

Důvodová zpráva

k závěrečnému účtu a rozboru hospodaření

Královéhradeckého kraje za rok 2012

Rozpočet Královéhradeckého kraje na rok 2012 byl schválen usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/24/1715/2011 z 1. 12. 2011, byl schválen jako přebytkový v objemu 100 mil. Kč vzhledem k tomu, že byla do financování zapracována splátka úvěru KB v tomto objemu. Výdaje tvořily objem 3 195 mil. Kč a příjmy 3 295 mil. Kč. Orgány kraje bylo schváleno celkem 5 rozpočtových změn, konečnou výši rozpočtu ovlivnily zejména přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a od Regionální rady regionu soudržnosti SV, zapojení disponibilních zdrojů z předcházejícího roku, zapojení zbytku úvěru od České spořitelny, a. s., a splátky dříve přijatých půjček od SFDI, zapracovány byly i úpravy požadované jednotlivými odvětvími k naplnění záměrů kraje. Po všech provedených změnách byl schválen objem příjmů ve výši 8 706,3 mil. Kč, objem výdajů v částce 9 627,1 mil. Kč a schodek 920,8 mil. Kč.

Financování Královéhradeckého kraje bylo v roce 2012 uzavřeno schodkem 65,5 mil. Kč, v podstatě se ale jedná o zlepšený výsledek hospodaření v objemu 855,3 mil. Kč vzhledem k tomu, že plánované záporné saldo bylo ve výši 920,8 mil. Kč. Tento výsledek vznikl zejména nižším čerpáním výdajů o 810,5 mil. Kč a vyšším plněním příjmů o 44,8 mil. Kč.

Daňové příjmy vykázaly propad 22,4 mil. Kč, nedaňové příjmy (+ 64,3 mil. Kč) ovlivnila výrazným způsobem splátka části ručitelského závazku ve výši 48,9 mil. Kč od Sdružení hasičů Čech Moravy a Slezska – Krajského sdružení Královéhradeckého kraje a splátky půjček v částce 6,7 mil. Kč.

Na krytí výdajové části rozpočtu byl zapojen zůstatek úvěru v objemu 17,2 mil. Kč, v průběhu roku byl SFDI splacen zůstatek půjčky poskytnuté na předfinancování projektů spolufinancovaných z EU ve výši 30,2 mil. Kč a 100 mil. Kč činila splátka úvěru. Celkový objem nesplacených úvěrů k 31. 12. 2012 činil 1 099,7 mil. Kč.

Účetní výsledek hospodaření za r. 2012, vykázaný ve výsledovce a vyplývající z porovnání výnosů a nákladů, činí zisk po zdanění ve výši 289,3 mil. Kč, po schválení závěrečného účtu bude převeden na účet nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let.

Na účtech kraje bylo k 31. 12. 2012 celkem 856 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 (166 mil. Kč), zůstatek Fondu rozvoje a reprodukce KHK (101 mil. Kč), zůstatek prostředků určených podle vodního zákona na rozvoj vodohospodářské infrastruktury obcí (18 mil. Kč), největší objem však tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (411 mil. Kč). Příznivé pro kraj je to, že vlastní prostředky tvoří převážnou část zůstatku, a to 690 mil. Kč.

Největší objem ze skutečně dosažených příjmů (8 751,1 mil. Kč) tvořily přijaté transfery ze státního rozpočtu (5 132,7 mil. Kč) představující 58,7 % jejich celkové výše, zatímco daňové příjmy (3 032,4 mil. Kč) dosáhly 34,7 %, transfery od Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod (121,3 mil. Kč) 1,4 %, ze státních fondů (65,3 mil. Kč) pouze 0,7 % a ostatní vlastní příjmy kraje (399,4 mil. Kč) 4,5 %.

