

## Důvodová zpráva

### k závěrečnému účtu a rozboru hospodaření

#### Královéhradeckého kraje za rok 2019

**Rozpočet** Královéhradeckého kraje na rok 2019 byl schválen usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/17/1298/2018 z 3. 12. 2018, byl schválen jako schodkový v objemu 337,5 mil. Kč, byly vytvořeny zdroje pro úhradu 7. splátky úvěru ČS v objemu 62,5 mil. Kč a do rozpočtu byla zapojena 1. část nového úvěru ve výši 400,0 mil. Kč na prioritní investiční akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“. Výdaje tvořily objem 4 840,5 mil. Kč a příjmy 4 503,0 mil. Kč. Orgány kraje bylo schváleno celkem 5 rozpočtových změn, konečnou výši rozpočtu ovlivnily zejména přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a zapojení disponibilních zdrojů z předcházejícího roku, zapracovány byly rovněž úpravy požadované jednotlivými odvětvími k naplnění záměrů kraje. Po všech provedených změnách byl schválen objem příjmů ve výši 15 376,8 mil. Kč, objem výdajů v částce 18 159,1 mil. Kč a schodek rozpočtu 2 782,3 mil. Kč, záporné saldo příjmů a výdajů bylo dokryto zapojením disponibilních zdrojů z r. 2018.

Financování Královéhradeckého kraje bylo uzavřeno v roce 2019 **přebytkem 223,9 mil. Kč** oproti plánovanému zápornému saldu 2 782,3 mil. Kč, tento výsledek byl ovlivněn zejména nižším čerpáním výdajů o 2 853,7 mil. Kč, a to běžných o 463,1 mil. Kč a kapitálových o 2 390,6 mil. Kč, plnění příjmů bylo vyšší o 152,5 mil. Kč především v důsledku vyšších daňových příjmů o 126,4 mil. Kč, nedaňových příjmů o 23,6 mil. Kč, kapitálových o 2,5 mil. Kč. V roce 2019 nebyl čerpán žádný úvěr, splátky úvěrů činily celkem 147,8 mil. Kč, tím **byly splaceny všechny úvěry kraje.**

Účetní výsledek hospodaření za r. 2019, vykázaný ve výsledovce a vyplývající z porovnání výnosů a nákladů, činí zisk po zdanění ve výši 1 351,3 mil. Kč, po schválení závěrečného účtu bude převeden na účet nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let.

**Na účtech kraje** bylo k 31. 12. 2019 celkem 2 608,0 mil. Kč, v převážné míře vázaných na konkrétní projekty a akce, např. zůstatek zálohově poskytnutých prostředků ze státního rozpočtu a fondů EU na víceleté projekty (218,7 mil. Kč), zůstatek Fondu rozvoje a reprodukce KHK (711,4 mil. Kč), zůstatek Dotačního fondu KHK (32,2 mil. Kč), zůstatek prostředků určených podle vodního zákona na rozvoj vodohospodářské infrastruktury obcí (13,3 mil. Kč), zůstatek prostředků na financování akce Modernizace a dostavba ON Náchod (282,0 mil. Kč) a na realizaci průmyslových zón (125,2 mil. Kč), největší objem však tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (781,8 mil. Kč). Příznivé pro kraj je zejména to, že vlastní prostředky tvoří převážnou část zůstatku, a to 2 388,4 mil. Kč.

Největší objem ze skutečně dosažených příjmů vlastního kraje (15 529,3 mil. Kč) tvořily přijaté transfery ze státního rozpočtu (9 818,0 mil. Kč) představující 63,2 % jejich celkové výše, zatímco daňové příjmy (4 986,8 mil. Kč) dosáhly 32,1 %, ze státních fondů (216,8 mil. Kč) pouze 1,4 % a ostatní vlastní příjmy kraje (507,7 mil. Kč) 3,3 %. Významnou část vlastních příjmů kraje představují vratky půjčených prostředků na předfinancování evropských projektů (163,4 mil. Kč), příjmy z pronájmů majetku kraje (112,4 mil. Kč) a odvody příspěvkových organizací (104,6 mil. Kč).

V průběhu roku byl rozpočet příjmů celkem upraven o 10 873,8 mil. Kč, z toho největší objem představovalo provedené posílení ze státního rozpočtu a státních fondů (9 942,8 mil. Kč), zejména z MŠMT (7 421,4 mil. Kč), které bylo směřováno převážnou měrou do odvětví školství na výdaje regionálního školství na platy a související výdaje, objemově významná byla rovněž účelová dotace z MD na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě (277,2 mil. Kč), prostředky poskytnuté ze strany MPSV (1 001,8 mil. Kč) zejména pro poskytovatele sociálních služeb dle zák. č. 108/2006 Sb. a na projekty Operačního programu Zaměstnanost, dotace z MMR (724,6 mil. Kč) převedené převážně jako vratky předfinancování a dotace ze SFDI (159,1 mil. Kč) na financování rekonstrukce, modernizace, oprav a údržby silnic II. a III. třídy.

Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši a v rámci **finančního vypořádání za rok 2019** bylo vráceno 16,7 mil. Kč. Jedná se o nečerpání účelových dotací poskytnutých MŠMT (15,7 mil. Kč), MF (0,10 mil. Kč) a MPSV (0,9 mil. Kč).

**Výdaje** byly čerpány objemem 15 305,4 mil. Kč na 84,3 % upraveného rozpočtu, v tom běžné výdaje byly realizovány v částce 12 502,2 mil. Kč a představovaly 81,7 % úhrnné výše výdajů a kapitálové činily 2 803,2 mil. Kč, tj. 18,3 %. Největší podíl v oblasti běžných výdajů tvořily výdaje odvětví školství (7 833,1 mil. Kč), a to 51,2 %, které představovaly zejména poskytnuté neinvestiční příspěvky školám a školským zařízením na přímé náklady na vzdělávání (6 796,6 mil. Kč), dotace v rámci rozvojových programů MŠMT (191,2 mil. Kč) a do soukromého školství (334,9 mil. Kč) a příspěvky na provoz příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje (395,5 mil. Kč), objemově významným výdajem byly rovněž prostředky vynaložené na územní dopravní obslužnost (277,2 mil. Kč dotace MD ČR + 786,8 mil. Kč vlastní prostředky kraje) a na dotace poskytovatelům sociálních služeb (dotace MPSV 880,4 mil. Kč + 50,5 mil. Kč vlastní prostředky kraje), činnost vlastních zařízení v oblasti sociální péče byla podpořena částkou 201,9 mil. Kč, zdravotnických zařízení objemem 553,9 mil. Kč a činnost vlastních kulturních zařízení příspěvkem 192,3 mil. Kč. V oblasti kapitálových výdajů byly využity prostředky poskytnuté ze SFDI na výstavbu a modernizaci silnic II. a III. třídy v objemu 144,1 mil. Kč, na projekty průmyslových zón Solnice – Kvasiny a Vrchlabí byly využity dotace celkem ve výši 98,9 mil. Kč a vlastní prostředky v částce 59,8 mil. Kč, dotace na rozvoj vodohospodářské infrastruktury byly poskytnuty z vlastních prostředků kraje v objemu 48,0 mil. Kč. Výdaje financované prostřednictvím Fondu rozvoje a reprodukce KHK (513,8 mil. Kč) byly směřovány zejména do oblasti dopravy (255,9 mil. Kč), školství (87,5 mil. Kč), zdravotnictví (96,3 mil. Kč) a sociálních věcí (41,9 mil. Kč) a byly určeny především na rekonstrukce, výstavbu a vybavení zdravotnických, školských a sociálních zařízení a na rekonstrukci silniční sítě. Na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU bylo vynaloženo v běžných výdajích 52,4 mil. Kč a v kapitálových výdajích 1 099,1 mil. Kč z vlastních prostředků kraje.

V porovnání s rokem 2018 byla skutečnost v roce 2019 vyšší u příjmů o 1 904,4 mil. Kč a u čerpání výdajů o 1 825,7 mil. Kč. Objem přijatých dotací ze státního rozpočtu se zvýšil

oproti roku 2018 o 1 472,2 mil. Kč, ze státních fondů se snížil o 69,7 mil. Kč, daňové příjmy vykázaly nárůst o 402,3 mil. Kč. V roce 2019 představovaly dotace ze státního rozpočtu 63,2 %, příjmy ze státních fondů 1,4 %, daňové příjmy 32,1 % a ostatní příjmy 3,3 %. V roce 2018 tvořil podíl dotací ze státního rozpočtu 61,3 %, příjmů ze státních fondů 2,1 %, daňových příjmů 33,6 % a ostatních příjmů 3,0 %.

V porovnání s předcházejícím rokem se v roce 2019 zvýšil podíl kapitálových výdajů z 17,5 % na 18,3 % a podíl běžných výdajů se snížil v roce 2019 na 81,7 % proti roku předcházejícímu, ve kterém činil 82,5 %.

V roce 2019 nebyl zapojen do rozpočtu žádný úvěr stejně jako v r. 2018. **Splátky úvěrů** byly v roce 2019 (147,8 mil. Kč) oproti roku 2018 (139,4 mil. Kč) vyšší o 8,4 mil. Kč.

