

Důvodová zpráva

k návrhu rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2021

Rozpočet na rok 2021 je navrhován jako vyrovnaný.

Přijatý úvěr ve výši 900 mil. Kč na prioritní investiční akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ byl zapojen do rozpočtu v roce 2020, splácení proběhne v letech 2022 až 2026.

V návrhu rozpočtu na rok 2021 je uvažováno se snížením daňových příjmů o 3,0 % v porovnání se schváleným rozpočtem roku 2020, návrh vychází z nepříznivého vývoje inkasa daňových příjmů v roce 2020 po přijetí zásadních restrikcí vlády ČR s dopadem na sociální a ekonomické poměry v České republice v souvislosti s pandemií koronaviru SARS-CoV-2.

Je navrhována částka 4 500,0 mil. Kč, což je o 137,2 mil. Kč méně, než činil schválený rozpočet na rok 2020, neinvestiční transfer v rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje je plánován v objemu 113,6 mil. Kč, představuje příspěvek na výkon státní správy, navýšení o 12 % je v souladu s návrhem státního rozpočtu. Nedaňové příjmy v objemu 240,9 mil. Kč se meziročně se snižují o 25,2 mil. Kč (snížení je způsobeno novým zatříděním plateb za odebrané množství podzemní vody na základě změny rozpočtové skladby pro rok 2020 do daňových příjmů kraje), tvoří je zejména odvody příspěvkových organizací z Fondů investic (ve výši 80 % celkového objemu odpisů organizací) a příjmy z pronájmů majetku kraje.

Celkový objem příjmů je navrhován ve výši 4 859,7 mil. Kč.

Výdajová část vychází z možností snížené příjmové základny (dopad koronavirové krize) a řeší nejpodstatnější provozní nároky odvětví, nutné investiční výdaje a schválené akce a projekty. Finančně pokryty jsou výdaje na průmyslovou zónu (60,0 mil. Kč), výdaje na kofinancování a předfinancování v objemu 372,5 mil. Kč, výdaje na údržbu komunikací (529,5 mil. Kč), Dotační fond Královéhradeckého kraje je navrhován ve výši 85,2 mil. Kč. Pokud to finanční možnosti dovolí, budou prostředky na rozvoj kraje v roce 2021 navýšeny z výsledku hospodaření a v rámci změn rozpočtu kraje.

Do **kapitálových výdajů** je zařazena prioritní investiční akce kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ již v roce 2020 byl zapojen úvěr ve výši 900,0 mil. Kč. U odvětví životní prostředí a zemědělství budou v souladu se zákonem 254/2001 Sb., o vodách, drobné vodohospodářské akce hrazeny obcím z příjmů poplatků za odebrané množství podzemní vody v předpokládané výši až 30,0 mil. Kč, byly začleněny i prostředky z výnosu poplatků za znečišťování ovzduší dle zák. č. 201/2012 Sb., který je příjmem kraje od r. 2017 a může být použit jen na financování opatření v oblasti ochrany životního prostředí (2 mil. Kč). Do kapitálových výdajů patří rovněž financování výstavby průmyslové zóny Solnice-Kvasiny (60,0 mil. Kč) a převážná část prostředků vyčleněných na projekty spolufinancované z fondů Evropské unie, jedná se zejména o investiční akce, které jsou obvykle financovány z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje, a to 353,4 mil. Kč z celkového objemu 372,5 mil. Kč.

Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje je zapracován ve výši 339,5 mil. Kč, jmenovitý rozpis konkrétních akcí v rámci nastavených odvětvových objemů je uveden v samostatné příloze (Příloha č. 4).

Rezerva v rámci rozpočtu je vytvořena ve výši 4,3 mil. Kč.

Celkový objem výdajů je navrhován ve výši 4 859,7 mil. Kč.

Možnosti rozpočtu na rok 2021 plně ovlivňuje pandemie koronaviru. Zdaleka nejsou pokryty požadavky některých odvětví, a to jak u běžných, tak u kapitálových výdajů, jedná se zejména o výdaje související s financováním zdravotnictví, s kofinancováním a předfinancováním projektů spolufinancovaných z fondů EU, akce hrazené z Fondu rozvoje a reprodukce KHK - výdaje na investice do zdravotnictví, do objektů sociálních služeb, na opravy komunikací, neřešené požadavky v oblasti školství, projekty financované z Dotačního fondu Královéhradeckého kraje, rizikem mohou být i provozní výdaje v oblasti sociálních služeb.

Oproti schválenému rozpočtu na rok 2020 jsou rozpočtované výdaje na rok 2021 nižší o 544,8 mil. Kč, daňové příjmy jsou nižší o 137,2 mil. Kč, nedaňové příjmy o 25,2 mil. Kč, kapitálové příjmy jsou navrhovány ve výši 5,0 mil. Kč – realizace prodeje nepotřebného nemovitého majetku, dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje je vyšší o 12,6 mil. Kč. Část financování nepředpokládá ve schváleném rozpočtu 2021 žádné úvěrové zatížení, úvěr ve výši 900,0 mil. Kč byl zapojen do rozpočtu 2020, splátky úvěru ve výši 180,0 mil. Kč budou probíhat v letech 2022 až 2026.

Další nadpožadavky odvětví budou řešeny v rámci jednotlivých změn rozpočtu v průběhu roku podle plnění vlastních příjmů kraje.

Přílohy:

Příloha č. 1 – Bilance příjmů a výdajů rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2021

Příloha č. 2 – Závazné ukazatele rozpočtu příspěvkových organizací na rok 2021
z vlastních prostředků kraje

Příloha č. 3 – Závazný ukazatel transfery akciovým společností na rok 2021
z vlastních prostředků kraje

Příloha č. 4 – Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje na rok 2021
dle jednotlivých odvětví, akcí a projektů

Příloha č. 5 – Rozpočtová odpovědnost

Příloha č. 6 – Výpočet ukazatele dluhové služby Královéhradeckého kraje

Grafy