V průběhu roku byl rozpočet příjmů celkem upraven o 5 411,3 mil. Kč, z toho největší objem představovalo provedené posílení ze státního rozpočtu (5 060,4 mil. Kč), zejména z MŠMT (4 640,8 mil. Kč), které bylo směřováno převážnou měrou do odvětví školství na krytí přímých nákladů na vzdělávání (4 442,6 mil. Kč), objemově významná byla rovněž účelová dotace z MD na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě (254,6 mil. Kč), prostředky poskytnuté ze strany MPSV (104,3 mil. Kč) zejména na projekty Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a vratky předfinancování převedené Regionální radou regionu soudržnosti SV (121,3 mil. Kč). (Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání Tabulka č. 9 a 10)

Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši a v rámci finančního vypořádání za rok 2012 se vrací 1,26 mil. Kč. Jedná se o nečerpání účelových dotací poskytnutých MŠMT (1,06 mil. Kč), MF (0,16 mil. Kč), MV (0,03 mil. Kč), Úřadem vlády a MK (dohromady 0,01 mil. Kč). (Rozpis Tabulka č. 24)

Výdaje byly čerpány objemem 8 816,7 mil. Kč na 97,1 % upraveného rozpočtu, v tom běžné výdaje byly realizovány v částce 8 091 mil. Kč a představovaly 91,8 % úhrnné výše výdajů a kapitálové činily 725,7 mil. Kč, tj. 8,2 %. Největší podíl v oblasti běžných výdajů tvořily výdaje odvětví školství (4 984,3 mil. Kč), a to 56,5 %, které představovaly zejména poskytnuté neinvestiční příspěvky školám a školským zařízením na přímé náklady na vzdělávání (4 442,6 mil. Kč), objemově významným výdajem byly rovněž prostředky vynaložené na územní dopravní obslužnost (916,1 mil. Kč). Kapitálové výdaje byly kryty vlastními prostředky kraje z 86 %, přijatým úvěrem z 2,4 %, dotacemi ze státního rozpočtu z 2,9 %, ze státních fondů z 3,1 % a z prostředků od Regionální rady regionu soudržnosti SV z 5,6 %. Výdaje financované prostřednictvím Fondu rozvoje a reprodukce KHK (232,6 mil. Kč) byly směřovány zejména do oblasti zdravotnictví (101,4 mil. Kč), školství (72,4 mil. Kč), dopravy (29 mil. Kč) a sociálních věcí (18,5 mil. Kč) a byly určeny především na rekonstrukce, výstavbu a vybavení zdravotnických, školských a sociálních zařízení a na rekonstrukci silniční sítě.

Zůstatek úvěru v částce 17,2 mil. Kč (z celkového objemu přijatého úvěru od ČS 500 mil. Kč) byl zapojen na krytí výdajů spojených s předfinancováním a kofinancováním akcí spolufinancovaných z fondů EU, a to v oblasti školství (2,1 mil. Kč), zdravotnictví (1,4 mil. Kč), kultury (0,1 mil. Kč) a správy majetku kraje (13,6 mil. Kč). (Rekapitulace zapojení úvěru Tabulka č. 22)

V porovnání s rokem 2011 byla skutečnost v roce 2012 nižší u příjmů o 137,3 mil. Kč a u čerpání výdajů o 123,1 mil. Kč. Objem přijatých dotací ze státního rozpočtu se snížil oproti roku 2011 o 222 mil. Kč, prostředků poskytnutých ze státních fondů o 33,8 mil. Kč, zvýšila se částka prostředků od RRRS SV o 19,6 mil. Kč a daňové příjmy se zvýšily o 2,3 mil. Kč (bez daně z příjmů právnických osob za kraj o 12,2 mil. Kč). Z objemu celkových příjmů činil tedy v roce 2012 podíl dotací ze státního rozpočtu 58,7 %, příjmů ze státních fondů 0,7 %, transferů od Regionální rady regionu soudržnosti SV 1,4 %, daňových příjmů 34,7 % a

ostatních příjmů 4,5 %. V roce 2011 představovaly dotace ze státního rozpočtu 60,2 %, daňové příjmy 34,1 %, příjmy ze státních fondů 1,1 %, transfery od Regionální rady regionu soudržnosti SV 1,1 % a ostatní příjmy 3,5 %.

V porovnání s předcházejícím rokem se v roce 2012 snížil podíl kapitálových výdajů z 11,7 % na 8,2 % a podíl běžných výdajů se zvýšil v roce 2012 na 91,8 % proti roku předcházejícímu, ve kterém činil 88,3 %.

