

Návrh - Střednědobý výhled
rozpočtu Jihočeského kraje
na období let 2026 a 2027

Prosinec 2024

OBSAH:

<u>Textová část</u>	strana
I. Úvod.....	3
II. Východiska.....	3
III. Základní parametry.....	5
IV. Příjmy a výdaje kraje.....	5
V. Evropské projekty.....	10
VI. Saldo hospodaření a financování.....	10

<u>Přílohy</u>	počet stran
Příloha č. 1 Střednědobý výhled rozpočtu Jihočeského kraje na období let 2026-2027	5
Příloha č. 2 Bilance příjmů, výdajů a financování v letech 2017-2027	1
Příloha č. 3 Predikce sdílených daňových příjmů Jihočeského kraje 2024-2027	3
Příloha č. 4 Analýza financování projektů EU	1

Poznámka: Publikované součtové údaje v tabulkách jsou v některých případech zatíženy nepřesností na posledním desetinném místě vzhledem k zaokrouhlování.

I. Úvod

Podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, se finanční hospodaření územních samosprávných celků a svazků obcí řídí jejich ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu.

Střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku a svazku obcí sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. U dlouhodobých závazků se uvedou jejich dopady na hospodaření územního samosprávného celku nebo svazku obcí po celou dobu trvání závazku.

V podmínkách Jihočeského kraje se střednědobý výhled rozpočtu (dále také „SVR“) zpravidla každoročně aktualizuje. Předchozí výhled rozpočtu na období let 2025 a 2026 byl schválen usnesením Zastupitelstva Jihočeského kraje č. 413/2023/ZK-31 na jeho 31. jednání dne 14. 12. 2023.

II. Východiska

Důvodem pro aktualizaci platného střednědobého rozpočtového výhledu je jak zákonná povinnost, tak i nutnost reagovat na nové skutečnosti, rozhodné pro hospodaření kraje v příštích rozpočtových obdobích.

Podmínky při sestavování návrhu jsou stejně jako u rozpočtu i nadále zatíženy nejasným vývojem ekonomiky, a to jak z důvodů probíhající ekonomické krize, tak i z důvodu přetrvávající války na Ukrajině. Hospodářskou aktivitu tlumí také dopady konsolidačního balíčku. Proto mohl být platný Střednědobý výhled rozpočtu Jihočeského kraje na období let 2025 a 2026 pouze orientačním vodítkem.

Při sestavení návrhu závazných a odvozených finančních vztahů ke státnímu rozpočtu vychází návrh výhledu kraje z parametrů vládního návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2025 a návrhu Střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2026 a 2027. První čtení vládního návrhu zákona o státním rozpočtu proběhlo na jednání Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR dne 23. října 2024. Druhé čtení bylo společně s projednáním střednědobého výhledu na programu jednání schůze PS Parlamentu ČR dne 20. 11. 2024 s tím, že třetí čtení návrhu zákona o státním rozpočtu lze očekávat od 3. 12. 2024. Návrh rozpočtového výhledu kraje bere v úvahu dopady vlivu předpokládaného vývoje ekonomiky ČR a navržené finanční vztahy ke státnímu rozpočtu na své vlastní rozpočtové zdroje.

Mezi nejdůležitější **vnější východiska** tak patří:

- odhad vývoje ekonomiky dle Makroekonomické predikce MF ČR ze srpna 2024, tzn. jen pozvolný růst HDP, a to o 2,7 % pro rok 2025 a o 2,6 % pro roky 2026 a 2027,
- systém rozpočtového určení daní podle zákona č. 243/2000 Sb. včetně promítnutí změn podílů krajů podle konsolidačního balíčku,
- valorizace celkového objemu příspěvku na výkon státní správy v rámci finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí, krajů a rozpočtu hl. m. Prahy ve výši 22,088 % pro rok 2025. Součástí tohoto příspěvku pro kraje je také platba na zajištění agendy digitální technické mapy, která je výkonem přenesené působnosti od 1. 7. 2023 a její objem pro rok 2025 činí celkem 9 763 599 Kč.
- navržené objemy transferů ze státního rozpočtu do rozpočtu krajů, např. dotace na regionální školství, transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, transfery na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě, transfery související s majetkovým vypořádáním pozemků pod silnicemi II. a III. třídy podle usnesení vlády č. 508/2016,

- dokončení stávajících projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie a z úrovně státního rozpočtu a současně stav a předpokládaný průběh realizace programů a projektů v rámci programového období 2021-2027.

