**LIBERECKÝ KRAJ**

****

**Návrh rozpočtu Libereckého kraje**

**na rok 2019**

**Textová část**

l i s t o p a d 2 0 1 8

**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 9**

**I. PŘÍJMOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2019**

**Příjmy rozpočtu kraje** na rok 2019 budou tvořit:

1. **daňové příjmy** 
   * **podíl kraje na výnosech sdílených daní** dle platného znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, podle kterého má činit podíl krajů v roce 2019:

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

1. **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
   * **výnosy z úroků na bankovních účtech kraje a realizace finančního majetku** dle aktuálního stavu na finančních trzích
   * **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 2019 nejsou rozpočtovány žádné vratky poskytnutých půjčených finančních prostředků z rozpočtu kraje.

1. **kapitálové příjmy**

* **výnosy z prodeje dlouhodobého majetku**

S ohledem na skutečnost, že v procesu přípravy návrhu rozpočtu nejsou jednotlivými resorty kraje tyto výnosy jednoznačně identifikovány, nejsou v návrhu rozpočtu bilancovány a do rozpočtu jsou zařazovány v okamžiku jejich nezpochybnitelného naplnění vyplývajícího z konkrétních kupních smluv.

1. **dotace a příspěvky z jiných rozpočtů**
   * **příspěvek státního rozpočtu na výkon státní správy krajského úřadu** v objemu vycházejícím z návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2019
   * **příspěvky z rozpočtů obcí Libereckého kraje** na financování veřejné drážní osobní a veřejné linkové autobusové dopravy zabezpečované krajem v souladu s krajem uzavřenými smlouvami s jednotlivými obcemi v kraji.

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

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

**2. KVANTIFIKACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2019**

Podkladem pro sestavené příjmového rámce předkládaného rozpočtu kraje se stal objem příjmů na rok 2019 bilancovaný ve střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2019 – 2022, který byl projednán a schválen dne 25. 9. 2018 zastupitelstvem kraje usnesením   
č. 353/18/ZK.

**Celkový příjmový rámec pro rok 2019 se navrhuje v úhrnné výši 3 384 321,66 tis. Kč,**tj. o 251 631,16 tis. Kč vyšší než objem příjmů rozpočtovaný pro rok 2018   
(meziroční index 2019/2018 činí 108,0). Celkový příjmový rámec rozpočtu kraje pro rok 2019 tvoří:

**1. Daňové příjmy objemem 3 200 600 tis. Kč**

z toho

* **podíl kraje na výnosech sdílených daní 2019 ve výši 3 200 000 tis. Kč** představuje rozhodující finanční zdroj rozpočtu kraje, který byl v porovnání s rokem 2018 navýšen o 240 000 tis. Kč z titulu očekávaného pozitivního vývoje české ekonomiky, zejména s očekávaným navyšováním platů a mezd a výběru daní z nich.
* **výnos inkasa správních poplatků ve výši 600 tis. Kč,** který je na základě dosažené skutečnosti předchozích let pro rok 2019 snížený o 100 tis. Kč v porovnání s rokem 2018.

**2. Nedaňové příjmy objemem 79 654,46 tis. Kč**

z toho

* **nařízené odvody příspěvkovým organizacím kraje ve výši 34 156,44 tis. Kč** jako součet návrhů příslušných resortů vykonávajících funkci zřizovatele navýšené   
  o 541,05 tis. Kč proti roku 2018, a to z důvodu zařazení do užívání nově vybudovaných či získaných a organizacím svěřených budov nebo z důvodu realizace technických zhodnocení stávajících budov
* **úrokové výnosy z bankovních účtů kraje ve výši 1 000 tis. Kč** zohledňující rostoucí tendenci úrokových sazeb, kterými jsou úročeny zůstatky finančních prostředků kraje na bankovních účtech (v rozpočtu 2018 nebyla v souvislosti s takřka nulovými úrokovými sazbami tato příjmová položka zahrnuta)
* **podíl kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod ve výši 18 000 tis. Kč** pro rok 2019 navýšený o 3 000 tis. Kč dle očekávané skutečnosti roku 2018
* **ostatní nedaňové příjmy kraje ve výši 26 498,02 tis. Kč** jako součet příjmů dosahovaných z přijatých plateb za zřizování věcných břemen (6 000 tis. Kč), přijatých sankčních plateb (2 000 tis. Kč), příjmů z pronájmu nemovitostí a jejich částí   
  a příjmů za dodávky služeb a energií především v souvislosti s pronájmy budov   
  E a D (12 478,02 tis. Kč) a přijatých příspěvků na dopravní obslužnost od ostatních přispěvatelů (6 020,00 tis. Kč). Výše meziročního indexu mezi rozpočty 2019/2018 u ostatních nedaňových příjmů činí 100,9.

**3. Příspěvky z jiných rozpočtů objemem 104 067,20 tis. Kč**

z toho:

* **příspěvek státního rozpočtu 2019 na výkon státní správy ve výši 78 067,20 tis. Kč** vycházející z návrhu státního rozpočtu na rok 2019. Objem příspěvku byl ve srovnání s objemem roku 2018 valorizován ve výši 10%. Celkové meziroční navýšení příspěvku pro rok 2019 představuje 7 097,00 tis. Kč
* **příspěvek z rozpočtů obcí na dopravní obslužnost 2019 ve výši 26 000,00 tis. Kč** vychází ze smluvních závazků obcí vůči kraji.