Zapojení úvěru v roce 2012 bylo nižší oproti roku 2011 o 155,4 mil. Kč, jednalo se pouze o dočerpání zůstatku přijatého úvěru, podíl výdajů krytých úvěrem se snížil z 1,9 % na 0,2 %.

Čerpání výdajů odvětví

Na nedočerpání finančních prostředků do výše upraveného rozpočtu **u zastupitelstva kraje** o 6,6 mil. Kč se značnou měrou podílela úspora v ostatních běžných výdajích (1,3 mil. Kč), nebyly vyčerpány v plné míře prostředky vyčleněné na dovybavení pro nově zvolené zastupitele, prostředky na zahraniční i tuzemské služební cesty a právní spory, dále pak výdaje na pohoštění a dary (0,3 mil. Kč), největší objem (4,4 mil. Kč) představuje úspora v prostředcích na odměny a související výdaje a zejména na refundace, došlo ke snížení počtu uvolněných zastupitelů, odměna k ukončení volebního období byla částečně vyplacena až v lednu, u refundací a náhrad ušlého výdělků bylo počítáno se všemi členy zastupitelstva, kteří mohli tuto možnost využít, náhradu však uplatnili jen někteří. I v roce 2012 pokračoval projekt Etického vzdělávání (0,2 mil. Kč) a poradenství v oblasti etického vzdělávání (0,3 mil. Kč). K úspoře došlo i ostatních příspěvků a darů (0,1 mil. Kč) a u prostředků na řešení havarijních situací (0,5 mil. Kč.) – žádná taková situace v r. 2012 nenastala.

V porovnání s možností danou upraveným rozpočtem byla **u činnosti krajského úřadu** vykázaná nižší skutečnost výdajů o 16,3 mil. Kč, úspora u prostředků na platy zaměstnanců a související výdaje (2,9 mil. Kč) vznikla zejména z rozpočtu na předfinancování projektů, nakonec se podařilo vše uhradit z výdajů jednotlivých projektů, přestože v průběhu roku docházelo v některých případech i k 4 měsíčnímu zpoždění. Úspora běžných provozních výdajů (9,6 mil. Kč) vznikla především důsledným sledováním čerpání rozpočtových položek všech odborů, selekcí nabídek od oslovených firem na dodávky materiálu a služeb, úsporu přineslo také používání datových schránek, využívání zasedacích místností, které má krajský úřad pronajaté, cizí prostory byly pronajímány minimálně, úspory vznikly i nižším počtem zaměstnanců, než bylo původně uvažováno, a to jak u mzdových prostředků, tak u věcných výdajů. Prostředky nedočerpané na programové vybavení z důvodu nutných výběrových řízení byly převedeny k čerpání na stejný účel do r. 2013 (1,1 mil. Kč kapitálové výdaje + 0,6 mil. Kč běžné výdaje). Úspora u výdajů na pronájem služeb a prostor v RegioCentru Nový Pivovar vznikla nižším vyúčtováním poskytovaných služeb oproti předpokladu, a to zejména důslednou kontrolou a regulací spotřeby energie a částečně z důvodu omezování uživatelských práv zaměstnanců KHK při odstraňování reklamovaných závad. Nižší byly i výdaje na vzdělávání zaměstnanců a s tím související cestovné, v některých případech byla uznána rovnocennost vzdělání a někteří noví zaměstnanci prokázali znalosti získanými certifikáty, bylo využito také bezplatné vzdělávání v rámci projektu eGON, spolufinancováním z TP OP VK 5.1, několik kurzů bylo uspořádáno v prostorách úřadu. V rámci tohoto odvětví jsou realizovány v současné době 3 projekty spolufinancované z prostředků EU z Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanost, a to vzdělávání

v eGON centrech krajů a zvýšení kvality řízení v úřadech územní veřejné správy – Smart kraj=smart region, Rozvoj lektorského týmu KÚ KHK, nedočerpaný objem prostředků na kofinancování a předfinancování i zůstatek poskytnutých dotací, dohromady ve výši 2,5 mil. Kč, byl převeden do r. 2013 se zachováním účelovosti. Rozpočet byl v průběhu roku posílen též o dotace na výdaje na volby (0,2 mil. Kč), na výdaje spojené se zavedením povinnosti pomocného analytického přehledu (PAP) do centrálního systému účetních informací (0,3 mil. Kč) a na výdaje na krajského koordinátora romských poradců (0,3 mil. Kč), nedočerpané prostředky byly v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem vráceny (0,1 mil. Kč).