Druhou oblastí jsou vlastní podmínky, zejména analýzy, vývojové řady předchozích let, parametry plnění upraveného rozpočtu a očekávaná skutečnost roku 2024, ze kterých lze odhadnout, že kraj uzavře hospodaření ve stávajícím rozpočtovém roce s kladným saldem. Mezi nejdůležitější **vnitřní východiska** náleží:

- obezřetnost při predikování příjmů Jihočeského kraje ze sdílených daní,
- zachování úsporných opatření v provozu kraje i zřizovaných organizací či založených společností,
- analýza a případné přehodnocení investičních záměrů realizovaných z vlastních zdrojů kraje,
- maximální využití prostředků z minulých let, deponovaných na účtu Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje, včetně zdrojů ke krytí již zahájených akcí,
- finanční zajištění maximálně možné míry investic s využitím vlastních zdrojů kraje, přijatých v běžném rozpočtovém období, s cílem zrealizování aktuální potřeby v každém jednotlivém rozpočtovém roce jejich přípravy a realizace tak, aby byla omezena potřeba meziroční převoditelnosti,
- pokračování realizace jednotlivých evropských projektů v rámci programového období 2021-2027 s vědomím objemu a míry předfinancování,
- zmapování významných investičních priorit ve všech oblastech rozvoje kraje a přiměřená alokace prostředků pro jejich přípravu a udržení významného objemu prostředků na účtu Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje pro jejich následnou realizaci.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Jihočeského kraje na období let 2026 a 2027 v základních ukazatelích navazuje na hospodaření kraje v předchozích rozpočtových obdobích.

Tabulka č. 1: Základní ukazatele rozpočtu Jihočeského kraje v letech 2021 až 2027 (v mil. Kč)

<i>Ukazatel</i>	<i>Skutečnost 2021</i>	<i>Skutečnost 2022</i>	<i>Skutečnost 2023</i>	<i>Schválený rozpočet 2024</i>	<i>Očekávaná skutečnost 2024</i>	<i>Návrh rozpočtu 2025</i>	<i>Návrh výhledu 2026</i>	<i>Návrh výhledu 2027</i>
<i>Příjmy celkem</i>	21 845,2	23 568,3	26 264,7	25 927,0	25 864,0	28 048,0	29 686,6	30 003,1
<i>Výdaje celkem</i>	21 153,3	22 369,7	24 022,8	27 182,3	26 475,1	29 611,8	31 694,9	32 609,2
<i>Saldo</i>	+691,9	+1 198,7	+2 241,9	-1 255,3	-611,1	-1 563,8	-2 008,3	-2 606,1

III. Základní parametry

Ve výsledném návrhu SVR je výhled pro oba roky 2026 a 2027 předkládán celkově jako vybilancovaný, i když se záporným saldem. Navržené schodky jsou rozpočtově pokryty zapojením finančních prostředků z minulých let, deponovaných na účtu Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje.

Tabulka č. 2: Celková bilance hospodaření Jihočeského kraje v letech 2024 až 2027 (v tis. Kč)

<i>Ukazatel</i>	<i>Očekávaná skutečnost 2024</i>	<i>Návrh rozpočtu 2025</i>	<i>Návrh SVR 2026</i>	<i>Návrh SVR 2027</i>
<i>Celkem příjmy</i>	25 863 977,2	28 047 978,0	29 686 551,3	30 003 066,0
<i>v tom: Daňové příjmy</i>	9 703 470,0	10 003 670,0	10 283 570,0	10 563 570,0
<i>Nedaňové příjmy</i>	503 249,8	597 889,5	1 076 952,7	422 429,5
<i>Investiční příjmy</i>	4 320,6	700,0	700,0	700,0
<i>Přijaté transfery</i>	15 652 936,8	17 445 718,5	18 325 328,5	19 016 366,6
<i>Celkem výdaje</i>	26 475 109,0	29 611 786,6	31 694 901,1	32 609 189,2
<i>v tom: Běžné výdaje</i>	21 535 554,4	23 775 339,3	24 814 333,9	25 587 590,4
<i>Investiční výdaje</i>	4 939 554,7	5 836 447,3	6 880 567,2	7 021 598,8
<i>Saldo</i>	-611 131,8	-1 563 808,6	-2 008 349,8	-2 606 123,2

Dle očekávané skutečnosti se předpokládá na konci roku 2024 záporné saldo rozpočtu. I přes tuto skutečnost by měl zůstatek Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje, jako významný zdroj financování následujících let, činit více než 6,8 mld. Kč.