**3. REKAPITULACE PŘÍJMŮ ROZPOČTU KRAJE 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **UR 2018 / očekávaná skutečnost** | **ukazatel / tis. Kč** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **2 960 700,00** | **2 965 582,22** | **daňové příjmy celkem** | **3 200 600,00** | **3 200 600,00** |
| 2 960 000,00 | 2 964 810,42 | podíl kraje na sdílených daních | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 700,00 | 700,00 | správní poplatky | 600,00 | 600,00 |
| 0,00 | 71,80 | daňové příjmy ostatní | 0,00 | 0,00 |
| **74 887,23** | **136 091,76** | **nedaňové příjmy celkem** | **79 654,46** | **79 654,46** |
| 33 615,39 | 35 500,39 | odvody příspěvkových organizací | 34 156,44 | 34 156,44 |
| 0,00 | 0,00 | úroky z bankovních účtů | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 0,00 | 42 981,89 | přijaté splátky půjčených prostředků | 0,00 | 0,00 |
| 15 000,00 | 15 000,00 | podíl na poplatcích z odběrů podzemních vod | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 26 271,84 | 42 709,48 | ostatní nedaňové příjmy | 26 498,02 | 26 498,02 |
| **0,00** | **34 041,51** | **kapitálové příjmy** | **0,00** | **0,00** |
| **97 103,27** | **5 802 842,83** | **příspěvky z jiných rozpočtů** | **104 067,20** | **104 067,20** |
| 70 970,20 | 70 970,20 | státní rozpočet | 78 067,20 | 78 067,20 |
| 0,00 | 5 705 519,51 | ostatní dotace a příspěvky | 0,00 | 0,00 |
| 26 133,07 | 26 353,12 | rozpočty obcí | 26 000,00 | 26 000,00 |
| **0,00** | **2 098 383,74** | **financování** | **0,00** | **0,00** |
| **3 132 690,50** | **11 037 042,06** | **PŘÍJMY KRAJE CELKEM** | **3 384 321,66** | **3 384 321,66** |

SR – schválený rozpočet SVR – střednědobý výhled rozpočtu

UR – upravený rozpočet NR – návrh rozpočtu

Podrobný rozpis příjmů roku 2019 je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2019.

**II. VÝDAJOVÁ ČÁST**

**1. IDENTIFIKACE VÝDAJOVÝCH KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2019**

Výdaje rozpočtu kraje budou v roce 2019 realizovány standardně prostřednictvím výdajových kapitol rozpočtu členěných dle charakteru a věcné příslušnosti výdajů.

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo** – běžné osobní a provozní výdaje orgánů kraje.

**Kapitola 911 – Krajský úřad** – běžné osobní a provozní výdaje krajského úřadu.

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO** – prostřednictvím této kapitoly jsou krajem zřizovaným příspěvkovým organizacím poskytovány zpravidla účelové individuální investiční a neinvestiční příspěvky nad rámec kapitoly 913 – Příspěvkové organizace.

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace** – běžné provozní výdaje vyjadřující finanční vztah kraje k jím zřizovaným příspěvkovým organizacím – neinvestiční příspěvky na provoz a na odpisy majetku krajem svěřeného do správy příspěvkových organizací k jeho hospodářskému využití, resp. vyrovnávací platby ke krytí záporného salda mezi výnosy a náklady těchto organizací.

**Kapitola 914 – Působnosti** – běžné provozní výdaje související s výkonem samostatných a přenesených působností kraje a krajského úřadu realizované prostřednictvím příslušných odborů krajského úřadu včetně neinvestičních výdajů souvisejících s financováním udržitelnosti projektů EU po jejich dokončení.

**Kapitola 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 platů zaměstnanců kraje.

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

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

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

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

**2. VÝDAJOVÝ RÁMEC ROZPOČTU KRAJE 2019**

Výdajový rámec návrhu rozpočtu kraje 2019 je limitován objemem krajem dosažitelných rozpočtovaných příjmů a v úhrnu spolu s plánovanými úhradami smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2019 prostřednictvím financování ve výši 96 875 tis. Kč, **představuje objem 3 384 321,66 tis. Kč.**

Pro využití tohoto výdajového rámce v roce 2019 byly nastaveny následující priority finančního zajištění:

* závazky kraje vyplývající z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů včetně závazků splátek jistin úvěrů a z nich plynoucích úroků,
* závazky kraje vyplývající z přijatých usnesení orgánů kraje,
* závazky kraje vyplývající z plnění povinností uložených mu zákony včetně výkonu přenesené působnosti krajským úřadem,
* ostatní závazky kraje vyplývající z jeho samostatné působnosti, příp. přijatých dlouhodobých rozvojových dokumentů, při respektování věcných záměrů a opatření přijatých orgány kraje v průběhu rozpočtového období roku 2018 s finančními dopady v převážné míře do roku 2019 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 2019 byly usnesením rady kraje č. 1668/18/RK ze dne 4. 9. 2018 stanoveny jednotlivým resortům souhrnné resortní výdajové limity odpovídající jejich věcným záměrům pro rok 2019 a které jsou obsaženy ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2019 – 2022.

Radou kraje schválené souhrnné resortní výdajové limity na rok 2019 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 2019 a stanoveny závazné výdajové limity kapitol rozpočtu 2019.