Odvětví **životní prostředí** vykázalo nižší skutečnost celkem o 30,1 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 29,7 mil. Kč) zejména z důvodu nutnosti vytvoření zůstatku 10 mil. Kč jako zákonné rezervy na havárie a nesplnění příjmů u plateb za odebrané množství podzemní vody o 12,4 mil. Kč, jedná se o prostředky, které lze dle vodního zákona použít pouze na tento účel, budou tedy využity v průběhu následujících let, v roce 2012 byly použity na rozvoj infrastruktury v oblasti vodního hospodářství (43,2 mil. Kč) a na odstraňování starých ekologických zátěží (0,6 mil. Kč). Rozpočet tohoto odvětví byl jinak takřka plně vyčerpán, pouze Dvůr Králové n. L. vrátil 0,3 mil. Kč z poskytnuté dotace na opravu vodovodního řádu vzhledem k tomu, že náklady na akci byly nižší, než se předpokládalo. Další finanční prostředky tohoto odvětví byly ve skutečnosti zaměřeny zejména na rozvoj vodohospodářské infrastruktury (22,9 mil. Kč), na hospodaření v lesích (18,7 mil. Kč), byla poskytnuta podpora i dalším projektům (2,5 mil. Kč), např. podpora Agrárního poradenského a informačního centra, soutěž Potravinář roku, Královéhradecké dožínky. V oblasti technické ochrany životního prostředí pokračoval projekt EKO-KOM a ASEKOL, dotace ve výši 2,1 mil. Kč byly poskytnuty na rozvoj systémů tříděného sběru odpadů a jejich využívání, vítězům soutěže „Čistá obec“, která je zaměřena na zvýšení sběru využitelných odpadů, bylo vyplaceno 0,7 mil. Kč. Služby koordinátora EVVO představovaly 1,3 mil. Kč, projekty EVVO byly podpořeny ze státního rozpočtu částkou 0,1 mil. Kč. V rámci kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU byl realizován projekt Natura 2000 ve výši 15,6 mil. Kč. Rozpočet byl v průběhu roku rovněž posílen o dotaci 1,4 mil. Kč na náhrady škod způsobených zvláště chráněnými živočichy. Na podporu činnosti ZOO Dvůr Králové, a. s., byla určena částka 47,4 mil. Kč, v kapitálových výdajích 0,7 mil. Kč na rozšíření výběhu žiraf a zeber a 3,3 mil. Kč na projekt Pavilon goril spolufinancovaný z Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod, na tento projekt byla krajem poskytnuta i půjčka 13 mil. Kč, podle metodiky Regionální rady regionu soudržnosti je výplata dotace možná až v následujícím kalendářním roce po provedení povinných kontrol.

U odvětví **volnočasové aktivity** zůstalo nedočerpano 0,6 mil. Kč. Královéhradecký kraj v roce 2012 spolupořádal a částečně finančně zabezpečoval (0,2 mil. Kč) některé soutěže regionálního charakteru, které mají v kraji dlouhodobou tradici, podpořeno bylo 17 soutěží. Kraj je organizátorem okresních a krajských kol soutěží a přehlídek vyhlašovaných a financovaných MŠMT, z rozvojového programu MŠMT na určeného na tyto účely, získal kraj 1,4 mil. Kč a dalšími 0,3 mil. Kč se podílel na výdajích kraj. Uskutečnilo se 97 okresních a 30 krajských kol předmětových soutěží, 15 okresních a 5 krajských kol uměleckých soutěží a 74 okresních a 15 krajských kol sportovních soutěží. Organizováním soutěží a přehlídek v roce 2012 bylo pověřeno Školské zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků Královéhradeckého kraje (příspěvek na provoz 1,9 mil. Kč), celkem se zúčastnilo 27 018 dětí, žáků a studentů, v porotách zasedlo 1 142 odborníků. Podporou příspěvkových organizací ve výši 0,2 mil. Kč určenou na učební pomůcky, učební texty a další náklady související s péčí

o talentované žáky středních škol zřizovaných krajem bylo umožněno zvýšit úroveň přípravy studentů na soutěže vyhlašované MŠMT.