IV. Příjmy a výdaje kraje

Daňové příjmy

Daňové příjmy jako nosné vlastní příjmy kraje představují přibližně 35 % celkových příjmů v každém rozpočtovém roce. Kromě příjmů ze správních činností (tj. příjmů ze správních poplatků a licencí) jsou daňové příjmy dány zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů (dále také „RUD“). I po promítnutí dopadů tzv. konsolidačního balíčku, kterým byly sníženy podíly obcí a krajů na RUD, jsou rozhodující **příjmy ze sdílených daní**.

Je na místě zdůraznit, že i nadále je pro předložený návrh výhledu rozpočtu kraje 2026 a 2027 charakteristická přiměřená míra obezřetnosti kraje proti očekávaným predikcím MF, která je vyjádřena návrhem těchto příjmů kraje ze sdílených daní na úrovni -1,3 % (r. 2026) a -1,8 % (r. 2027) v porovnání s odhady MF.

Podrobněji jsou informace o predikci daňových příjmů včetně výsledků za říjen 2024 uvedeny v příloze č. 3.

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou tvořeny zejména očekávanými splátkami poskytnutých půjček a návratných finančních výpomocí od krajem zřízených organizací nebo založených společností, případně od jiných právnických osob, které jim byly poskytnuty za účelem předfinancování vlastních projektů realizovaných v rámci operačních programů EU. Dále jsou součástí nedaňových příjmů také přijaté úroky, příjmy z pokut, příjmy z pronájmu majetku, nekapitálové příspěvky a náhrady a odvody organizací.

Investiční příjmy

Investiční příjmy vychází z návrhů předložených jednotlivými odpovědnými místy, přičemž dle aktuálních informací se předpokládají příjmy z prodeje majetku Jihočeského kraje pro období předloženého rozpočtového výhledu v objemu 700 tis. Kč ročně.

Přijaté transfery

Transfery z pohledu rozpočtu jsou příjmy plynoucí z jiných veřejných rozpočtů nebo poskytované veřejným rozpočtem, a to včetně zahraničních vztahů.

Do návrhu střednědobého výhledu rozpočtu Jihočeského kraje na období let 2026 a 2027 jsou zařazeny očekávané transfery (dotace) ze státního rozpočtu, jejichž struktura a objemy vycházejí z návrhu Střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2026 a 2027 a z kvalifikovaného odhadu. Níže uvedené, pravidelně se opakující dotace jsou zahrnovány jak do návrhu rozpočtu, tak do návrhu SVR. Celkové objemy dotací obsažených v návrhu výhledu rozpočtu pro uvedené roky činí **18 325,3 mil. Kč pro rok 2026 a 19 016,4 mil. Kč pro rok 2027** (tj. cca 63 % celkových příjmů).

Jedná se o následující dotace:

➤ **Přímé náklady na vzdělávání (MŠMT)**

Jedná se o předpokládané objemy dotace. Ve stejných objemech je dotace obsažena ve výdajové části rozpočtu OŠMT jako neinvestiční transfery zřizovaným organizacím, soukromým školským zařízením a obecním školám.

- rok 2026: 14 275,4 mil. Kč
- rok 2027: 14 988,8 mil. Kč

➤ **Dotace na sociální služby (MPSV)**

Tato účelová dotace je určena na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách. Ve stejných objemech je dotace obsažena ve výdajové části rozpočtu Odboru sociálních věcí (jako dotační tituly státu).

- rok 2026: 2 167,0 mil. Kč
- rok 2027: 2 276,0 mil. Kč

➤ **Dotace ze Strukturálních fondů EU (SF EU)**

Jde o očekávané příjmy z realizace projektů kraje v programech EU předfinancované z vlastních zdrojů a z průběžného financování.