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2019**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **UR 2018 / očekávaná skutečnost** | **kap.** | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| 31 838,70 | 31 838,70 | 910 | zastupitelstvo | 33 923,70 | 33 923,70 |
| 293 544,42 | 294 261,07 | 911 | krajský úřad | 317 568,50 | 317 568,50 |
| 39 850,00 | 220 665,93 | 912 | účelové příspěvky PO | 73 040,50 | 73 040,50 |
| 1 043 445,62 | 1 035 426,65 | 913 | příspěvkové organizace | 1 080 590,33 | 1 080 590,33 |
| 750 740,06 | 855 531,98 | 914 | působnosti | 818 891,65 | 818 891,65 |
| - | 4 783 415,75 | 916 | účelové neinvestiční dotace na školství | - | - |
| 119 012,32 | 806 482,89 | 917 | transfery | 134 487,00 | 134 487,00 |
| 58 150,00 | 128 938,62 | 919 | pokladní správa | 60 500,00 | 60 500,00 |
| 236 397,78 | 1 022 875,07 | 920 | kapitálové výdaje | 309 595,60 | 309 595,60 |
| 300 946,40 | 1 411 135,34 | 923 | spolufinancování EU | 301 224,04 | 301 224,04 |
| 112 375,00 | 162 375,00 | 924 | úvěry včetně splátek jistin | 110 875,00 | 110 875,00 |
| 7 390,20 | 11 008,82 | 925 | sociální fond | 8 425,34 | 8 425,34 |
| 100 000,00 | 166 413,18 | 926 | dotační fond | 108 200,00 | 108 200,00 |
| 5 000,00 | 15 293,36 | 931 | krizový fond | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 30 000,00 | 86 065,55 | 932 | fond ochrany vod | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 4 000,00 | 5 314,15 | 934 | lesnický fond | 4 000,00 | 4 000,00 |
| **3 132 690,50** | **11 037 042,06** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 384 321,66** | **3 384 321,66** |

**3. VÝDAJOVÉ LIMITY KAPITOL ROZPOČTU KRAJE 2019**

**Kapitola 910 – Zastupitelstvo výdajový limit 33 923,70 tis. Kč**

z toho:

a) limit osobních výdajů členů zastupitelstva, komisí, výborů příp. dalších orgánů kraje s výjimkou krajského úřadu byl navýšen v návaznosti na od 1. 1. 2019 schválené navýšení odměn členům zastupitelstva.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **23 922,70** | **osobní výdaje členů zastupitelstva a orgánů kraje včetně pojistného** | **25 752,70** | **25 752,70** |

b) limit provozních výdajů, ze kterého jsou hrazeny činnosti a provoz zastupitelstva a dalších orgánů kraje byl meziročně navýšen o 255 tis. Kč ve vybraných položkách nakupovaného materiálu a služeb.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | v tis. Kč | |
| **SR 2018** | **Z A S T U P I T E L S T V O** | | **SVR 2019** | | **NR 2019** | |
| **7 916,00** | **běžné provozní výdaje celkem** | | **8 171,00** | | **8 171,00** | |
| 3 480,00 | limitované výdaje resortu kancelář hejtmana | 3 720,00 | | | 3 720,00 | |
| 1 970,00 | související provozní výdaje resortu kancelář hejtmana | | 1 980,00 | | 1 980,00 | |
| 2 466,00 | související provozní výdaje resortu kancelář ředitele krajského úřadu | | 2 471,00 | | 2 471,00 | |

**Kapitola 911 – Krajský úřad výdajový limit 317 568,50 tis. Kč**

Pro rok 2019 je obdobně jako u příspěvkových organizací kraje navýšen celkový objem výdajů v kapitole 911 – Krajský úřad na úrovni do 8% z upraveného celkového objemu rozpočtu 2018 s tím, že tento nárůst reflektuje avizovaný nárůst tarifních mezd a platů od 1. 1. 2019. V případě realizace tohoto nárůstu jsou tyto prostředky již plně zahrnuty v celkovém objemu kapitoly bez nároku na další finanční zdroje kraje v roce 2019. Současně je v tomto 8%ním nárůstu zohledněn celkový nárůst cen dalších služeb, energií, materiálu a to ve výši cca 4%.

z toho:

a) limit osobních výdajů krajského úřadu na rok 2019 zahrnuje prostředky na zákonem stanovené platové postupy v rámci platových stupňů v průběhu roku 2019 a na avizovaný nárůst tarifních mezd a platů od 1. 1. 2019 včetně dopadu na výši povinného pojistného hrazeného zaměstnavatelem

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **251 529,46** | **osobní výdaje zaměstnanců kraje celkem** | **271 200,00** | **271 200,00** |
| 175 245,34 | platy zaměstnanců krajského úřadu včetně odměn | 187 500,00 | 187 500,00 |
| 2 450,00 | ostatní osobní výdaje, odstupné a náhrady mezd | 5 200,00 | 5 200,00 |
| 62 334,12 | povinné pojistné za zaměstnance krajského úřadu | 66 800,00 | 66 800,00 |
| 11 500,00 | platy zaměstnanců KÚ a povinné pojistné - rezerva | 11 700,00 | 11 700,00 |

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 a jeho navýšení zohledňuje celkový nárůst nakupovaných energií, materiálu a dalších služeb.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **K R A J S K Ý Ú Ř A D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **42 014,96** | **běžné provozní výdaje krajského úřadu celkem** | **46 368,50** | **46 368,50** |

**Kapitola 912 – Účelové příspěvky PO výdajový limit 73 040,50 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 2019 jsou v této kapitole rozpočtovány objemy pro resort školství ve výši   
9 240 tis. Kč, pro resort sociálních věcí ve výši 6 760 tis. Kč, pro resort dopravy ve výši   
27 950 tis. Kč, pro resort kultury 1 290,50 tis. Kč a pro resort zdravotnictví ve výši 27 800 tis. Kč ve věcné struktuře uvedené v tabulkové části návrhu rozpočtu.

**Kapitola 913 – Příspěvkové organizace výdajový limit 1 080 590,33 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.