## **Čerpání výdajů odvětví**

**Kap. 02 - životní prostředí a zemědělství** (upravený rozpočet 237,0 mil. Kč, skutečnost 170,5 mil. Kč) vykázala nižší skutečnost celkem o 66,5 mil. Kč, než byla dána možnost upraveným rozpočtem, a to v důsledku nižší skutečnosti u výdajů vyčleněných na vodohospodářské akce dle vodního zákona (nečerpání rozpočtu ve výši 37,0 mil. Kč, po odpočtu nenaplněných příjmů z plateb za odebrané množství podzemní vody pouze 13,3 mil. Kč – převedeno do r. 2020) zejména z důvodu nutnosti vytvoření zůstatku 10 mil. Kč jako zákonné rezervy na havárie a část schválených dotací nebyla v r. 2019 poskytnuta z důvodu nedoložení nutných podkladů pro poskytnutí dotace v souladu s pravidly, jedná se o prostředky, které lze dle vodního zákona použít pouze na tento účel, budou tedy využity v průběhu následujících let. Z účtu vodního zákona byly hrazeny i sanace starých ekologických zátěží ve výši 0,2 mil. Kč. V roce 2019 nebyly použity jako zdroj financování dotací příjmy z poplatků za odběr podzemních vod, jelikož došlo ke změně vodního zákona, kdy se poplatky budou vybírat dle skutečného odběru, ne jako dosud zálohově. Z tohoto důvodu v roce 2019 činily příjmy pouze 6,4 mil. Kč a vratky ze zálohových plateb 20,4 mil. Kč. Prostřednictvím dotačního programu „Rozvoj infrastruktury v oblasti zásobování pitnou vodou a odvádění odpadních vod“ byly poukázány účelově vázané finanční prostředky v celkové výši 26,8 mil. Kč na podporu výstavby vodovodů, kanalizací, čistíren odpadních vod a úpraven vody pro veřejnou potřebu (24,3 mil. Kč převedeno do r. 2020). Do rozpočtu kapitoly je zapojen výnos z poplatků za znečišťování ovzduší, který je od roku 2017 příjmem kraje, na jehož území se stacionární zdroj nachází, může být použit jen na financování opatření v oblasti ochrany životního prostředí - výnos bude použit na financování projektů v oblasti vodní infrastruktury (převeden zůstatek 8,1 mil. Kč do r. 2020). V oblasti technické ochrany životního prostředí byly podpořeny aktivity dlouhodobého společného projektu Královéhradeckého kraje, autorizované obalové společností EKO-KOM, a. s., a provozovatelů zpětného odběru elektrozařízení - ASEKOL a. s. a ELEKTROWIN a. s. s názvem „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“ zaměřeného na podporu a rozvoj systému odděleného sběru využitelných složek komunálních a obalových odpadů, zpětného odběru elektrozařízení a recyklace odpadů směřující k naplnění aktuálních požadavků legislativy v oblasti odpadového hospodářství. Obcím zapojeným do soutěže byly vyplaceny finanční

dary v celkové výši 0,7 mil. Kč. K zajištění administrace uvedeného projektu byl převeden Centru investic, rozvoje a inovací (CIRI) příspěvek ve výši 0,3 mil. Kč. Na pokrytí nákladů péče o soustavu chráněných území evropského významu a na zvlášť chráněná území v působnosti Královéhradeckého kraje (přírodní památky, přírodní rezervace) byla vynaložena částka 2,6 mil. Kč, na aktualizace Plánu rozvoje vodovodů a kanalizací KHK byla vynaložena částka 2,2 mil. Kč, dále byl podpořen individuální projekt „Krajské kolo ekologické olympiády“ ve výši 0,1 mil. Kč, projekt „Putovní měření benzo-Pyrenu v KHK“ částkou 0,2 mil. Kč a v rámci čtyřleté zakázky na služby koordinátora EVVO byl v roce 2019 vynaložen 1,0 mil. Kč, 0,1 mil. Kč směřovalo na zpracování odborných, znaleckých posudků a na poradenskou činnost v oblasti životního prostředí.

K zajištění poskytování služeb obecného hospodářského zájmu ZOO Dvůr Králové nad Labem, a. s., byla v roce 2019 uvolněna vyrovnávací platba ve výši 59,6 mil. Kč na provozní výdaje a dále účelové investiční dotace ve výši 30,1 mil. Kč na rozvoj ZOO včetně kofinancování projektů spolufinancovaných z EU.

Rozpočet byl v průběhu roku posílen ze státního rozpočtu o dotace ve výši 5,2 mil. Kč na náhrady škod způsobených zvláště chráněnými živočichy dle zák. č. 115/2000 Sb.

**U kap. 09 - volnočasové aktivity** (upravený rozpočet 19,5 mil. Kč, skutečnost 18,6 mil. Kč) zůstalo nedočerpáno 0,9 mil. Kč. Královéhradecký kraj v roce 2019 přispěl k zabezpečení některých soutěží a přehlídek regionálního charakteru, které mají v kraji dlouholetou tradici (0,6 mil. Kč). Z rozvojového programu MŠMT na podporu okresních a krajských kol soutěží a přehlídek vyhlašovaných MŠMT získal Královéhradecký kraj částku 2,8 mil. Kč, prostředky byly plně vyčerpány.

Předmětové soutěže - proběhlo 14 typů soutěží v okresních kolech a 13 typů soutěží v krajských kolech. Celkem se předmětových soutěží zúčastnilo 2 903 soutěžících, 17 155 soutěžících se zúčastnilo korespondenční soutěže Matematický klokan. V odborných porotách zasedlo 624 zkušených pedagogů a odborníků v daném oboru. Stejně jako v uplynulých letech byly odbornými garanty jednotlivých soutěží zkušení pedagogové základních a středních škol. Umělecké soutěže - zúčastnilo se celkem 1 032 žáků v 6 typech krajských kol soutěží a 25 žáků v okresním kole, jednalo se převážně o kolektivní soutěže. Jejich výkony zhodnotilo celkem 55 porotců z řad pedagogů základních uměleckých škol a odborníků v daných oborech. Na organizačním zajištění těchto soutěží se podílely základní umělecké školy.

V roce 2019 byly po roční přestávce sportovní soutěže AŠSK „B“ financované MŠMT. V prvním pololetí roku 2019 se 14 typů ve 40 kategoriích sportovních soutěží zúčastnilo 5 153 soutěžících v okresních kolech a 961 soutěžících v krajských kolech. Ve druhém pololetí roku 2019 proběhlo 6 typů soutěží v 9 kategoriích a zúčastnilo se jich v okresních kolech 4 203 soutěžících, v krajských kolech 1 002 soutěžících. Sportovní soutěže v prvním pololetí hodnotilo 478 rozhodčích, ve druhém pololetí 386 rozhodčích.

V prvním pololetí roku 2019 probíhaly i soutěže typu „C“. Okresních kol se zúčastnilo 1 356 soutěžících a 94 rozhodčích, krajských kol se zúčastnilo 362 soutěžících a 49 rozhodčích.

Na organizačním zajištění sportovních soutěží typu „B“ a „C“ se podílely Školské zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků KHK, okresní rady a krajská rada Asociace školních sportovních klubů.

Organizací soutěží a přehlídek vyhlašovaných MŠMT ČR a regionálních aktivit Královéhradeckého kraje v oblasti volného času dětí a mládeže je od roku 2012 pověřena organizace zřizovaná Královéhradeckým krajem Školské zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Královéhradeckého kraje, na tyto činnosti byla z rozpočtu vyčleněna částka 1,8 mil. Kč, vyčerpána byla v plné výši.

Mimořádné účelové příspěvky (MUP) - pro školy a školská zařízení zřizované krajem byla z rozpočtu Královéhradeckého kraje vyčleněna částka 5,2 mil. Kč na podporu projektů

v oblasti vzdělávání, sportu a tělovýchovy, prevence rizikového chování a volnočasových aktivit a 0,2 mil. Kč na projekty etické výchovy, celková částka byla rozdělena mezi 64 škol a školských zařízení, podpořeno bylo 152 projektů.

Český olympijský výbor zahájil v roce 2003 významný celorepublikový projekt Olympiád dětí a mládeže. V roce 2019 se uskutečnil již 17. ročník – Hry IX. letní olympiády dětí a mládeže České republiky 2019. Výprava Královéhradeckého kraje měla 300 členů, vybojovala historicky druhé nejlepší umístění, celkově obsadila 7. místo, reprezentanti Královéhradeckého kraje získali celkem 11 zlatých, 9 stříbrných a 8 bronzových medailí. Nejúspěšnějšími sporty naší výpravy bylo plavání (10 medailí), letní biatlon (6 medailí), stolní tenis (5 medailí), orientační běh (3 medaile) a atletika (2 medaile). Po jedné medaili získali sportovci kraje v soutěžním lezení a sportovní střelbě. KHK podpořil krajskou výpravu na ODM 2019 částkou 3,1 mil. Kč, bylo hrazeno ubytování a stravování, společné reprezentační oblečení a vybavení, doprava a dresy.

V oblasti sportu a volnočasových aktivit bylo na sportovní činnost mládeže a na dofinancování významných sportovních akcí poskytnuto 3,1 mil. Kč.

V roce 2019 realizoval Královéhradecký kraj vyhlášení krajské výzvy naplňující další ročník dotačního programu MŠMT „Naplnění Koncepce podpory mládeže v Královéhradeckém kraji v roce 2019“ (podíl kraje na financování činil 0,7 mil. Kč, dotace 1,3 mil. Kč).

**U kap. 10 - doprava** (upravený rozpočet 1 690,3 mil. Kč, skutečnost 1 664,1 mil. Kč) zůstalo nečerpáno 26,2 mil. Kč u finančních prostředků vyčleněných na dopravní obslužnost (převedeno do r. 2020).

Výdaje na dopravní územní obslužnost tvoří převážnou část rozpočtu tohoto odvětví (1 063,9 mil. Kč upravený rozpočet, 1 037,7 mil. Kč skutečnost, z toho 277,2 mil. Kč ze státního rozpočtu). V oblasti linkové dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/18/1368/2019 schválen rozsah dopravní obslužnosti na rok 2019 v rozmezí 18,6 - 18,9 mil. km. K nevyčerpání části finančních prostředků rozpočtu pro autobusovou dopravní obslužnost došlo z důvodu navýšení výnosů tržeb z jízdného a úhrady kompenzací za zlevněné jízdné podle cenového Výměru Ministerstva financí. Pozitivním faktorem vedoucím ke snížení finanční náročnosti rozpočtu na autobusovou dopravní obslužnost bylo dále snížení DPH z 15% na 10%, ke kterému došlo od února 2019. Zároveň v 1. čtvrtletí roku 2019 dobíhalo smluvní zajištění s autobusovými dopravci, ve kterém byla nižší úroveň ceny dopravního výkonu. Tato cenová úroveň však dlouhodobě neumožňovala uhradit oprávněné náklady na odměňování řidičů. V případě, že by nová cena dopravního výkonu platila od ledna 2019, náklady by stouply o cca 13,5 mil. Kč. V oblasti drážní dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/18/1368/2019 schválen rozsah dopravní obslužnosti ve veřejné drážní dopravě na rok 2019 v objemu 5,5 - 5,7 mil. vlkm. Důvodem nedočerpání finančních prostředků v drážní dopravě byla skutečnost, že do tohoto rozpočtu byly zapojeny i příjmy ze sankcí, které byly ze strany dopravce ČD a.s. zaplacený ve výši 5,1 mil. Kč. Sankce byly uděleny ze strany Královéhradeckého kraje z důvodu porušení povinnosti dopravce zajistit jízdním řádem stanovený počet bezbariérově přístupných spojů.

