00 | 139 946,23 | 926 | dotační fond | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 5 000,00 | 11 471,73 | 931 | krizový fond | 10 000,00 | 5 000,00 | -5 000,00 |
| 18 000,00 | 79 990,17 | 932 | fond ochrany vod | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 4 000,00 | 10 122,21 | 934 | lesnický fond | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| **2 828 080,70** | **5 584 697,44** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 132 690,50** | **3 132 690,50** | **0,00** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2018**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2017** | **ORJ** | **resort/odbor** | **SVR 2018**  | **NR 2018**  | **rozdíl** **NR 2018/ SVR 2018** |
| 59 300,70 | 01 | odbor kanceláře hejtmana | 68 449,07 | 63 449,07 | -5 000,00 |
| 47 610,03 | 02 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 47 500,00 | 49 000,00 | 1 500,00 |
| 152 515,00 | 03 | odbor ekonomický vč. financování | 182 065,00 | 182 065,00 | 0,00 |
| 370 726,15 | 04 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 332 806,58 | 332 806,58 | 0,00 |
| 151 656,62 | 05 | odbor sociálních věcí  | 195 153,24 | 200 153,24 | 5 000,00 |
| 1 013 936,68 | 06 | odbor dopravy  | 1 177 859,32 | 1 180 434,32 | 2 575,00 |
| 129 717,50 | 07 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu  | 152 266,24 | 152 266,24 | 0,00 |
| 43 149,00 | 08 | odbor životního prostředí a zemědělství | 58 368,20 | 58 368,20 | 0,00 |
| 272 295,15 | 09 | odbor zdravotnictví | 310 862,93 | 309 362,93 | -1 500,00 |
| 3 000,00 | 10 | odbor právní | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| 1 751,00 | 11 | odbor územního plánování a stavebního řádu | 1 533,00 | 1 533,00 | 0,00 |
| 38 427,09 | 12 | odbor informatiky | 40 067,30 | 37 492,30 | -2 575,00 |
| 226 534,54 | 14 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 198 636,30 | 198 636,30 | 0,00 |
| 304 696,24 | 15 | odbor kancelář ředitele | 350 223,32 | 350 223,32 | 0,00 |
| 12 765,00 | 18 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 12 900,00 | 12 900,00 | 0,00 |
| **2 828 080,70** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 132 690,50** | **3 132 690,50** | **0,00** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2018 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2018.