- rok 2026: 1 004,3 mil. Kč
- rok 2027: 565,7 mil. Kč

➤ **Neinvestiční přijaté transfery (SFDI)**

Dotace na akci „Financování silnic II. a III. třídy – Jihočeský kraj“

- rok 2026: 400,0 mil. Kč
- rok 2027: 400,0 mil. Kč

➤ **Příspěvek na úhradu ztráty ze závazku veřej. služby ve veřejné drážní osobní dopravě (MD)**

Je to dotace přijatá na základě uzavřeného „Memoranda“ na dopravní obslužnost (část úhrady prokazatelné ztráty). Ve stejných objemech je dotace obsažena ve výdajové části rozpočtu Odboru dopravy a silničního hospodářství (jako dotační tituly státu).

- rok 2026: 247,5 mil. Kč
- rok 2027: 251,9 mil. Kč

➤ **Neinvestiční přijatá dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu (VPS)**

Jedná se o příspěvek na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy s meziroční valorizací.

- rok 2026: 166,3 mil. Kč
- rok 2027: 166,3 mil. Kč

➤ **Neinvestiční transfery od krajů**

Jedná se o úhradu kompenzace na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou osobní dopravou v rámci IDS s Jihomoravským, Středočeským, Plzeňským a Karlovarským krajem.

- rok 2026: 62,0 mil. Kč
- rok 2027: 64,8 mil. Kč

➤ **Dotace na výkupy pozemků pod krajskými komunikacemi (MF)**

Jedná se o refundaci části výdajů na majetkoprávní vypořádání zastavěných pozemků pod silnicemi II. a III. třídy.

- rok 2026: 2,0 mil. Kč
- rok 2027: 2,0 mil. Kč

➤ **Neinvestiční transfery od obcí**

Jedná se o úhrady kompenzace na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou osobní dopravou (tzv. protarifovací ztráta placená mezi obcemi).

- rok 2026: 0,8 mil. Kč
- rok 2027: 0,8 mil. Kč

➤ **Investiční dotace**

Přepokládaná investiční dotace od Ministerstva kultury na výstavbu nové budovy Alšovy Jihočeské galerie.

- rok 2027: 300,0 mil. Kč

Ostatní dotace a výdaje pro jejich účelové užití jsou zařazovány do rozpočtu daného roku průběžně až na základě přijatých rozhodnutí od jednotlivých poskytovatelů nebo uzavřených smluv, kdy je známa jejich přesná výše.

Na výdajové straně bilance návrhu střednědobého výhledu je v rámci výdajů vyčleněna samostatná část dotační politiky kraje. Důvodem je, aby změny charakteru poskytovaných dotací v průběhu roku, určené programem nebo příjemcem, neovlivňovaly přehled o plnění vlastních běžných, ale zejména investičních výdajů realizovaných krajem nebo prostřednictvím zřizovaných příspěvkových organizací.

Běžné výdaje

- bez dotační politiky v roce 2026 činí 24 463 516,61 tis. Kč
- bez dotační politiky v roce 2027 činí 25 234 450,95 tis. Kč

Součástí běžných výdajů jsou zejména výdaje jako použití přijatých dotací, z nichž největší objem představují transfery dotací ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělávání. Tyto výdaje představují téměř 59 % z celkových běžných výdajů let 2026 i 2027.

K průběžnému zvyšování celkových běžných výdajů (meziroční nárůst mezi roky 2025 a 2026 činí cca 3 %) dochází zejména v souvislosti s realizací výdajů z přijatých neinvestičních dotací (transfery školským zařízením a poskytovatelům sociálních služeb) a z důvodu inflačního navyšování provozních příspěvků určených pro krajem zřizované a založené organizace.

Investiční výdaje

- bez dotační politiky v roce 2026 činí 6 492 717,16 tis. Kč
- bez dotační politiky v roce 2027 činí 6 483 748,81 tis. Kč

Objemy investičních výdajů odpovídají harmonogramu předpokládané realizaci plánovaných akcí a projektové přípravy nových akcí dle stanovených priorit a s předpokladem jejich průběžného zařazování do rozpočtu kraje včetně rozpočtového krytí z přijatých dotací nebo z Fondu rezerv a rozvoje. Toto se týká jak evropských projektů, tak vlastních investic kraje především v oblasti dopravy nebo v rámci investic realizovaných zřizovanými organizacemi v oblasti školství, zdravotnictví a kultury.