V oblasti silničního hospodářství byl na běžné výdaje – na opravy a údržbu silnic II. a III. třídy KHK - upravený rozpočet ve výši 575,7 mil. Kč plně vyčerpán.

V roce 2019 byla uzavřena smlouva 200S/2019 mezi Královéhradeckým krajem a SFDI o čerpání finančních prostředků ze SFDI v členění na investiční a neinvestiční prostředky. Investiční prostředky ze SFDI byly předmětem čerpání rozpočtu kapitoly 21 (odbor investic), neinvestiční prostředky na opravy a údržbu silnic, které byly předmětem čerpání rozpočtu kapitoly 10 - doprava, byly zesmluvněny ve výši 15,0 mil. Kč a plně vyčerpány.

Společnost OREDO s. r. o. již od 1. 1. 2014 není příjemcem provozní dotace z rozpočtu kraje, zajišťuje činnosti související pouze s provozem integrovaného dopravního systému (dále jen „IDS“). Finanční náklady, které jsou hrazeny dopravcům, na správu a provoz IDS jsou součástí ceny dopravního výkonu. V r. 2019 byla této společnosti poskytnuta dotace 0,7 mil. Kč na financování slev z prodaných čipových karet IREDO za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019.

Příspěvek na provoz (25,0 mil. Kč) a investiční transfer (4,0 mil. Kč) byly příspěvkové organizaci Správa silnic Královéhradeckého kraje poskytnuty v plné výši.

**Kap. 12 - správa majetku kraje** (upravený rozpočet 87,7 mil. Kč, skutečnost 54,1 mil. Kč) vykazuje úsporu výdajů ve výši 33,6 mil. Kč, část nedočerpaných prostředků (26,0 mil. Kč) byla převedena do r. 2020 zejména na opravy, technická zhodnocení a havárie v souvislosti s nájemní smlouvou se Zdravotnickým holdingem KHK (13,0 mil. Kč), s Údržbou silnic KHK (8,2 mil. Kč), na výkupy pozemků (3,3 mil. Kč), pojištění majetku kraje (1,2 mil. Kč).

Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno nižšími výdaji u soustředěného pojištění majetku kraje (nečerpano 1,2 mil. Kč) díky důsledně prováděné přefakturaci odpovídající části vynaložených výdajů akciovým společnostem, v rámci kapitoly byly hrazeny opravy, havárie a technická zhodnocení v souvislosti s nájemními smlouvami se Zdravotnickým holdingem KHK (9,9 mil. Kč) a s Údržbou silnic KHK (9,1 mil. Kč), v kapitálových výdajích byly dále hrazeny výkupy pozemků (3,9 mil. Kč).

MF převedlo investiční dotaci ve výši 2,3 mil. Kč - refundaci výdajů spojených s výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy.

Skutečnost výdajů **kap. 13 - evropská integrace a globální granty** (upravený rozpočet 267,1 mil. Kč, skutečnost 140,7 mil. Kč) zůstala za rozpočtovým předpokladem o 126,4 mil. Kč. Jedná se především o prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu a EU (115,8 mil. Kč) na víceleté projekty a s tím související kofinancování (9,8 mil. Kč), prostředky byly převedeny se zachováním účelovosti do r. 2020.

Největší objemy v rámci odvětví představují projekty realizované z dotace MŽP ČR Snížení emisí v Královéhradeckém kraji („kotlíkové dotace“), cílem projektů je snížit emise z lokálního vytápění domácností podílející se na expozici obyvatelstva nadlimitními koncentracemi znečišťujících látek, proto se jedná o finanční podporu fyzickým osobám na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva, jež je poskytována prostřednictvím Královéhradeckého kraje z Operačního programu Životní prostředí. V roce 2019 byl projekt „Kotlíkové dotace I.“ finálně vyúčtován a nečerpaná částka vrácena (5,8 mil. Kč). Z projektu „Kotlíkové dotace II.“ byly v r. 2019 poskytnuty dotace ve výši 105,0 mil. Kč, převádí se 3,7 mil. Kč se zachováním účelovosti do r. 2020, kdy bude provedeno vypořádání projektu. V r. 2019 byl zahájen projekt „Kotlíkové dotace III.“, výzva na projekt proběhla až v závěru roku a dotace žadatelům budou poskytnuty až v r. 2020 – objem 103,5 mil. Kč byl převeden se zachováním účelovosti.

Projekt „Smart Akcelerátor I.“ - je zaměřen na systematickou realizaci souboru aktivit vedoucích k rozvoji inovačního prostředí v Královéhradeckém kraji v souladu s naplňováním vize RIS3 strategie "Královéhradecký kraj - konkurenceschopný region s rozvinutým inovačním podnikáním, excelentním výzkumem a kvalifikovanými lidmi". Prostřednictvím provázaných projektových aktivit bude krajský výzkumný a inovační systém komplexně rozvíjen a propagován na bázi partnerství klíčových hráčů. Královéhradecký kraj je nositelem projektu a finančním partnerem je CIRI. KHK se podílí 15 % na celkovém rozpočtu a 85 % bude čerpáno z prostředků ESF. V roce 2019 bylo čerpáno z dotace MŠMT 1,9 mil. Kč, KHK

podpořil projekt částkou 0,9 mil. Kč, do r. 2020 se převádí 1,9 mil. Kč dotačních finančních prostředků a 0,3 mil. Kč prostředků KHK na kofinancování projektu.

Projekt „Smart Akcelerator II.“ je navazujícím projektem, MŠMT prozatím dotaci neposkytl, kraj vyčlenil na kofinancování a předfinancování 3,0 mil. Kč, z toho 0,7 mil. Kč bylo převedeno do r. 2020.

Projekt „Zaměstnaný absolvent“ byl realizován od roku 2017 takto - 10 % státní finanční prostředky, 85 % z ESF a 5 % kofinancování kraj, cílem tohoto projektu je zvýšení zaměstnatelnosti absolventů středních a vyšších odborných škol v Královéhradeckém kraji, a to prostřednictvím odborných praxí žáků (realizovaných bezprostředně po absolutoriu na střední nebo vyšší odborné škole), které podpoří získávání prvních pracovních zkušeností a návyků a přispějí tak dalšímu pracovnímu uplatnění těchto osob. V roce 2019 byl projekt finálně vyúčtován (0,1 mil. Kč bylo vráceno).

Projekt „Predikce trhu práce (Kompas)“ má za cíl vytvoření udržitelného systému spolehlivých predikcí a monitoringu trhu práce, který bude propojovat národní a regionální úroveň a jehož výsledky budou reflektovat podstatné dopady technologických trendů na trh práce a specifika regionálního vývoje. Projekt je financován z prostředků ESF (82,389 %) a ze státního rozpočtu (17,611 %). Na projekt bylo čerpáno 1,3 mil. Kč z dotačních prostředků, do r. 2020 se převádí 1,4 mil. Kč.

Projekt „Rozvoj Královéhradeckého kraje – chytře, efektivně, s prosperitou“ je dvouletý, financován je následovně: 10 % SR, 85 % ESF a 5 % kraj, v r. 2019 byl realizován objemem 2,2 mil. Kč z dotačních prostředků a 2,6 mil. Kč z prostředků kraje, částka 1,4 mil. Kč na kofinancování a předfinancování se převádí do r. 2020, kdy bude projekt finálně vyúčtován. Cílem je zpracování celkem 6 strategických a koncepčních dokumentů:

- Strategie rozvoje Královéhradeckého kraje 2021+
- Koncepce Královéhradecký kraj – Chytrý region
- Strategie zaměstnanosti Královéhradeckého kraje
- Strategie investičních příležitostí Královéhradeckého kraje
- Koncepce/strategie zdraví Královéhradeckého kraje
- Ucelená politika samosprávy Královéhradeckého kraje o vodě.

Projekt „Do praxe bez bariér“ se zaměřuje na zvýšení zaměstnatelnosti absolventů se zdravotním postižením a absolventů s nižším středním odborným vzděláním ze speciálních a praktických středních škol v Královéhradeckém kraji prostřednictvím aktivit zaměřených na získání pracovních návyků a zkušeností, projekt rovněž přispěje k propojení speciálních a praktických středních škol a podniků zaměstnávajících osoby se zdravotním postižením, případně podniků na volném trhu práce, a k navázání jejich dlouhodobé spolupráce. Partnerem bez finančního příspěvku je Úřad práce, partnery s finančním příspěvkem jsou Centrum investic, rozvoje a inovací a ERGOTEP CSR INSTITUT, o.p.s., se kterými jsou uzavřeny „Smlouvy o partnerství s partnery projektu s finančním příspěvkem“, na jejichž základě budou tyto organizace vykonávat část aktivit projektu.

Projekt je realizován následovně: 10 % státní finanční prostředky, 85 % z ESF a 5 % kofinancování kraj. V r. 2019 bylo profinancováno 2,3 mil. Kč z dotace a 0,1 mil. Kč činilo kofinancování, do r. 2020 se převádí 0,6 mil. Kč z dotace a 0,4 mil. Kč na kofinancování.