Nárůst provozních příspěvků u PO je systémově navýšen do 8% z upraveného celkového objemu rozpočtu 2018 s tím, že toto navýšení reflektuje avizovaný nárůst tarifních mezd a platů od 1. 1. 2019. V případě realizace tohoto nárůstu jsou tyto prostředky tak již plně zahrnuty v resortních objemech pro PO bez nároku na další finanční zdroje kraje v roce 2019. Současně je v tomto 8%ním nárůstu zohledněn celkový nárůst cen dalších služeb, energií, materiálu a to do výše cca 4%. Výše uvedené systémové navýšení do úrovně 8% se týká příspěvkových organizací, u kterých jsou krajem financovány z podstatné části mzdy a platy zaměstnanců těchto organizací a u ostatních PO kraje (v oblasti sociálních věcí a školství) je počítáno s nárůstem objemu provozních příspěvků na rok 2019 ve výši do 4%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **1 043 445,62** | **provozní příspěvky z rozpočtu kraje celkem** | **1 080 590,33** | **1 080 590,33** |
| 270 721,26 | resort školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 281 550,00 | 281 550,00 |
| 167 624,64 | resort sociálních věcí | 137 562,68 | 137 562,68 |
| 298 613,00 | resort dopravy\* | 309 300,00 | 309 300,00 |
| 116 420,72 | resort kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 128 387,65 | 128 387,65 |
| 5 298,00 | resort životního prostředí a zemědělství | 5 720,00 | 5 720,00 |
| 173 268,00 | resort zdravotnictví | 206 570,00 | 206 570,00 |
| 11 500,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 0,00 | rezervy pro řešení krajských PO | 0,00 | 0,00 |

\*provozní příspěvek zahrnuje i objem příspěvku na zimní a běžnou údržbu silnic v LK 2019 prostřednictvím Silnice LK a.s.

**Kapitola 914 – Působnosti výdajový limit 818 891,65 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly pro rok 2019 vychází z podkladů střednědobého výhledu rozpočtu kraje na období let 2019 - 2022 a kryje činnosti zabezpečované jednotlivými odbory krajského úřadu jak v přenesené, tak samostatné působnosti. Rozhodující a zcela zásadní objem finančních prostředků v rámci kapitoly 914 – Působnosti představují výdaje na zajištění autobusové a drážní dopravní obslužnosti, když pro rok 2019 jsou alokovány prostředky v celkové výši 645 mil. Kč, z toho na autobusovou dopravní obslužnost   
330 mil. Kč (+25 mil. Kč oproti SR 2018) a na drážní dopravní obslužnost pak 315 mil. Kč (+20 mil. Kč oproti SR 2018). 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 2018** | **P Ů S O B N O S T I** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **750 740,06** | **výdaje na působnosti celkem** | **818 891,65** | **818 891,65** |
| 15 199,07 | odbor kancelář hejtmana | 16 512,81 | 16 512,81 |
| 8 055,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 5 040,50 | 5 040,50 |
| 11 540,00 | ekonomický odbor | 11 540,00 | 11 540,00 |
| 7 390,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 14 950,00 | 14 950,00 |
| 2 725,00 | odbor sociálních věcí | 3 150,00 | 3 150,00 |
| 627 223,82 | odbor dopravy | 683 291,77 | 683 291,77 |
| 4 658,52 | odbor kultury, památkové péče a CR | 7 794,52 | 7 794,52 |
| 7 146,20 | odbor životního prostředí a zemědělství | 8 696,20 | 8 696,20 |
| 6 977,15 | odbor zdravotnictví | 6 197,15 | 6 197,15 |
| 4 000,00 | právní odbor | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 383,00 | odbor územního plánování | 415,00 | 415,00 |
| 35 042,30 | odbor informatiky | 37 633,70 | 37 633,70 |
| 5 800,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 5 800,00 | 5 800,00 |
| 13 400,00 | odbor kancelář ředitele | 11 920,00 | 11 920,00 |
| 1 200,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 1 200,00 | 1 200,00 |

**Kapitola 917 – Transfery výdajový limit 134 487,00 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 2019 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 2019 obsažených ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu kraje na období let 2019 – 2022 s tím, že byl celkový objem v návrhu rozpočtu 2019 navýšen o 15 474,68 tis. Kč oproti roku 2018.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **T R A N S F E R Y** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **119 012,32** | **výdaje na transfery celkem** | **134 487,00** | **134 487,00** |
| 12 800,00 | odbor kancelář hejtmana | 12 750,00 | 12 750,00 |
| 2 400,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 10 993,00 | 10 993,00 |
| 8 008,32 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 11 660,00 | 11 660,00 |
| 15 030,00 | odbor sociálních věcí | 16 700,00 | 16 700,00 |
| 24 500,00 | odbor dopravy | 24 860,00 | 24 860,00 |
| 11 750,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 13 200,00 | 13 200,00 |
| 3 774,00 | odbor životního prostředí a zemědělství | 4 674,00 | 4 674,00 |
| 40 700,00 | odbor zdravotnictví | 39 600,00 | 39 600,00 |
| 50,00 | odbor informatiky | 50,00 | 50,00 |