Největší objem investičních výdajů v rámci **vlastních výdajů** kraje je pravidelně realizován do oblasti dopravy a silničního hospodářství, kdy pro rok 2026 a 2027 jsou plánovány celkové objemy těchto

výdajů ve výši 2 578,4 mil. Kč a 3 120,5 mil. Kč, což je zhruba 40-50 % celkových investičních výdajů bez dotační politiky. Dále se jedná o investiční výdaje realizované v souvislosti s **projekty EU**, které jsou navrženy pro rok 2026 a 2027 v objemech 1 689,9 mil. Kč a 449,1 mil. Kč, což je cca 27 % celkových investičních výdajů bez dotační politiky v roce 2026 a 7 % těchto výdajů v roce 2027.

Z pohledu odvětvového členění **celkových výdajů** činí tradičně největší objem výdaje do oblasti vzdělávání a školských služeb, a to návazně na přijatou dotaci ze státního rozpočtu určenou na přímé náklady na vzdělávání. Dále jsou to výdaje na dopravu a výdaje do sociální oblasti, které jsou realizovány rovněž v souvislosti s přijatou dotací ze státního rozpočtu určenou na sociální služby.

Z důvodu vysokého objemu investičních výdajů je pro lepší orientaci uvedena tabulka s přehledem objemově nejvýznamnějších výdajů obsažených v návrhu rozpočtového výhledu pro roky 2026 a 2027.

Tabulka č. 3: Nejvýznamnější investiční výdaje (v tis. Kč)

ORJ	Odpovědné místo	Návrh SVR 2026	Návrh SVR 2027
OVZS	Nová Linecká čtvrť - I. etapa	600 000,00	850 000,00
SFEU	Obchvat Blatné	300 000,00	300 000,00
OKPP	Alšova jihočeská galerie - výstavba nové budovy na Senovážném náměstí v Českých Budějovicích	235 000,00	300 000,00
OREG	Centrum míčových sportů ČB - Realizace	0,00	500 000,00
ODSH	Přeložka silnice II/156 a II/157, 3. etapa, podjezd pod železničním nádražím, České Budějovice	70 000,00	350 000,00
ODSH	Jižní tangenta České Budějovice, II. etapa	109 474,68	210 000,00
ODSH	Severní obchvat Husince, silnice II/145	84 000,00	210 000,00
OVZS	Výstavba DPS Český Krumlov - Vyšné	40 000,00	250 000,00
ODSH	Přeložka sil. II/137 v úseku I/3 Slapy (Jižní obchvat Tábora)	140 000,00	140 000,00
ODSH	Most ev. č. 156-001b přes řeku Malši v Č. Budějovicích, most Kosmonautů	250 000,00	0,00
ODSH	Most ev. č. 160-001 přes Vltavu v Č. Krumlově (na Tavírně)	195 000,00	0,00
ODSH	Severní obchvat Trhových Svinů, silnice II/156	35 000,00	140 000,00
FRŠ	Obchodní akademie, Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Třeboň, Vrchlického 567 - výstavba DM Nový dvůr	175 000,00	0,00
FRŠ	Základní umělecká škola F. Pišingera, Trhové Sviny - přesun do krajského majetku Husova 654	70 000,00	90 000,00
ODSH	Propojení silnice I/3 se silnicí III/00354 (Lidická třída) včetně přemostění Vltavy	70 000,00	70 000,00
SFEU	Gymnázium, Český Krumlov - Novostavba domova mládeže a školní jídelny při gymnáziu Český Krumlov	131 813,47	0,00
SFEU	Centrum sociálních služeb Jindřichův Hradec - Týdenní stacionář a objekt DOZP	124 000,00	0,00
ODSH	Křižovatka k napojení JLČB v obci Planá u Českých Budějovic	105 000,00	14 000,00
OVZS	Celkové řešení klimatizace v budovách KÚ - aktualizace PD	55 000,00	55 000,00
ODSH	Rekonstrukce komunikace III/14325 Boršov Černý Dub až křižovatka II/143	49 700,00	56 000,00
OVZS	Rekonstrukce areálu KÚ I.	50 000,00	50 000,00
FRŠ	Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Kaplice, Pohorská 86 - rekonstrukce objektu Linecká	70 000,00	30 000,00
FRŠ	Střední odborná škola ekologická a potravinářská, Veselí n. Lužnicí, Blatské sídliště 600/I - rekonstrukce objektu Staré radnice (PD)	48 000,00	52 000,00
ODSH	Přeložka silnice II/164 Lomy u Kunžaku	10 500,00	84 000,00
ODSH	Homogenizace silnice III/10575 Hluboká n. Vltavou - Hrdějovice	56 000,00	35 000,00
ODSH	Jižní napojení JLČB z MÚK Planá u Českých Budějovic	42 000,00	42 000,00