Projekt „Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol II.“, jehož cílem je zajistit dětem ve věku 3 – 15 let ze sociálně a ekonomicky slabých rodin (pobírajících dávky hmotné nouze) pravidelnou kvalitní stravu ve školních jídelnách mateřských a základních škol (a víceletých gymnáziích), byl v r. 2019 ukončen, finální vyúčtování proběhne v r. 2020 (4,6 mil. Kč převod do r. 2020). Rozpočet projektu se stanovuje na základě odhadu počtu dětí jednotlivými zapojenými školami. Školy ve chvíli, kdy se hlásí do projektu, nemají přesné informace o počtu dětí, které budou čerpat stravné, dle metodiky z MPSV by měly svůj odhad počtu dětí lehce „nadhodnotit“, protože je

jednodušší peníze vracet, než rozpočet navyšovat. Dalším faktorem, který ovlivnil výši čerpání dotace je způsob potvrzování dětí na Úřadu práce, kdy prokazatelně docházelo k pochybením a nedostatečnému informování cílové skupiny.

Na projekt „Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol III.“ (5,8 mil. Kč) byly poskytnuty prostředky za stejným účelem a byly čerpány objemem 5,4 mil. Kč (0,4 mil. Kč převedeno do r. 2020).

Projekt „2. technická pomoc pro Královéhradecký kraj - Interreg V-A ČR – Polsko“ plynule navázal na projekt Technická pomoc pro Královéhradecký kraj. I v tomto projektu Královéhradecký kraj zastává úlohu regionálního subjektu, který zabezpečuje zejména podporu potenciálním žadatelům o dotaci. Projekt je financován formou vratky předfinancování. Z celkové výše dotace činí 85 % prostředky EU, 5 % dotace ze státního rozpočtu (MMR) a 10 % představuje kofinancování kraje. Z rozpočtu kraje bylo v r. 2019 poskytnuto 0,7 mil. Kč na kofinancování a předfinancování, do roku 2020 se převádí částka 0,9 mil. Kč, projekt bude probíhat do roku 2020.

Projekt „Koncepce rozvoje přeshraniční cykloturistiky v polsko - českém příhraničí“ (Eurovelo) je zaměřen na podporu cyklistiky a jeho výstupem by mělo být mj. zpracování koncepce dálkových cyklotras a další aktivity, jejichž cílem je zvýšení zájmu o cyklistiku. Projekt bude podpořen takto: dotací 85 % z ESF, 5 % ze státních prostředků a 10 % se podílí kraj. V r. 2019 bylo vynaloženo 0,2 mil. Kč z vlastních prostředků kraje, do roku 2020 převádí 1,2 mil. Kč.

Projekt Kulturní a přírodní dědictví pro rozvoj polsko-českého pohraničí "Společné dědictví", je dalším projektem realizovaným na území česko-polského pohraničí. Jeho hlavním cílem je zvýšení návštěvnosti podporovaného území a druhotně také zvýšení míry zaměstnanosti na podporovaném území v objektech kulturního a přírodního dědictví a v cestovním ruchu. Na projektu se bude podílet 85 % dotace z prostředků ESF, 5 % dotace ze státního rozpočtu a 10 % se podílí kraj. KHK vynaložil v r. 2019 částku 1,1 mil. Kč jako předfi a kofi, do roku 2020 se převádí nedočerpaných 2,5 mil. Kč.

Projekt „Česko-polská Hřebenovka - východní část“ je novým projektem, jehož záměrem je obnova historické trasy, jež vede po hřebenech příhraničních hor od Ještědu po Praděd, a to zejména propojením již existujících úseků trasy. Součástí projektu bude i výstavba nových rozhledem v česko-polském pohraničí. Vedoucím partnerem projektu je Euroregion Glacensis. Královéhradecký kraj bude realizovat dílčí aktivity neinvestičního charakteru – zejména zajištění tištěných map za celé území, zajištění publicity aj. Projekt je podpořen dotací 85 % z EU, 5 % ze státního rozpočtu a 10 % představuje kofinancování kraje. Kofinancování kraje v r. 2019 v objemu 0,2 mil. Kč, 1,0 mil. Kč byl se zachováním účelovosti převeden do roku 2020.

Projekt „Společná propagace česko-polského příhraničí“ (také označovaný jako mikroprojekt) patří mezi další realizované projekty. Výstupem projektu bude zejména mapa a brožury přírodních a kulturních aktivit, které se nacházejí podél silnic v česko-polském příhraničí, které jsou v současnosti rekonstruovány v rámci programu Interreg V-A ČR – Polsko. Dotační podpora projektu bude ve výši 90 %, zbývajících 10 % bude podíl kraje. V r. 2019 bylo profinancováno 0,3 mil. Kč a částka 1,0 mil. Kč byla převedena do roku 2020.

Nedočerpání výdajů **kap. 14 - školství** (upravený rozpočet 7 843,6 mil. Kč, skutečnost 7 833,1 mil. Kč) představuje zejména zůstatky víceletých projektů a prostředků na předfinancování projektů v oblasti školství (10,1 mil. Kč převedeno do r. 2020). Převažující část rozpočtu tvoří přímé výdaje na vzdělávání krajských a obecních školských subjektů, hrazené z účelových dotací státního rozpočtu v celkové výši 6 796,6 mil. Kč, z toho 4 934,0 mil. Kč na mzdy. Z celkového objemu činila dotace pro krajské PO 2 051,5 mil. Kč. Tyto



přímé výdaje na vzdělávání byly kraji přiděleny z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy normativně podle počtu dětí a žáků prostřednictvím republikových normativů. V průběhu roku byl rozpočet kraje každý měsíc upravován s ohledem na financovaná podpůrná opatření ve vzdělávání v obecním a krajském školství. Těmto školám a školským zařízením jsou prostředky odborem školství KÚ KHK rozepisovány prostřednictvím krajských finančních normativů. V průběhu roku byly prováděny individuální úpravy, zejména rozpisy prostředků uvolňovaných na zabezpečení podpůrných opatření ve vzdělávání ve školách a školských zařízeních.

Dotace na přímé výdaje na vzdělávání pro soukromé školství činila 334,9 mil. Kč (v r. 2018 dotace 290,6 mil. Kč, v r. 2017 dotace 255,7 mil. Kč, v r. 2016 dotace 209,9 mil. Kč). Dochází k výraznému navyšování v důsledku nárůstu počtu financovaných soukromých subjektů a podpůrných opatření ve vzdělávání.

Rozvojovými programy MŠMT byly řešeny specifické tituly. Mezi finančně nejvýznamnější v roce 2019 patřily tyto rozvojové programy:

- Částečné vyrovnání mezikrajových rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků mateřských, základních a středních škol, konzervatoří a školních družin v roce 2019: 114,6 mil. Kč;
- Podpora financování základních a středních škol při zavádění změny systému financování regionálního školství: 27,2 mil. Kč;
- Finanční zajištění překryvání přímé pedagogické činnosti učitelů se zohledněním provozu mateřských škol: 22,1 mil. Kč;
- Podpora odborného vzdělávání ve středních školách ve šk. r. 2018/2019: 6,8 mil. Kč;
- Navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních: 10,5 mil. Kč;
- Podpora výuky plavání v základních školách v r. 2019 – ve 2 etapách bylo poskytnuto základním školám celkem 3,6 mil. Kč.

První tři uvedené programy souvisely s kroky, kterými MŠMT podpořilo postupný náběh reformy financování.

Vyčíslené údaje představují celkový přidělený objem dotací po odpočtu realizovaných vratek nečerpaných dotací zaslaných zpět MŠMT v r. 2019.

V roce 2019 byly poskytovány prostředky z OP Výzkum, vývoj a vzdělávání na projekty škol využívající zjednodušené vykazování nákladů. Jde o aktivity z prioritní osy 3 Rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání.

V samostatné působnosti kraje odvětví školství zajišťovalo zejména financování provozních výdajů školských subjektů zřízených KHK. Financování reprodukce majetku kraje svěřeného těmto organizacím je v kompetenci investičního odboru (kap. 21- investice a evropské projekty a kap. 50 – Fond rozvoje a reprodukce).

V oblasti vlastních prostředků kraje bylo nadále nutné využít disponibilní finanční prostředky především na pokrytí základních provozních výdajů organizací školství, u prostředků z Fondu rozvoje a reprodukce KHK na financování nejnaléhavějších stavebních akcí řešících nevyhovující technický stav objektů ve vlastnictví kraje. Velký význam má modernizace objektů škol a jejich vybavení s využitím zdrojů z ESF. V této oblasti byly v roce 2019 dokončovány běžící projekty z IROP, pokračuje příprava a realizace aktivit podpořených z OP ŽP.

Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím z vlastních prostředků kraje činily v roce 2019 částku 395,5 mil. Kč. Ukazatele schváleného rozpočtu řízených organizací byly v průběhu roku upravovány s ohledem na nejnutnější nenadále výdaje a posilovány o prostředky uvolňované z účelově vázaných rezerv a výsledku hospodaření kraje.

V roce 2019 byl celkový objem neinvestičních příspěvků pro příspěvkové organizace školství z rozpočtu kraje ve srovnání s rokem 2018 vyšší o 17,9 mil. Kč. Zásadní podíl na tom měly prostředky poskytované na řešení specifických požadavků škol.

V průběhu roku 2019 byly řadě organizací z rozpočtu kraje poskytnuty finanční prostředky určené k řešení specifických požadavků. Za nejvýznamnější považujeme následující aktivity:

- podpora polytechnického a digitálního vzdělání ve středních a základních školách zřízených krajem (příspěvek neinvestiční, popř. i investiční) – uvolněno 4,4 mil. Kč (2,9 mil. Kč v r. 2018),
- posílení odměňování učitelů odborných předmětů v oborech skupin oborů 23 - strojírenství a 26 - elektrotechnika, telekomunikační a výpočetní technika u středních škol KHK. V roce 2019 bylo finančně kryto 10,0 mil. Kč (v r. 2017 celkem 13,4 mil. Kč),
- obnova výpočetní techniky ve výši 12,1 mil. Kč.

Nebyly zohledněny, popř. jen částečně, požadavky školství na financování těchto aktivit:

- obnova vybavení ubytovacích kapacit a doplnění nastavitelného nábytku ve školách ve výši 9,0 mil. Kč,
- potřeba obnovy výpočetní techniky ve školách je výrazně vyšší než poskytnutá částka - byla zohledněna jen částečně.