Český olympijský výbor zahájil v roce 2003 významný celorepublikový projekt Olympiád dětí a mládeže. V lednu 2012 vyvrcholila příprava krajské výpravy na Hry V. zimní olympiády dětí a mládeže České republiky 2012 (ODM 2012). Jubilejní 10. ročník Olympiád dětí a mládeže se uskutečnil v Moravskoslezském kraji od 29. 1. – 3. 2. 2012. Výpravu Královéhradeckého kraje reprezentovalo 72 sportovců, 16 trenérů a 2 vedoucí výpravy. Náš kraj obsadil téměř všechny zařazené sporty ve většině věkových kategorií (kromě skoků na lyžích a severské kombinace). V nabitě konkurenci nejlepších mladých sportovců do 16 let ze všech 14 krajů České republiky sportovci Královéhradeckého kraje výborně reprezentovali a získali 4 zlaté, 5 stříbrných a 9 bronzových medailí. Spolu s 18 bodovanými místy to byl vynikající výsledek, který v celkovém hodnocení přinesl našemu kraji 3. místo. Po letech 2004 a 2006, kdy Královéhradecký kraj celkově obsadil stříbrné příčky, se Královéhradecký kraj opět vrátil mezi nejlepší tři kraje ČR. V rozpočtu Královéhradeckého kraje byla na rok 2012 pro ODM použita částka 0,9 mil. Kč.

V roce 2012 KHK dále poskytl do oblasti sportu na podporu samostatných projektů částku 8,2 mil. Kč. Tato podpora směřovala např. na sportovní činnost mládeže, výstavbu sportovního hřiště u ZŠ, na činnost sportovních klubů v kraji, na pořádání významných sportovních akcí atd.

U odvětví **doprava** zůstalo nečerpáno 50 mil. Kč, jedná se zejména o prostředky kofinancování a předfinancování (40,4 mil. Kč), prostředky poskytnuté zálohově RRRS SV na kofinancování projektů spolufinancovaných z EU (3,1 mil. Kč), prostředky OP PR-ČR přeshraniční spolupráce 2007-2013 (1,9 mil. Kč), které byly převedeny na stejný účel do roku 2013. U staveb spolufinancovaných z fondů EU byly během roku 2012 dokončeny stavby 19. výzvy ROP SV v celkovém objemu 24 mil. Kč, dále byly zahájeny a realizovány stavby 29. výzvy ROP SV v celkovém objemu 89,6 mil. Kč, v rámci Operačního programu ČR-PR přeshraniční spolupráce 2007-13 byly stavebně dokončeny projekty Modernizace přístupových komunikací Olešnice v Orlických horách-Lewin Klodzki a Modernizace přístupových komunikací k hraničním přechodům Broumovského výběžku. Na územní dopravní obslužnost bylo vynaloženo celkem 254,6 mil. Kč z účelové dotace ze státního rozpočtu určené na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě a 661,5 mil. Kč z prostředků kraje, z tohoto objemu byl zajištěn i provoz cyklobusů (3 mil. Kč) a doprava postižených osob (0,8 mil. Kč), částkou 2,4 mil. Kč se podílely na dopravní obslužnosti obce, DSO a ostatní právnické subjekty. Objem určený na dopravní územní obslužnost nebyl dočerpán o 4,2 mil. Kč z důvodu nižší ztráty vzniklé provozováním osobní dopravy v závěru roku. Na opravy a údržbu silniční sítě byl použit objem 448,6 mil. Kč.

U odvětví **cestovní ruch** bylo nižší čerpání výdajů o 4,1 mil. Kč, k nečerpání došlo u kofinancování a předfinancování projektu Cílená prezentace a propagace Královéhradeckého kraje II, prostředky byly převedeny k čerpání na stejný účel do r. 2013, na tento projekt bylo v roce 2012 vynaloženo 7,8 tis. Kč, v rámci tohoto projektu byla realizována i výstava věnovaná Františku Kupkovi. Ostatní rozpočtované prostředky byly využity převážnou měrou na podporu činnosti turistických informačních center (1,2 mil. Kč), na podporu Klubu českých turistů (0,3 mil. Kč), na podporu některých akcí cestovního ruchu (0,3 mil. Kč), na výdaje na služby související s účastí KHK na veletrzích cestovního ruchu a konferencích (1,7 mil. Kč) a na propagaci a propagační materiály (0,5 mil. Kč).