**Kapitola 919 – Pokladní správa výdajový limit 60 500,00 tis. Kč**

Pro rok 2019 tvoří výdajový limit kapitoly standardní rezerva ve výši 1% z rozpočtovaného objemu daňových příjmů kraje (sdílených daní), což představuje 32 000 tis. Kč, a která je předurčená pro případné finanční vyrovnání propadu rozpočtovaných daňových příjmů kraje nebo pro případ povinného přijetí rozpočtového opatření směřujícího k zamezení vzniku rozpočtového schodku v průběhu rozpočtového období, a dále rezerva ve výši 28 500 tis. Kč na řešení výkonnosti krajských PO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **P O K L A D N Í S P R Á V A** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **58 150,00** | **výdajový limit kapitoly** | **60 500,00** | **60 500,00** |
| 29 600,00 | rozpočtová finanční rezerva kraje na výpadky daň. příjmů | 32 000,00 | 32 000,00 |
| 28 550,00 | finanční rezerva na řešení výkonnosti krajských PO | 28 500,00 | 28 500,00 |
| 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 309 595,60 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 2019/2018 dochází k navýšení v celkovém objemu o 73 197,82 tis. Kč.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **K A P I T Á L O V É V Ý D A J E** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **236 397,78** | **kapitálové výdaje celkem** | **309 595,60** | **309 595,60** |
| 10 000,00 | odbor kancelář hejtmana | 13 700,00 | 13 700,00 |
| 0,00 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 0,00 | 0,00 |
| 15 570,00 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 18 500,00 | 18 500,00 |
| 10 500,00 | odbor sociálních věcí | 43 400,00 | 43 400,00 |
| 103 000,00 | odbor dopravy | 110 000,00 | 110 000,00 |
| 1 300,00 | odbor kultury, památkové péče a CR | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | odbor životního prostředí a zemědělství | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 82 777,78 | odbor zdravotnictví | 89 777,78 | 89 777,78 |
| 1 150,00 | odbor územního plánování | 950,00 | 950,00 |
| 2 400,00 | odbor informatiky | 8 567,82 | 8 567,82 |
| 0,00 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 11 000,00 | 11 000,00 |
| 9 500,00 | odbor kancelář ředitele | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 200,00 | oddělení sekretariátu ředitele | 200,00 | 200,00 |

**Přehled investičních akcí kraje zahrnutých do rozpočtu 2019**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  | **tis. Kč** |
| **ORJ** | | **název akce - činnosti** | **NR 2019** |
| **Kapitálové výdaje 2018 celkem / z toho** | | | **309 595,60** |
| 01 | Chráněné pracoviště Česká Lípa | | 13 700,00 |
| 04 | Střední uměleckoprůmyslová škola sklářská, Železný Brod, p.o. - rekonstrukce části domova mládeže | | 10 000,00 |
| 04 | Pedagogicko-psychologická poradna, Liberec, p.o. - rekonstrukce objektu domova mládeže, Zeyerova 31, Liberec vč. souvis. inž. činností | | 8 500,00 |
| 05 | Domov důchodců Rokytnice nad Jizerou, p. o. - rekonstrukce objektu a vybudování spojovacího tubusu | | 500,00 |
| 05 | Domov důchodců Vratislavice nad Nisou, p.o. - PD - půdní vestavba pavilonu A a B | | 1 200,00 |
| 05 | Domov důchodců Vratislavice nad Nisou, p.o. - IZ - venkovní izolace | | 1 800,00 |
| 05 | Domov důchodců Vratislavice nad Nisou, p.o. - rekonstrukce kuchyně | | 13 200,00 |
| 05 | Výstavba nového multislužbového objektu a náklady na zpracování PD | | 5 000,00 |
| 05 | Domov důchodců Jindřichovice pod Smrkem, p. o. - výstavba objektu | | 2 500,00 |
| 05 | Jedličkův ústav, p. o. - oprava ležaté kanalizace a oprava povrchu zpevněných ploch v závislosti na akci | | 200,00 |
| 05 | Domov důchodců Český Dub, p. o. - revitalizace nádvoří včetně nového parkoviště pro návštěvy a zaměstnance | | 2 500,00 |
| 05 | Denní a pobytové sociální služby, p. o. - rekonstrukce/výstavba objektu v České Lípě | | 1 500,00 |
| 05 | Rozvojové investiční záměry PO - zpracování projektových dokumentací a materiálně-technická obnova majetku | | 15 000,00 |
| 06 | výkupy pozemků pod komunikacemi | | 10 000,00 |
| 06 | rekonstrukce a opravy havarijních úseků silnic | | 100 000,00 |
| 08 | Plán rozvoje vodovodů a kanalizací Libereckého kraje | | 1 500,00 |
| 09 | Kompletní rekonstrukce a modernizace Krajské nemocnice Liberec, a.s. | | 52 777,78 |
| 09 | NsP Česká Lípa, a.s. - příplatek mimo základní kapitál na projekty směřující k modernizaci objektů a vybavení | | 30 000,00 |
| 09 | Nákup pozemku pro výstavbu nového sídla ZZS LK a VZ Liberec | | 7 000,00 |
| 11 | aktualizace ZÚR LK | | 450,00 |
| 11 | územní studie | | 500,00 |
| 12 | obnova technologického centra | | 4 567,82 |
| 12 | rekonstrukce zastupitelského sálu | | 4 000,00 |
| 14 | Lávka a kultivace okolí sídla Libereckého kraje | | 11 000,00 |
| 15 | dopravní prostředky - hybridní vozidla | | 3 000,00 |
| 15 | stroje, přístroje a zařízení | | 1 200,00 |
| 15 | dopravní prostředky | | 3 500,00 |
| 15 | budovy, haly a stavby | | 300,00 |
| 15 | modernizace telefonní ústředny krizového centra | | 650,00 |
| 15 | studie využitelnosti prostor v budově KÚLK | | 200,00 |
| 15 | stavební úpravy kanceláří v budově E | | 150,00 |
| 15 | příprava/studie na rekonstrukci rozvodů otopné a chladné vody mezi stoupačkami a indukčními jednotkami | | 1 000,00 |
| 15 | rekonstrukce trafostanice - příprava na přechod napěťové hladiny 10 kV na 22 kV | | 1 300,00 |
| 15 | rekonstrukce střechy energocentra | | 500,00 |
| 15 | studie rekonstrukce budovy krajského úřadu | | 200,00 |
| 18 | Systém energetického managementu | | 200,00 |