Ostatní rozpočtované běžné výdaje školství představovaly objem 2,5 mil. Kč, z toho částka 0,4 mil. Kč byla zaplácena krajem za nájemné.

V rámci odvětví jsou realizovány 2 víceleté projekty z OP VVV: „Krajský akční plán rozvoje vzdělávání v Královéhradeckém kraji“, tzv. KAP, který je zaměřen na intervence směřující ke zkvalitnění řízení škol a zvýšení kvality ve vzdělávání a začlenění či rozvoj dlouhodobého plánování jako nástroje ke kvalitnímu řízení škol (čerpání 3,7 mil. Kč ze státního rozpočtu + 0,6 mil. Kč z rozpočtu KHK), nedočerpaný objem (0,2 mil. Kč SR + 0,3 mil. Kč kraj) byl převeden k čerpání do r. 2020 a „Implementace Krajského akčního plánu rozvoje vzdělávání v Královéhradeckém kraji I“ (I-KAP; čerpání 32,1 mil. Kč SR + 3,6 mil. Kč kraj), nedočerpaný objem (0,6 mil. Kč SR + 7,0 mil. Kč kraj) byl rovněž převeden do r. 2020.

Významné byly i investiční dotace MZe z Národního dotačního programu pro Centra odborného vzdělávání, 3 školám bylo poskytnuto na investiční učební pomůcky 4,7 mil. Kč.

Na projekt Vyšší odborné školy zdravotnické a Střední zdravotnické školy Trutnov „Přeshraniční vzdělávání studentů zdravotnických oborů“ uvolnilo MMR a Národní fond celkem 1,6 mil. Kč a na „Přeshraniční vzdělávání žáků technických oborů“ pro VOŠ a SPŠ, Jičín 0,6 mil. Kč. Na projekt „Biologie dětem“ bylo poskytnuto Gymnáziu F. M. Pelcla v Rychnově nad Kněžnou z MMR 0,3 mil. Kč.

Organizaci VOŠ, SŠ, ZŠ a MŠ, Hradec Králové, Štefánikova 549 byla poskytnuta dotace z MPSV na podporu služeb s nadregionální a celostátní působností ve výši 4,2 mil. Kč.

MZe poskytlo částku 0,3 mil. Kč na zmírnění škod způsobených suchem na krmných plodinách pro Zemědělskou akademii a Gymnázium v Hořicích – SŠ a VOŠ.

Odvětví školství má též rezervu na poskytnutí prostředků na předfinancování projektů realizovaných krajskými školskými organizacemi, objem 6,9 mil. Kč byl převeden se zachováním účelovosti do r. 2020.

U **kap. 15 - zdravotnictví** (upravený rozpočet 662,3 mil. Kč, skutečnost 610,7 mil. Kč) došlo k nižšímu čerpání výdajů v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem o 51,6 mil. Kč, celý objem byl převeden do r. 2020. Vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby akciovým společnostem (286,6 mil. Kč) byly uvolněny v plné výši, rovněž tak i příspěvky na provoz příspěvkových organizací byly uvolněny v plné výši schválené pro jednotlivé organizace (267,3 mil. Kč). Byla poskytnuta vyrovnávací platba za plnění závazku veřejné služby Fakultní nemocnici Hradec Králové (8,0 mil. Kč), mimořádný účelový příspěvek na

provoz VOŠ zdravotnické a Střední zdravotnické školy Trutnov (0,6 mil. Kč) na úhradu výdajů spojených s náborovým projektem „STUDUJ NA ZDRÁVCE“, v souvislosti s Plánem pokrytí území kraje výjezdovými základnami zdravotnické záchranné služby v roce 2019 byla stanovena a v plné výši převedena vyrovnávací platba za závazek veřejné služby Horské službě ČR (0,9 mil. Kč), prostřednictvím nadačních fondů bylo poskytnuto 7,0 mil. Kč za účelem poskytnutí stipendií nelékařským zdravotnickým pracovníkům z důvodu zajištění a stabilizace odborného personálu v nemocnicích ZH KHK.

Na základě rozsudku Krajského soudu v Hradci Králové se hradila stejně jako v minulých letech měsíční renta Ing. Barvínkovi (náhrada škody na zdraví – celoroční výše 0,2 mil. Kč), na zajištění ohledání těl zemřelých bylo vynaloženo 1,5 mil. Kč.

V rámci kofinancování a předfinancování realizuje Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov projekt „Centrum duševního zdraví RIAPS Trutnov“ (7,5 mil. Kč – nečerpáno – převedeno do r. 2020) a „Nemocniční informační systém“ (2,0 mil. Kč).

Rozpočet odvětví zdravotnictví byl v průběhu roku posílen o účelové dotace, jako každý rok byly čerpány prostředky na protidrogovou politiku (0,5 mil. Kč), SOAL Trutnov obdržel mimořádnou dotaci pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (1,0 mil. Kč), na provoz CDZ RIAPS (3,6 mil. Kč), dále pak byly kraji poskytnuty dotace pro Zdravotnickou záchrannou službu Královéhradeckého kraje na program Financování připravenosti poskytovatele zdravotnické záchranné služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací podle zákona č. 374/2011 Sb., o zdravotnické záchranné službě (10,5 mil. Kč) na projekt „Jak zachraňujete u vás“ (0,5 mil. Kč), všechny tyto dotace byly plně vyčerpány.

Rozpočet **kap. 16 - kultura** (upravený rozpočet 245,2 mil. Kč, skutečnost 237,8 mil. Kč) nebyl plně vyčerpán, 6,3 mil. Kč bylo převedeno do r. 2020. Příspěvky PO na provoz, které tvoří 80,9 % objemu rozpočtu odvětví, byly poskytnuty v plné rozpočtované výši (192,3 mil. Kč), byla poskytnuta dotace městu Trutnov na provoz Muzea v Podkrkonoší v Trutnově (3,4 mil. Kč) v souladu s uzavřenou smlouvou, příspěvky na zajištění regionálních funkcí knihoven (8,8 mil. Kč), prostřednictvím vyrovnávacích plateb v režimu závazku veřejné služby byly podpořeny 4 obecně prospěšné společnosti v oblasti kultury (3,5 mil. Kč Klicperovo divadlo, 1,9 mil. Kč Divadlo Drak a Mezinárodní institut figurálního divadla, 6,0 mil. Kč Filharmonie HK a Archeopark Všešary 1,5 mil. Kč + objem 0,6 mil. Kč byl převeden do r. 2020), jejichž je kraj spoluzakladatelem, kulturní činnost byla také podporována dotacemi pořadatelům na akce s trvalou záštitou Rady Královéhradeckého kraje (3,6 mil. Kč).

Kapitálové výdaje byly vymezeny na vypsání veřejné zakázky na evidenční systém sbírek Museion ve výši 3,4 mil. Kč (převedeno do r. 2020), dále byly sbírkotvorným příspěvkovým organizacím poskytnuty investiční příspěvky v celkové výši 5,8 mil. Kč, z čehož byla částka 2,7 mil. Kč poskytnuta na nákup sbírkových předmětů, dále pak Muzeu východních Čech v Hradci Králové byl poskytnut investiční příspěvek na stěhování ve výši 1,7 mil. Kč a příspěvek 0,2 mil. Kč na nákup osobního automobilu, který nebyl v roce 2019 vyčerpán, bude však čerpán v roce 2020. Investiční příspěvek byl také poskytnut Regionálnímu muzeu a galerii v Jičíně na zhotovení projektové dokumentace elektroinstalace hlavní budovy muzea v částce 0,5 mil. Kč, byl však čerpán pouze do výše 0,1 mil. Kč, částka 0,4 mil. Kč byla koncem roku 2019 poukázána zpět do rozpočtu Královéhradeckého kraje.

Na základě uzavřené grantové smlouvy s Domem zahraniční spolupráce byl uvolněn grant ve výši 1,0 tis. Kč na Projekt mobility osob v programu Erasmus +, jedná se o víceletý projekt, částka 0,3 mil. Kč byla převedena do r. 2020 se zachováním účelovosti.

Součástí rozpočtu odvětví se staly rovněž účelové dotace uvolněné v průběhu roku ze státního rozpočtu určené pro příspěvkové organizace kraje celkem v objemu 9,7 mil. Kč.

**Kap. 18 - zastupitelstvo kraje** (upravený rozpočet 72,7 mil. Kč, skutečnost 57,4 mil. Kč) zahrnuje výdaje týkající se činnosti uvolněných i neuvolněných zastupitelů, odměny včetně refundací a související výdaje, náklady na vybavení, cestovné, supervize a studie a další nutné provozní výdaje. Na nedočerpání finančních prostředků do výše upraveného rozpočtu o 15,3 mil. Kč se značnou měrou podílela úspora u prostředků na odměny a související výdaje (9,0 mil. Kč) z titulu neuplatnění refundací a úhrad ušlého výdělků v plném rozsahu předpokládaného objemu a zejména nevyužití možnosti dle nové právní úpravy vyplácet mimořádné odměny členům zastupitelstva. Úspora vznikla rovněž u finančních prostředků určených na řešení havarijních situací - živelných pohrom, velkých havárií apod. (0,5 mil. Kč), u výdajů určených na návštěvu prezidenta ČR v Královéhradeckém kraji (0,8 mil. Kč). Prostředky ve výši 8,5 mil. Kč byly převedeny do r. 2020 na výdaje nekryté rozpočtem.

V porovnání s možností danou upraveným rozpočtem (upravený rozpočet 475,8 mil. Kč, skutečnost 440,4 mil. Kč) byla u **kap. 19 - krajský úřad** vykázána nižší skutečnost výdajů o 35,4 mil. Kč (11,2 mil. Kč převedeno do r. 2020), k úsporám došlo zejména na základě nenaplnění počtu zaměstnanců a služeb s tím spojených, nerealizováním některých plánovaných vzdělávacích akcí průběžného vzdělávání, resp. úsporami na základě levného e-learningového vzdělávání, využívání bezplatných akcí organizovaných Svazem měst a obcí. V rozpočtu IT za rok 2019 vznikla úspora v celkové výši 11,2 mil. Kč, důvodem jsou úspory v rámci veřejných zakázek na pořízení HW a nedokončená výměna zastaralých PC, jejichž realizace bude dokončena v r. 2020. Dále došlo k nižším nákladům v souvislosti s časovým posunem některých veřejných zakázek a plateb do r. 2020.