ORJ	Odpovědné místo	Návrh SVR 2026	Návrh SVR 2027
ODSH	Rekonstrukce komunikace II/634 Rudolfovská	10 000,00	73 000,00
ODSH	Most ev. č. 10543-1 nad železnicí v Milevsku	83 000,00	0,00
SFEU	ZZS JčK - Sanitní vozidla a technika pro ZZS JčK	60 859,31	21 844,01
ODSH	Homogenizace sil. II/163 Dolní Dvořiště - Vyšší Brod	0,00	80 200,00
ODSH	Rekonstrukce silnice II/156, Údolí u Nových Hradů - Hlinov	80 000,00	0,00
ODSH	Rekonstrukce silnice III/1634 v úseku N.Pec – Zadní Zvonková, 2.etapa	40 000,00	40 000,00
OKPP	Regionální muzeum v Č. Krumlově - Kaple a návštěvnické zázemí	25 000,00	50 000,00
SFEU	Základní umělecká škola Milevsko - Novostavba ZUŠ Milevsko	71 160,00	0,00
ODSH	Úprava křižovatky silnic II/135 a II/137 u Sudoměřic u Bechyně	70 000,00	0,00
ODSH	Vltavská cyklostezka – úsek Levobřežní cyklostezka Sluneční ostrov – Jiráskovo nábřeží, CB	35 000,00	35 000,00
OREG	PD pro Centrum míčových sportů ČB	60 500,00	6 655,00
SFEU	Prachatické muzeum - Kulturní dědictví na Zlaté stezce	20 000,00	47 400,00
ODSH	Silnice II/137 - křižovatka Slapy	67 051,00	0,00
ODSH	Severní napojení JLČB	30 000,00	35 000,00
ODSH	Silnice II/144 Vlachovo Březí - Husinec (rozšíření vozovky) km 13,520 - 14,810	0,00	65 000,00
ODSH	Cyklostezka z Černé v Pošumaví do Frymburku	5 000,00	60 000,00
ODSH	Rekonstrukce sil. III/1631 a III/1632 N. Pec - Z. Zvonková - 4. etapa - Nové Chalupy	28 000,00	35 000,00
ODSH	Silnice II/157, Srubec - Ledenice, okr. České Budějovice	11 500,00	50 000,00
SFEU	Jihočeská vědecká knihovna v Českých Budějovicích - Snížení energetické náročnosti budovy Jihočeské vědecké knihovny v ČB	60 730,28	0,00
ODSH	Zabezpečení svahu Zlatá Koruna III/1596	60 020,00	0,00
SFEU	Mikroregion Dačicko - Přeshraniční cyklotrasa Vysočina - jižní Čechy - Dolní Rakousko	30 000,00	30 000,00
FRŠ	Konzervatoř, České Budějovice, Kanovnická 22 - zadní trakt + nástavba	0,00	60 000,00
ODSH	Modernizace silnice II/170, III/17016 průtah Čestice vč. Odstranění části garáže č.p. 104 (parc.č.4/4) včetně stavebních úprav, posunutí opěrné zdi č.p. 106 (parc.č.58/1) a posunutí opěrné zdi parc. č. 60/1 v Česticích pro vybudování nového chodníku podél komunikace	30 000,00	30 000,00
ODSH	Rekonstrukce pozemní komunikace II/122 v průjezdním úseku přes město Netolice	30 000,00	30 000,00
ODSH	Severní obchvat Dačic, silnice II/408, sil. II/151 - 1. část (r. 2026-27)	14 300,00	41 000,00
FRŠ	Vyšší odborná škola lesnická a Střední lesnická škola Bedřicha Schwarzenberga, Písek, Lesnická 55 - výstavba dílen školní polesí Hůrka	0,00	55 000,00
SFEU	Střední škola a Základní škola, Vimperk - Snížení energetické náročnosti - objekt školy a domova mládeže SŠ a ZŠ Vimperk, Kasárenská 1134 Prachatice	52 142,80	0,00
OVZS	Rekonstrukce a modernizace domova - Domov pro seniory Jindřichův Hradec - Otín	50 000,00	0,00
OZDR	Zvýšení základního kapitálu - Nemocnice Český Krumlov, a.s. - Rekonstrukce Interního pavilonu D	50 000,00	0,00
ODSH	Vltavská cyklostezka – úsek Purkavec – Hněvkovice	0,00	50 000,00
ODSH	Vltavská cyklostezka – úsek Zlatá Koruna – Boršov nad Vltavou	0,00	50 000,00
ODSH	Rozšíření komunikace III/1572 úsek Drahoslavice – Přídolí	0,00	50 000,00
	CELKEM	4 189 751,74	4 823 099,01