**Kapitola 923 – Spolufinancování EU výdajový limit 301 224,04 tis. Kč**

Pro úspěšnou účast na vyhlašovaných výzvách plánovacího období EU 2014 – 2020 je nezbytné zachovat pro rok 2019 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 2019 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 2019 v současné době návrhem rozpočtu kraje 2019 nezajištěných činí téměř 1 166,37 mil. Kč**. I přes tento způsob efektivního využití finančních zdrojů, ověřený v minulých rozpočtových obdobích, požadavky na alokaci těchto finančních zdrojů na financování projektů EU mají trvale vysokou úroveň, což je dokladem skutečnosti prioritního přístupu kraje k realizaci projektů spolufinancovaných EU.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **ORJ** | **název akce - činnosti** | **NR 2019** | **Potřeba 2019** | **Saldo** |
| **x** | **Spolufinancování EU celkem** | **301 224,04** | **1 467 591,69** | **-1 166 367,65** |
| 04 | Škola a sklo - inkubátor na cestě do života - předfinancování LK | 2 749,50 | 2 749,50 |  |
| 04 | NAKAP - spolufinancování LK | 1 000,00 | 1 000,00 |  |
| 05 | Podpora a rozvoj služeb v komunitě pro osoby se zdravotním postižením v Libereckém kraji - spolufinancování LK | 2 216,99 | 2 216,99 |  |
| 05 | Podpora služeb pro rodiny a děti v LK - spolufinancování LK | 1 899,00 | 1 899,00 |  |
| 06 | IROP - II/610 Turnov - hranice LK - spolufinancování LK | 20 960,00 | 20 960,00 |  |
| 06 | IROP - II/268 obchvat Zákupy - spolufinancování LK | 7 550,00 | 7 550,00 |  |
| 06 | IROP - II/268 Mimoň-hranice LK - spolufinancování LK | 7 400,00 | 14 800,00 | -7 400,00 |
| 06 | IROP - II/292 Benešov u Semil - spolufinancování LK | 6 000,00 | 6 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/270 Doksy - Dubá - spolufinancování LK | 4 530,00 | 9 030,00 | -4 500,00 |
| 06 | Jablonné v Podještědí - 2. etapa - spolufinancování LK | 3 000,00 | 3 000,00 |  |
| 06 | IROP - II/290 Roprachtice-Kořenov - spolufinancování LK | 3 000,00 | 3 000,00 |  |
| 06 | IROP - Silnice II/592 Kryštofovo údolí - Křižany - spolufinancování LK | 2 730,00 | 2 730,00 |  |
| 06 | IROP - II/262 Česká Lípa - Dobranov - spolufinancování LK | 2 450,00 | 10 000,00 | -7 550,00 |
| 06 | IROP - II/2904 Oldřichov v Hájích - humanizace - spolufinancování LK | 2 000,00 | 6 000,00 | -4 000,00 |
| 06 | IROP - Silnice II/278, okružní křižovatka Stráž pod Ralskem - spolufinancování LK | 1 900,00 | 1 900,00 |  |
| 07 | Česko-polská Hřebenovka - východní část - předfinancování LK | 1 062,50 | 1 062,50 |  |
| 14 | Inovační centrum - podnikatelský inkubátor - spolufinancování LK | 110 000,00 | 110 000,00 |  |
| 14 | Inovační centrum - podnikatelský inkubátor - předfinancování LK | 30 000,00 | 30 000,00 |  |
| 14 | IROP Modernizace Severočeského muzea v Liberci – 2. etapa - předfinancování LK | 11 700,00 | 51 260,00 | -39 560,00 |
| 14 | IROP - Krajská knihovna LK - předfinancování LK | 5 940,00 | 14 400,00 | -8 460,00 |
| 14 | IROP COV řemesel, Jablonec nad Nisou - spolufinancování LK | 5 000,00 | 21 000,00 | -16 000,00 |
| 14 | OPPSČR-Sasko II - Pro horolezce neexistuji hranice, MČRTurnov - předfinancování LK | 4 500,00 | 4 500,00 |  |
| 14 | OPŽP snížení energetické náročnosti APOSS Liberec - spolufinancování LK | 3 300,00 | 3 300,00 |  |
| 14 | OPŽP-Energetické úspory Zámecká Frýdlant - spolufinancování LK | 3 000,00 | 3 000,00 |  |
| 14 | Inkubátor výtvarných talentů 160 - spolufinancování LK | 3 000,00 | 3 000,00 |  |
| 14 | OPŽP-ZTTV obv. konstr. pavilonu B v ulici 28. Října - spolufinancování LK | 2 600,00 | 12 600,00 | -10 000,00 |
| 14 | IROP COV technické, Turnov - spolufinancování LK | 2 500,00 | 2 500,00 |  |
| 14 | IROP COV uměleckoprůmyslové, Kamenický Šenov - spolufinancování LK | 2 500,00 | 2 500,00 |  |
| 14 | IROP COV automobilového průmyslu, Vysoké n. J. - spolufinancování LK | 2 500,00 | 2 500,00 |  |
| 14 | IROP COV strojírenství a elektrotechniky, Liberec - spolufinancování LK | 2 000,00 | 2 000,00 |  |
| 14 | IROP COV pro zemědělství, Frýdlant - spolufinancování LK | 2 000,00 | 2 000,00 |  |
| 14 | OPŽP SEN jídelna, tělocvična SŠHL Frýdlant - spolufinancování LK | 2 000,00 | 7 200,00 | -5 200,00 |
| 14 | OPŽP snížení energetické náročnosti OA ČL - spolufinancování LK | 1 800,00 | 1 800,00 |  |
| 14 | IROP COV služeb, Česká Lípa - spolufinancování LK | 1 700,00 | 1 700,00 |  |
| 14 | OPŽP SEN SŠ Lomnice n. Pop. - spolufinancování LK | 1 700,00 | 1 700,00 |  |
| 14 | OPŽP SEN dětská LRN Cvikov (Pavilon C) - spolufinancování LK | 1 500,00 | 1 500,00 |  |
| 14 | IROP Modernizace Severočeského muzea v Liberci – 2. etapa - spolufinancování LK | 1 300,00 | 25 700,00 | -24 400,00 |
| 14 | OPŽP SEN zdravot. škola Turnov - spolufinancování LK | 1 100,00 | 4 200,00 | -3 100,00 |
| 14 | OPŽP SEN - ZŠ speciální Semily - spolufinancování LK | 1 000,00 | 4 800,00 | -3 800,00 |
| 14 | OPŽP SEN - domov mládeže SUPŠ Kam. Šenov - spolufinancování LK | 1 000,00 | 4 800,00 | -3 800,00 |
| 14 | IROP Transformace – Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, p.o. - spolufinancování LK | 1 000,00 | 1 000,00 |  |
| 14 | OPŽP SEN domov pro seniory Vratislavice - spolufinancování LK | 1 000,00 | 2 700,00 | -1 700,00 |
| 14 | OPŽP SEN CIPS Tanvaldská LBC - spolufinancování LK | 1 000,00 | 1 500,00 | -500,00 |
| 14 | OPŽP SEN Vlastivědné muzeum ČL - spolufinancování LK | 1 000,00 | 3 900,00 | -2 900,00 |
| 14 | OPŽP SEN LRN Martin. údolí Cvikov - spolufinancování LK | 1 000,00 | 4 300,00 | -3 300,00 |
| x | Ostatní projekty výše neuvedené - spolufinancování LK \* | **16 248,45** | **46 018,00** | **-29 769,55** |
| x | Ostatní projekty výše neuvedené - předfinancování LK \* | **5 887,60** | **996 315,70** | **-990 428,10** |
| \* jmenovitě jsou uvedeny pouze projekty s finančním objemem NR 2019 na spolufinancování LK nebo předfinancování LK vyšším než 1 mil. Kč | | | | |