Výdaje za nájem služeb a prostor v RegioCentru Nový pivovar vykazují úsporu (2,2 mil. Kč) z důvodu původně uvažované vyšší kalkulace cen při uzavírání dodatků k nájemní smlouvě. Rozpočet byl v průběhu roku posílen též o dotace na výdaje na volby (0,2 mil. Kč), na výdaje na krajského koordinátora romských poradců (0,2 mil. Kč), na výkon sociální práce (1,0 mil. Kč), na platy zaměstnanců v souvislosti s projektem „Potravinová deprivace dětí ve vážné sociální nouzi“ (0,2 mil. Kč), nedočerpané prostředky byly v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem vráceny (0,2 mil. Kč).

**Kap. 21 – investice a evropské projekty** je objemem rozpočtu (upravený rozpočet 3 549,2 mil. Kč, skutečnost 1 979,3 mil. Kč) po školství druhou největší kapitolou, do výdajů tohoto odvětví patří prostředky na krajské stavební investice, prostředky na kofinancování a předfinancování stavebních projektů včetně souvisejících neinvestičních výdajů, rezervy na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU na org. 2099, org. 2077 a org. 2088, neinvestiční transfery pro Regionální radu regionu soudržnosti SV, příspěvek na provoz Centra investic, rozvoje a inovací (CIRI), Modernizace a dostavba ON Náchod, akce průmyslových zón Solnice – Kvasiny a Vrchlabí, projekty spolufinancované EU.

Čerpání této kapitoly zůstalo za možností upraveného rozpočtu o 1 569,9 mil. Kč (z toho 400,0 mil. Kč nečerpaný úvěr; 1 168,9 mil. Kč převedeno do r. 2020), největší objem tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (skutečnost 1 071,4 mil. Kč, nedočerpano 741,0 mil. Kč), další významnou část tohoto objemu tvoří výdaje určené na projekt Modernizace a dostavba ON Náchod (skutečnost výdajů 483,1 mil. Kč; nedočerpano 282,0 mil. Kč) a na realizaci průmyslových zón (skutečnost 61,4 mil. Kč, nedočerpano 125,2 mil. Kč), nedočerpané prostředky byly převedeny do r. 2020.

Na projekt Průmyslová zóna Kvasiny III bylo z určené částky 82,0 mil. Kč vyčerpáno 65,6 mil. Kč. Na projekt Průmyslová zóna Vrchlabí bylo profinancováno 1,6 mil. Kč z vyčleněných 45,8 mil. Kč. V oblasti energetiky bylo z rozpočtovaných 1,4 mil. Kč vyčerpáno 0,2 mil. Kč. U projektu EPC (energetický management + úhrady splátek ČSOB)

bylo vyčerpáno 9,0 mil. Kč z vyčleněných 10,1 mil. Kč a na přípravu nových projektů v dopravě bylo z vyčleněných 45,2 mil. Kč vyčerpáno 44,5 mil. Kč.

V rámci ostatních běžných výdajů, na které bylo v rozpočtu 2019 vyčleněno 2,2 mil. Kč, byla vyčerpána částka 0,9 mil. Kč. Financovány byly např. právní služby, posouzení cenových nabídek, vyhotovení znaleckého posudku, posouzení námitek, uveřejňování ve věstníku veřejných zakázek.

V rámci prostředků určených na kofinancování a předfinancování projektů byly vyčleněny finanční prostředky na financování projektů jednotlivých odvětví.

Nejvíce z těchto finančních prostředků (690,1 mil. Kč) bylo určeno pro odvětví doprava. Finanční prostředky byly použity ve výši 508,6 mil. Kč (181,5 mil. Kč bylo převedeno do r. 2020 se zachováním účelovosti), a to především na financování rekonstrukcí komunikací a mostů, které byly podpořeny v rámci IROP.

V odvětví evropská integrace (268,1 mil. Kč) bylo pro projekty podpořené v rámci Interreg V-A ČR – Polsko vyčleněno 197,7 tis. Kč. Z celkového objemu bylo vyčerpáno 175,5 mil. Kč na tyto projekty:

Zlepšení přeshraniční dostupnosti polsko-českého příhraničí v oblasti Stolových hor (58,3 mil. Kč), Zlepšení dopravní dostupnosti Orlických a Bystřických hor (68,4 mil. Kč) a Zlepšení dopravní dostupnosti Broumovska a Kladsko – valbříšského regionu (48,8 mil. Kč). Jedná se o projekty dopravní infrastruktury.

V odvětví kultura bylo z vyčleněných 111,6 mil. Kč vyčerpáno 46,5 mil. Kč, realizovány byly projekty „Zvýšení ochrany fondu a komplexní řešení ukládání a zálohování digitálních dokumentů v Studijní a vědecké knihovně HK“ (1,3 mil. Kč), projekty SMARTmuzeum: modernizace depozitářů, technického a technologického zázemí (23,7 mil. Kč) Muzea VČ v Hradci Králové, „Revitalizace a zatraktivnění pevnosti Dobrošov“ (21,5 mil. Kč).

Pro odvětví školství bylo určeno 255,8 mil. Kč, z nichž bylo vyplaceno 250,8 mil. Kč, např.: IROP – infrastruktura školy

- Modernizace dílenského areálu SŠTŘ Nový Bydžov - Na Švarcavě (9,2 mil. Kč)
- Modernizace technického vybavení SPŠKS v Hořicích (10,8 mil. Kč)

IROP – zájmové a neformální vzdělávání

- Kroužek multimediální tvorby – SŠIS Dvůr Králové nad Labem: 3,6 mil. Kč
- Volnočasové aktivity pro žáky ZŠ a SŠ v ORP Vrchlábí - Gymnázium Vrchlábí: 2,9 mil. Kč
- Rekonstrukce dílny pro včelařský kroužek – SOŠ veterinární Hradec Králové: 2,2 mil. Kč

IROP ITI – infrastruktura školy

- Nástavba dílen SPŠ Hradec Králové (54,6 mil. Kč)
- Rekonstrukce dílen pro řemeslné obory a pořízení vybavení pro diesel motory - SOŠ a SOU Vocelova HK (13,4 mil. Kč)
- Střední škola technická a řemeslná – Centrum odborného vzdělávání Chlumec nad Cidlinou (22,5 mil. Kč)

OPŽP

- Snížení energetické náročnosti obvodového pláště a střešních konstrukcí dílen odborného výcviku v Novém Bydžově – celkové náklady 17,9 mil. Kč
- Zateplení objektu školy, Pod Koželuhy 100 Jičín – 19,7 mil. Kč
- Zateplení hlavní budovy a zajištění nuceného větrání s rekuperací (Kostelec nad Orlicí) – 15,4 mil. Kč

Pro odvětví zdravotnictví bylo vyčleněno 57,1 mil. Kč. Z této částky bylo vyčerpáno 34,4 mil. Kč, finanční prostředky směřovaly např. do těchto projektů: Centrum duševního zdraví RIAPS Trutnov (NFV pro SOAL Trutnov 28,7 mil. Kč), Výcviková a školící základna Zdravotnické záchranné služby KHK – Heliport LZS (4,8 mil. Kč).

U odvětví sociální věci bylo z přidělené částky 88,8 mil. Kč vyčerpáno 52,5 mil. Kč, zejména na projekty Transformace ÚSP pro mládež Kvasiny – rekonstrukce objektu v lokalitě Týniště nad Orlicí, Transformace ÚSP pro mládež Kvasiny – výstavba v lokalitě Kostelec nad Orlicí a Zvýšení dostupnosti komunitních pobytových služeb v Kostelci nad Orlicí.

Z financí vyčleněných ve výši 14,0 mil. Kč pro CIRI na přípravu, udržitelnost, řízení a administraci projektů bylo vyčerpáno 2,8 mil. Kč.

Z prostředků pro regionální rozvoj a cestovní ruch (1,6 mil. Kč) a pro krajský úřad (0,4 mil. Kč) nebylo čerpáno.

Nevyčerpané zůstatky u org. 2077, 2088 a 2099 činí 324,8 mil. Kč.

V průběhu roku byl rozpočet kapitoly posílen o účelové dotace ze státního rozpočtu, které byly plně vyčerpány, a to na zlepšení přeshraniční spolupráce ČR – PL (8,2 mil. Kč), na Centrum duševního zdraví RIAPS pro SOAL Trutnov (17,3 mil. Kč), na Průmyslovou zónu Kvasiny III (33,3 mil. Kč) na akci Modernizace VOŠ a SPŠ Rychnov Nad Kněžnou II. etapa a na akce silniční infrastruktury v průmyslových zónách (82,0 mil. Kč).

Na projekty příspěvkových organizací spolufinancovaných z EU byly poskytnuty dotace (vratky předfinancování) v objemu 4,3 mil. Kč.

Zcela vyčerpána byla také dotace poskytnutá ze SFDI (144,1 mil. Kč) na obnovu silničního majetku.

K nižšímu čerpání výdajů **kap. 28 - sociální věci** (upravený rozpočet 1 344,7 mil. Kč, skutečnost 1 232,9 mil. Kč) o 111,8 mil. Kč došlo především z důvodu nečerpání prostředků na projekty realizované v rámci Operačního programu Zaměstnanost (68,7 mil. Kč státní rozpočet + 6,1 mil. Kč kofinancování), jedná se o zálohové platby na realizaci 3 víceletých projektů a prostředky byly se zachováním účelovosti převedeny do r. 2019. Příspěvky PO na provoz byly poukázány v plné výši upraveného rozpočtu (176,0 mil. Kč). Na krajské dotační programy v sociální oblasti bylo poskytnuto 42,3 mil. Kč (tab. č. 10). V rámci ostatních běžných výdajů byly vykázány mírné úspory (1,4 mil. Kč) zejména vlivem přijetí úsporných opatření. Nejvíce finančních prostředků bylo vynaloženo do následujících oblastí: aktivity pro rodinnou politiku a nákup služeb pro pomoc rodině a manželství (5,3 mil. Kč), chráněné bydlení (2,2 mil. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (1,1 mil. Kč), zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi v rámci ostatních záležitostí sociálních věcí (1,1 mil. Kč), 2 zařízení pro výkon pěstounské péče (0,1 mil. Kč).