V. Evropské projekty

Realizace projektů EU napříč operačními programy (dále jen „OP“) patří i nadále mezi priority kraje, protože umožňuje financovat vybrané záměry kraje ze zdrojů evropských fondů. Cílem je úspěšné dokončení již schválených projektů a příprava projektů pro podávání do výzev nového programového období.

Fiskální dopady na rozpočet Jihočeského kraje, resp. na období, na které je sestaven rozpočtový výhled, při navržené realizaci projektů EU, jsou patrné z následující tabulky, uvádějící celkové příjmy a výdaje v rámci rozpočtového výhledu odpovědného místa Strukturální fondy EU (ORJ 20).

Tabulka č. 4: Celková bilance - projekty SF EU (v tis. Kč)

<i>Ukazatel</i>	<i>Návrh SVR 2026</i>	<i>Návrh SVR 2027</i>	<i>Celkem</i>
<i>Celkem příjmy</i>	<i>1 822 316,19</i>	<i>749 216,63</i>	<i>2 571 532,82</i>
<i>Celkem výdaje</i>	<i>2 082 959,62</i>	<i>618 433,72</i>	<i>2 701 393,34</i>
<i>Saldo</i>	<i>-260 643,43</i>	<i>+130 782,91</i>	<i>-129 860,52</i>

V návrhu rozpočtového výhledu jsou pro období let 2026 až 2027 zařazeny výdaje na realizaci evropských projektů v celkovém objemu cca 2 701,39 mil. Kč.

Při financování tzv. evropských projektů je významnou rozpočtovou zátěží potřeba jejich předfinancování, a to i přes jejich nesporný přínos v podobě získání evropských zdrojů. Týká se to nejen vlastních projektů kraje, ale také projektů krajem zřízených příspěvkových organizací. V roce 2027 je již předpoklad kladného salda v rámci bilance celkových příjmů a výdajů.

Analýza financování projektů EU uvedená v příloze č. 4 pak přináší jiný úhel pohledu na evropské projekty a přehled jejich rozpočtového dopadu. Z této přílohy je patrné, jaký objem prostředků na jejich realizaci kraj skutečně v jednotlivých letech vynakládá v podobě povinných podílů kofinancování a případných neuznatelných výdajů, a dále, kolik prostředků na jejich realizaci získává z evropských fondů a státního rozpočtu, byť s časovým zpožděním. Je zde zobrazeno i každoroční saldo vynaloženého předfinancování a stav předfinancování k závěru každého jednotlivého roku. Stav předfinancování po skončení roku 2024 očekáváme v objemu více než 1 132 mil. Kč a po ukončení rozpočtovaného období roku 2027 by měl činit více než 315 mil. Kč, které by se měly objevit v příjmech dalších let.

VI. Saldo hospodaření a financování

I přes provedené úpravy na výdajové straně rozpočtu a časové rozložení zejména investičních akcí a současně také se zohledněním daňových výnosů pro následující roky, vykazuje výhled rozpočtu pro roky 2026 i 2027 záporné saldo hospodaření.

Pro finanční zajištění schodku v těchto rozpočtových letech se předpokládá využití finančních prostředků alokovaných ve Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje s předpokladem jejich postupného čerpání, tj. v roce 2026 v objemu 2 008,3 mil. Kč a v roce 2027 ve výši 2 606,1 mil. Kč.

Na konci období, na které je sestaven rozpočtový výhled, tzn. na konci roku 2027, se odhaduje minimální zůstatek na účtu Fondu rezerv a rozvoje Jihočeského kraje na úrovni přesahující 1,2 mld. Kč.