**Objem potřeb na předfinancování projektů spolufinancovaných z EU v roce 2019 případně rozpočtem kraje nezajištěných**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Projekt / aktivita / v tis. Kč** | **spolufinancování** | **předfinancování** | **celkem 2019** |
|
| **případné rozpočtem kraje 2019 nezajištěné potřeby na předfinancování projektů spolufinancovaných EU** | **-127 919,55** | **-1 038 448,10** | **-1 166 367,65** |

**Kapitola 924 – Úvěry výdajový limit 14 000,00 tis. Kč**

**včetně plánovaných úhrad smluvních splátek jistin úvěrů v roce 2019 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 2019 vychází ze stávajících smluvních podmínek dle úvěrových smluv k čerpaným úvěrům.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **Ú V Ě R Y** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **112 375,00** | **úvěry celkem** | **110 875,00** | **110 875,00** |
| 46 875,00 | splátka jistiny z úvěru na revitalizaci pozemních komunikací | 46 875,00 | 46 875,00 |
| 10 000,00 | 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 |
| 5 500,00 | úhrada úroků z úvěru na revitalizaci mostů na silnicích II. a III. tř. | 4 000,00 | 4 000,00 |

Výdaje na postupné umořování dluhové služby po své kulminaci v roce 2014 zaznamenávají sestupnou tendenci, která díky mimořádným splátkám jistiny v roce 2016 a 2018 ve výši 50 mil. Kč z úvěru na revitalizaci mostů v Libereckém kraji bude v budoucnu ještě výraznější.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | v 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 | 10 000 | 9 500 | 8 500 |
| splátky JISTINY z úvěru na revitalizaci mostů | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 29 560 | 2021 |
| úhrada ÚROKŮ z úvěru na revitalizaci mostů | 8 000 | 6 500 | 5 500 | 4 000 | 2 000 | 1 000 |
| mimořádná splátky JISTINY z úvěru na revitalizaci mostů | 50 000 | x | 50 000 | x | x | x |
| **celkem kapitola 924 - Úvěry** | **166 875** | **114 375** | **162 375** | **110 875** | **108 375** | **85 935** | x |

**4. VÝDAJE KAPITOL PENĚŽNÍCH FONDŮ KRAJE 2019**

**Kapitola 925 – Sociální fond výdajový limit 8 425,34 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 2019.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **S O C I Á L N Í F O N D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **7 390,20** | **výdajový limit sociálního fondu** | **8 425,34** | **8 425,34** |

**Kapitola 926 – Dotační fond výdajový limit 108 200,00 tis. Kč**

Výdajový limit kapitoly již na úrovni návrhu rozpočtu na rok 2019 zohledňuje především objemy, které vycházejí z nastavených parametrů v předchozích letech platné strategie podpory požární ochrany v kraji a strategie podpory sportu v kraji. Pro rok 2019 je navrhováno navýšení výdajů v této kapitole o 8 200 tis. Kč, kde 1 000 tis. Kč jde na program Podpora integrace národnostních menšin a cizinců a o částku 7 200 tis. Kč je navýšen Program obnovy venkova.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **D O T A Č N Í F O N D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **100 000,00** | **výdajový limit dotačního fondu** | **108 200,00** | **108 200,00** |
| x | z toho: | x | x |
| 15 000,00 | 1. Programy podpory rozvoje požární ochrany | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 28 000,00 | 2. Programy podpory resortu regionálního rozvoje, evropských projektů a rozvoje venkova | 35 200,00 | 35 200,00 |
| 24 500,00 | 4. Programy podpory školství, mládeže, TV a sportu | 24 500,00 | 24 500,00 |
| 0,00 | 5. Programy podpory resortu sociálních věcí | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 7 000,00 | 6. Programy podpory resortu dopravy | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 15 400,00 | 7. Programy podpory resortu kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 15 400,00 | 15 400,00 |
| 8 000,00 | 8. Programy podpory resortu životního prostředí a zemědělství | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 2 100,00 | 9. Programy podpory resortu zdravotnictví | 2 100,00 | 2 100,00 |