Rozpočet byl dále posílen o dotace ze státního rozpočtu určené na krajský program prevence kriminality (0,2 mil. Kč), na vybrané aktivity ve prospěch seniorů v KHK (0,7 mil. Kč), pro SOAL Trutnov na kontaktní centrum a terénní služby na malém městě (0,1 mil. Kč), na projekty OP Zaměstnanost příspěvkových organizací (3,7 mil. Kč) a pro poskytovatele sociálních služeb dle zák. č. 108/2006 Sb. (782,1 mil. Kč), všechny tyto účelové dotace byly v plné výši využity. Z dotace pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (7,0 mil. Kč) bylo při finančním vypořádání vráceno 0,6 mil. Kč.

**Kap. 39 - regionální rozvoj a cestovní ruch** (upravený rozpočet 31,3 mil. Kč, skutečnost 22,6 mil. Kč) nebyla čerpána v objemu 8,7 mil. Kč, částka 3,8 mil. Kč byla převedena do roku 2020.

V oblasti cestovního ruchu došlo k realizaci všech hlavních plánovaných aktivit (6,4 mil. Kč) spojených zejména s prezentací kraje na veletrzích.

Na akci „Dostavba věže samostatnosti v Hořicích“ byla městu Hořice poukázána účelová investiční dotace (2,0 mil. Kč).

Obci Olešnice v Orlických horách byla poskytnuta návratná finanční výpomoc (3,0 mil. Kč) na předfinancování výdajů projektu „Turistická rozhledna Olešnice v Orlických horách“, z projektu "Česko-Polská Hřebenovka - východní část".

V rámci tohoto odvětví se realizují projekty ve spolupráci s MMR, a to „Regionální stálá konference Královéhradeckého kraje II“ (MMR 2,0 mil. Kč vratka předfinancování), je to v pořadí druhý projekt zaměřený na činnosti spojené se zasedáním a chodem Regionální stálé konference a přípravou regionu na období 2021+ (předfinancování - CIRI poskytnuta návratná finanční výpomoc 2,6 mil. Kč). Projekt „Zvýšení atraktivity Královéhradeckého kraje II“ (dotace MMR 0,2 mil. Kč) financovaný z Národního programu podpory cestovního ruchu v regionech je nově koncipován jako dvouletý, financování 50 % MMR ČR a 50 % kraj (0,3 mil. Kč prostředků kraje převedeno do r. 2020).

V rámci Dotačního programu pro zvýšení ochrany veřejných prostranství a objektů (akcí) veřejné správy, škol a školských zařízení jako měkkých cílů byla přijata dotace 1,0 mil. Kč.

Na provedení prokazatelně účinných ozdravných protiradonových opatření a na úhradu kontrolních a závěrečných měření prokazujících jejich účinnost byla využita účelová dotace MF ČR (0,2 mil. Kč).

Poskytnuté dotace byly plně vyčerpány.

Výdaje **kap. 40 - územní plánování** (upravený rozpočet 3,3 mil. Kč, skutečnost 2,6 mil. Kč) byly čerpány na akce a projekty, ke kterým bylo přistoupeno zejména s ohledem na ustanovení § 7 odst. 1 písm. b) zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu, ve znění pozdějších předpisů. K nedočerpání (0,7 mil. Kč) došlo převážně z důvodů nižších skutečných nákladů proti plánovaným na připravované akce a projekty a také z hlediska zajištění výběru zpracovatele jednotlivých územně plánovacích dokumentací a studií s kladením důrazu zejména na hospodárnost a zároveň dodržení efektivnosti a účelnosti při nakládání s veřejnými finančními prostředky.

V rámci **kap. 41 – rezerva a ostatní výdaje netýkající se odvětví** (upravený rozpočet 65,3 mil. Kč, skutečnost 24,1 mil. Kč) byly uhrazeny úroky z úvěru (0,7 mil. Kč), výdaje týkající se finančního vypořádání (2,8 mil. Kč), DPH za kraj (1,5 mil. Kč), úhrada daně z příjmů právnických osob za kraj ovlivňuje stejným objemem příjmy i výdaje kraje (19,1 mil. Kč).

Na krajské dotační programy financované prostřednictvím **kap. 48 – Dotační fond Královéhradeckého kraje** (upravený rozpočet 333,9 mil. Kč, skutečnost 305,4 mil. Kč) byl rozpočet čerpán na 91,4 % (podrobné čerpání tab. č. 10 a 12), zůstatek ve výši 32,2 mil. Kč (28,5 mil. Kč nečerpané prostředky + 3,7 mil. Kč příjmy DF) se převádí do r. 2020. V průběhu roku byly prostředky fondu posíleny celkem o 202,4 mil. Kč (z toho 24,8 mil. Kč převod zůstatku z r. 2018), nejpodstatnější bylo navýšení v oblasti individuálních dotací (o 133,5 mil. Kč) a v oblasti regionálního rozvoje (o 42,5 mil. Kč).

Novinkou bylo vyhlášení nového programu v oblasti regionálního rozvoje, a to „Program obnovy místních částí obcí“ s alokací 12 mil. Kč. Tento program vycházel ze zkušeností s POV, a tak jeho nastavení bylo přiměřené požadavkům obcí a měst, proto byl téměř celý vyčerpán.

Dalším novým programem byl „Podpora provozu prodejen na venkově“ s původní alokací 1,5 mil. Kč. O program byl velký zájem, proto vzniklý převis byl řešen navýšením tohoto dotačního titulu.

Dopravní automobily v rámci podpory JPO a budování infrastruktury (cyklostezky) byly realizovány stejně jako v předchozích letech a dotační programy byly vyčerpány.

V oblasti životního prostředí byl v průběhu roku vyhlášen nový program „Podpora hospodaření v lesích - asanace kůrovcového dříví“ s alokací 10. mil. Kč. Realizace probíhá, kromě jiného, v návaznosti na vegetační proces, a proto nebyl zcela vyčerpán.

Novým programem v oblasti životního prostředí byl také „Opatření k zadržování vody v krajině“ s alokací 1 mil. Kč.

U nedočerpaných prostředků největší podíl (vyjma individuálních dotací) tvoří oblast regionálního rozvoje (11,2 mil. Kč), v tom jsou však 3 mil. Kč pro Obec Potštejn 19RRD11-0003 – dotace schválená, ale na základě požadavku obce z důvodu řešení změny projektu (kapitálové výdaje) převedená do následujícího roku, ve větší míře jsou nevyčerpané prostředky na řídičské průkazy pro JPO II. a JPO III., na pořízení územních plánů - program je závislý na připravenosti obce ke změně územního plánu, ve větší míře byly také nevyčerpané prostředky na budování a rozvoj cyklostezek. V oblasti životního prostředí a zemědělství (6,7 mil. Kč) nebyl vyčerpan nový program „Podpora hospodaření v lesích - asanace kůrovcového dříví“ i program „Opatření k zadržování vody v krajině“, ani v dalších programech nebylo zcela vyčerpano z důvodu upřesnění oprávněných žadatelů v dotačních programech především v oblasti propagace EVVO a péče o přírodu a krajinu.

**Regionální inovační fond Královéhradeckého kraje** (RIF - kap. 49) byl v r. 2010 zřízen jako trvalý účelový fond Královéhradeckého kraje, jehož prostřednictvím bude zabezpečován neustálý rozvoj výzkumu, vývoje a inovací v souladu se strategií rozvoje kraje, programem rozvoje kraje a s cíli regionální inovační strategie a jejího akčního plánu, prostředky fondu jsou rozdělovány prostřednictvím vyhlašování veřejných soutěží ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích se zaměřením na inovační vouchery, v roce 2019 nebyl čerpán, plánované aktivity bylo možné financovat prostřednictvím evropského projektu „Smart Akcelerátor II.“, zůstatek 5,3 mil. Kč byl předen do r. 2020.

Přestože byly z **Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje** (FRR KHK – kap. 50) profinancovány veškeré požadované výdaje, bylo jeho čerpání proti možnosti upraveného rozpočtu (upravený rozpočet 1 224,0 mil. Kč, skutečnost 513,8 mil. Kč) nižší o 710,2 mil. Kč, a to u zdravotnictví (o 367,2 mil. Kč), správy majetku kraje (o 103,6 mil. Kč), sociálních věcí (o 67,0 mil. Kč), dopravy (o 12,7 mil. Kč), školství (o 84,2 mil. Kč), kultury (o 36,3 mil. Kč) a krajského úřadu (o 33,9 mil. Kč), zastupitelstvo kraje (0,2 mil. Kč), zůstatek (5,1 mil. Kč) vykazuje i rezerva vytvořená zejména na havárie. Nečerpání vzniká tím, že pro vypsání výběrového řízení na zhotovitele musí být schváleno finanční krytí, nedočerpané prostředky jsou u akcí, které jsou ve fázi rozpracovanosti a dokončeny budou v následujícím roce, v některých případech došlo k úsporám vlivem nižších vysoutěžených částek. Nečerpané prostředky byly dle odvětvového členění převedeny k čerpání v r. 2020. (Podrobný přehled akcí v tab. č. 8 a 9)

Podrobné přehledy jsou uvedeny v tabulkách č. 1, 2, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13 a 14.

### **Příspěvkové organizace**

Správa silnic Královéhradeckého kraje vykázala za rok 2019 zisk v objemu 1 339,0 tis. Kč, je navrhován převod celé částky do rezervního fondu.

Hospodaření příspěvkové organizace Centrum investic, rozvoje a inovací, Hradec Králové skončilo ziskem ve výši 336,7 tis. Kč, je navrhován převod celého objemu do rezervního fondu.



Z celkového počtu 72 škol a školských zařízení dosáhlo 69 zisku v celkovém objemu 15 109,3 tis. Kč, 3 organizace skončily vyrovnaným výsledkem hospodaření. Celkovou výši výsledků hospodaření výrazně ovlivnily nedočerpané účelové prostředky a zisky z doplňkové činnosti, u dětských domovů je zisk ovlivněn předepsanými výnosy z ošetrovného, které fakticky nebylo rodiči uhrazeno. Rozdělení zisku je navrhováno takto: do rezervních fondů organizací objem 11 970,4 tis. Kč, 2 795,7 tis. Kč do fondů odměn a nerozděleno zůstává 343,2 tis. Kč, částku tvoří předepsané a neuhrazené pohledávky za ošetrovné děti z dětských domovů.

Všech 5 příspěvkových organizací odvětví zdravotnictví skončilo s kladným výsledkem hospodaření v celkovém objemu 5 362,0 tis. Kč, je navrhováno, že 3 295,0 tis. Kč bude převedeno do rezervních fondů a 2 067,0 tis. Kč do fondů odměn. Zlepšených výsledků hospodaření bylo dosaženo vlivem zvýšených plateb od zdravotních pojišťoven a navýšením příspěvků na provoz od zřizovatele.

Všech 10 příspěvkových organizací odvětví kultura dosáhlo kladného výsledku hospodaření v celkovém úhrnu 3 247,8 tis. Kč. Je navrhováno 2 880,8 tis. Kč převést do rezervních fondů a 367,0 tis. Kč do fondů odměn.

Z 24 příspěvkových organizací odvětví sociální věci vykázalo kladný výsledek hospodaření 21 v celkovém objemu 1 318,2 tis. Kč, 2 ztrátu celkem ve výši 573,6 tis. Kč a 1 skončila s vyrovnaným výsledkem hospodaření. Je navrhováno převést částku 1 042,0 tis. Kč do rezervních fondů a 276,2 tis. Kč do fondů odměn organizací. Kladného výsledku hospodaření bylo dosaženo vlivem navýšení příspěvků na péči a příspěvků na provoz v závěru roku, zvýšených úhrad od klientů i výnosů z doplňkové činnosti, ale také nerealizovanými nákupy na konci roku. Záporné výsledky hospodaření byly vykázány z důvodu nepředpokládaných vyšších nákladů na opravy a nedostatečným pokrytím nákladových položek v oblasti mzdových nákladů a služeb, byly vykryty z rezervních fondů.

Ze 113 příspěvkových organizací kraje vykazuje kladný nebo vyrovnaný výsledek hospodaření 111 (98,2 %), 2 (1,8 %) organizace vykazují ztrátu.

Podrobnější přehled o hospodaření příspěvkových organizací je uveden v tabulce č. 3 a 4.

### **Obchodní společnosti – údaje představují převážně objemy před auditem**

ZOO Dvůr Králové nad Labem, a. s., hospodařila v roce 2019 se ziskem 573 tis. Kč.

V oblasti dopravy působí dvě obchodní společnosti, a sice OREDO, s. r. o., jejíž hlavní náplní je organizace dopravní obslužnosti veřejné dopravy v Královéhradeckém kraji a od roku 2011 i v Pardubickém kraji, hospodaření skončilo ziskem 25,0 tis. Kč a Údržba silnic Královéhradeckého kraje, a. s., která hospodařila v roce 2019 se ziskem 6 569,0 tis. Kč, v tomto případě se jedná o průběžný výsledek hospodaření, společnost má účetní rok ukončený vždy k září příslušného roku.

Správa nemovitostí Královéhradeckého kraje, a. s., skončila se ziskem 2 633,0 tis. Kč.

Výsledky hospodaření akciové společnosti Centrum evropského projektování vykazují zisk ve výši 24,6 tis. Kč.

Královéhradecký kraj má v odvětví zdravotnictví založenu 1 akciovou společnost - Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s., Zdravotnický holding KHK a. s. je 100% akcionářem 4 nemocnic a od října 2016 i Královéhradecké lékárny a. s., ZH KHK a. s. je ještě 99% akcionářem Centrální zdravotnické zadavatelské, s. r. o.

**Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje**, a. s., vykazuje předběžný výsledek hospodaření zisk v objemu 524,7 tis. Kč, všechny **dceřiné společnosti** vykazují zisk, a to Oblastní nemocnice Jičín a. s. 2 214,4 tis. Kč, Oblastní nemocnice Náchod a. s. 18 513,2 tis. Kč, Oblastní nemocnice Trutnov a. s. 5 452,2 tis. Kč, Městská nemocnice a. s., Dvůr Králové n. L. 3 989,2 tis. Kč, Královéhradecká lékárna a. s. 13 156,9 tis. Kč a Centrální zdravotnická zadavatelská s. r. o. 141,8 tis. Kč.

Podrobnější přehled o hospodaření obchodních společností je uveden v tabulce č. 5.

Bylo provedeno **finanční vypořádání za rok 2019** s příslušnými ministerstvy a státními fondy, které poskytly KHK v průběhu roku 2019 účelové prostředky k vyúčtování (Ministerstvo financí, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo práce a sociálních věcí, Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo kultury, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo vnitra, Ministerstvo dopravy, Ministerstvo zemědělství, Ministerstvo průmyslu a obchodu, Státní fond dopravní infrastruktury, Úřad vlády). Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši. V rámci finančního vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2019 bylo vráceno na účty příslušných ministerstev, a to Ministerstva financí, Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva práce a sociálních věcí, Ministerstva kultury a Úřadu vlády 16,7 mil. Kč z účelových dotací poskytnutých vlastnímu kraji. Ve zdrojové části finančního vypořádání KHK se promítají vratky provedené příspěvkovými organizacemi, Regionální radou regionu soudržnosti SV, obcemi, DSO a ostatními subjekty v roce 2020, které představují nevyčerpané prostředky poskytnutých dotací v minulých obdobích, a to jak ze státního rozpočtu, tak i z rozpočtu Královéhradeckého kraje.

Přehled finančním vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2019 v tabulce č. 16 a návrh na rozdělení disponibilních zdrojů po finančním vypořádání je součástí tabulky č. 17.

**Zákon č. 239/2012 Sb., v platném znění, ukládá vybraným účetním jednotkám povinnost schvalovat účetní závěrku. Schvalujícím orgánem je v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., v platném znění, zastupitelstvo kraje.**

Při schvalování účetní závěrky postupuje zastupitelstvo dle „Zásad Zastupitelstva Královéhradeckého kraje o schvalování účetní závěrky Královéhradeckého kraje“.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- a) schvalovaná účetní závěrka (Tab. č. 19) se skládá z:
  - rozvahy
  - výkazu zisku a ztráty

- přílohy vysvětlující a doplňující informace rozvahy, výkazu zisku a ztrát a dalších účetních postupů
- přehledu o peněžních tocích
- přehledu o změnách vlastního kapitálu
- b) zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2019 (samostatná příloha)
- c) zpráva interního auditu (samostatná příloha)
- d) inventarizační zpráva za rok 2019 (samostatná příloha)

Přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2019 bylo provedeno Ministerstvem financí ČR, při přezkoumání hospodaření, vykonaném ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

#### Závěr vnitřního auditu:

Na základě provedených auditů a následných finančních kontrol v roce 2019 oddělení interního auditu a finanční kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje konstatuje, že nebyly zjištěny nálezy, které by měly vliv na výsledky hospodaření kraje, průkaznost, věrný a poctivý obraz účetnictví.

Krajský úřad průběžně aktualizuje vnitřní směrnice tak, aby byly v souladu s přijatými zákony a jejich novelami. Podle zjištění auditu jsou dodržovány jednotlivé paragrafy zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

Při kontrole vnitřního kontrolního systému nebyly zjištěny nedostatky.

#### Přílohy:

- Tab. č. 1 – Čerpání rozpočtu Královéhradeckého kraje k 31. 12. 2019
- Tab. č. 2 – Podrobné čerpání rozpočtu KHK za r. 2019
- Tab. č. 3 – Přehled o hospodaření PO zřízených KHK za rok 2019
- Tab. č. 4 – Tvorba a použití fondů PO zřízených KHK za rok 2019
- Tab. č. 5 – Přehled o hospodaření obchodních společností za r. 2019
- Tab. č. 6 – Přehled o čerpání výdajů na investiční akce z vlastních prostředků kraje v r.2019
- Tab. č. 7 – Přehled o čerpání výdajů financovaných z vlastních prostředků kraje určených na investiční účely v r. 2019 u příspěvkových organizací a obchodních společností
- Tab. č. 8 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2019
- Tab. č. 9 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2019 za příspěvkové organizace

- Tab. č. 10 – Přehled o čerpání výdajů na krajské dotační programy v r. 2019
- Tab. č. 11 – Tvorba a čerpání Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2019
- Tab. č. 12 – Tvorba a čerpání Dotačního fondu KHK v r. 2019
- Tab. č. 13 – Tvorba a čerpání Regionálního inovačního fondu KHK v r. 2019
- Tab. č. 14 – Tvorba a čerpání sociálního fondu v r. 2019
- Tab. č. 15 – Výpočet ukazatele dluhové služby KHK za r. 2019
- Tab. č. 16 – Přehled o finančním vypořádání KHK za r. 2019
- Tab. č. 17 – Návrh na rozdělení disponibilních zdrojů KHK po finančním vypořádání za r. 2019
- Tab. č. 18 – Rozpočtová odpovědnost
- Tab. č. 19 – Účetní závěrka za r. 2019 (rozvaha; výkaz zisku a ztráty; příloha vysvětlující a doplňující informace rozvahy, výkazu zisku a ztrát a dalších účetních postupů; přehled o peněžních tocích; přehled o změnách vlastního kapitálu)

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2019

Zpráva interního auditu za rok 2019

Inventarizační zpráva za rok 2019

Grafy