**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 2019 rozpočtován na úrovni schváleného rozpočtu kraje pro rok 2018.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **K R I Z O V Ý F O N D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **5 000,00** | **výdajový limit krizového fondu** | **5 000,00** | **5 000,00** |

**Kapitola 932 – Fond ochrany vod výdajový limit 18 000,00 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. Příjmy z podílu kraje na výnosech poplatků vybíraných státem za odebrané množství podzemních vod jsou v rozpočtu 2019 navýšeny o 3 000 tis. Kč, tedy na stejnou úroveň jako v předchozích letech, oproti roku 2018 je výdajový limit fondu zároveň nižší, neboť již nezahrnuje účelovou dotaci ve výši 15 000 tis. Kč na předfinancování projektu Rekonstrukce úpravny vody Bílý Potok - Frýdlantská vodárenská společnost a.s.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **F O N D O C H R A N Y V O D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **30 000,00** | **výdajový limit fondu ochrany vod** | **18 000,00** | **18 000,00** |

**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 2018.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | v tis. Kč |
| **SR 2018** | **L E S N I C K Ý F O N D** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| **4 000,00** | **výdajový limit lesnického fondu** | **4 000,00** | **4 000,00** |

**5. REKAPITULACE VÝDAJOVÝCH LIMITŮ ROZPOČTU KRAJE 2019**

**Výdajové limity jednotlivých kapitol rozpočtu kraje 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **kap.** | **název kapitoly rozpočtu kraje / tis. Kč** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
| 31 838,70 | 910 | zastupitelstvo | 33 923,70 | 33 923,70 |
| 293 544,42 | 911 | krajský úřad | 317 568,50 | 317 568,50 |
| 39 850,00 | 912 | účelové příspěvky PO | 73 040,50 | 73 040,50 |
| 1 043 445,62 | 913 | příspěvkové organizace | 1 080 590,33 | 1 080 590,33 |
| 750 740,06 | 914 | působnosti | 818 891,65 | 818 891,65 |
| 119 012,32 | 917 | transfery | 134 487,00 | 134 487,00 |
| 58 150,00 | 919 | pokladní správa | 60 500,00 | 60 500,00 |
| 236 397,78 | 920 | kapitálové výdaje | 309 595,60 | 309 595,60 |
| 300 946,40 | 923 | spolufinancování EU | 301 224,04 | 301 224,04 |
| 112 375,00 | 924 | úvěry včetně splátek jistin | 110 875,00 | 110 875,00 |
| 7 390,20 | 925 | sociální fond | 8 425,34 | 8 425,34 |
| 100 000,00 | 926 | dotační fond | 108 200,00 | 108 200,00 |
| 5 000,00 | 931 | krizový fond | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 30 000,00 | 932 | fond ochrany vod | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 4 000,00 | 934 | lesnický fond | 4 000,00 | 4 000,00 |
| **3 132 690,50** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 384 321,66** | **3 384 321,66** |

**Výdajové limity jednotlivých resortů kraje 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | **v tis. Kč** |
| **SR 2018** | **ORJ** | **resort/odbor/ tis. Kč** | **SVR 2019** | **NR 2019** |
|
| 63 449,07 | 01 | odbor kanceláře hejtmana | 68 662,81 | 68 662,81 |
| 49 000,00 | 02 | odbor regionálního rozvoje a evropských projektů | 59 491,00 | 59 491,00 |
| 182 065,00 | 03 | odbor ekonomický vč. splátek jistin úvěrů | 182 915,00 | 182 915,00 |
| 332 806,58 | 04 | odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu | 364 622,00 | 364 622,00 |
| 200 153,24 | 05 | odbor sociálních věcí | 213 103,62 | 213 103,62 |
| 1 180 434,32 | 06 | odbor dopravy | 1 225 791,77 | 1 225 791,77 |
| 152 266,24 | 07 | odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu | 168 205,42 | 168 205,42 |
| 58 368,20 | 08 | odbor životního prostředí a zemědělství | 50 815,05 | 50 815,05 |
| 309 362,93 | 09 | odbor zdravotnictví | 372 044,93 | 372 044,93 |
| 4 000,00 | 10 | odbor právní | 4 750,00 | 4 750,00 |
| 1 533,00 | 11 | odbor územního plánování a stavebního řádu | 1 365,00 | 1 365,00 |
| 37 492,30 | 12 | odbor informatiky | 46 251,52 | 46 251,52 |
| 198 636,30 | 14 | odbor investic a správy nemovitého majetku | 235 266,00 | 235 266,00 |
| 350 223,32 | 15 | odbor kancelář ředitele | 378 137,54 | 378 137,54 |
| 12 900,00 | 18 | oddělení sekretariátu ředitele (energetika) | 12 900,00 | 12 900,00 |
| **3 132 690,50** | **x** | **výdajový rámec rozpočtu celkem** | **3 384 321,66** | **3 384 321,66** |

Podrobný rozpis výdajových limitů rozpočtu kraje na rok 2019 podle jednotlivých resortů a kapitol je uveden v tabulkové části návrhu rozpočtu Libereckého kraje na rok 2019.