Čerpání u odvětví **správa majetku kraje** (úspora 6,3 mil. Kč) bylo ovlivněno nižšími výdaji u soustředěného pojištění majetku kraje (nečerpáno 3,2 mil. Kč) díky průběžně prováděné přefakturaci odpovídající části vynaložených výdajů akciovým společností, úspora ostatních běžných výdajů (2,3 mil. Kč) je výsledkem průběžně prováděných kontrol jednotlivých zařízení a objednávaných služeb se snahou o maximální úsporu, vzhledem ke klimatickým podmínkám nebylo možné realizovat některé opravy nemovitostí. V kapitálových výdajích byly hrazeny výkupy pozemků ve výši 1,6 mil. Kč, z toho 0,3 mil. Kč pozemky související se zónou Solnice – Kvasiny. V rámci kofinancování a předfinancování byl dokončen projekt Archeopark ve Vřestarech (39,5 mil. Kč, z toho 13,7 mil. Kč z úvěru). Účelová dotace ze státního rozpočtu byla poskytnuta v objemu 0,5 mil. Kč na refundaci výdajů spojených s výkupem pozemků pod komunikacemi II. a III. třídy. Prostřednictvím čerpacího limitu byly poskytnuty neinvestiční prostředky na opravu válečných hrobů obětí prusko-rakouské války r. 1866 (1,6 mil. Kč).

Skutečnost výdajů odvětví **evropská integrace** zůstala za rozpočtovým předpokladem o 379,5 mil. Kč. Jedná se především o prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu a EU (98,2 mil. Kč), které byly poskytnuty na víceleté projekty a byly převedeny se stejným účelovým určením do r. 2013, nečerpání prostředků vyčleněných rozpočtem na kofinancování a předfinancování (269 mil. Kč) se částečně projevilo u projektů víceletých, částku 143 mil. Kč tvoří zůstatek prostředků na org. 9999 – vratky předfinancování a 100,1 mil. Kč na org. 7777, nedočerpané prostředky byly převedeny do r. 2013, a to především na projekty v odvětví doprava (10,8 mil. Kč), v odvětví školství (1 mil. Kč), v oblasti životního prostředí na pilotní projekty do OPŽP (6,4 mil. Kč), bylo převedeno rovněž 3 mil. Kč pro příspěvkovou organizaci Centrum EP na udržitelnost, řízení a administraci projektů a na přípravu dalšího programovacího období. Pro projekt technické pomoci OP PS ČR-Polsko 2007-2013 byla určena dotace ve výši 0,4 mil. Kč. Objem prostředků na globální granty operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost (GG OPVK) včetně technické pomoci činil v r. 2012 celkem 295,9 mil. Kč, 98,1 mil. Kč bylo převedeno k čerpání v r. 2013. Regionální radě regionu soudržnosti Severovýchod bylo na dotacích poskytnuto 1,1 mil. Kč v souladu s požadavkem na finanční prostředky ze strany RRRS SV. Nečerpán zůstal v rámci krajských dotačních programů objem 0,8 mil. Kč (kultura 0,6 mil. Kč, regionální rozvoj 0,1 mil. Kč, životní prostředí a zemědělství 0,1 mil. Kč) ze schválených 32,6 mil. Kč, podrobný přehled o poskytnutých finančních prostředcích Tabulka č. 20.

Rozpočtového předpokladu bylo dosaženo u čerpání výdajů **odvětví školství** téměř ve všech oblastech, výjimku tvoří výdaje určené na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných EU (22,5 mil. Kč), nečerpáný objem byl převeden k financování v roce 2013. Projekty realizované v rámci Operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost, a to Rozvoj kompetencí řídicích pracovníků škol a školských zařízení Královéhradeckého kraje – Model profesního vzdělávání (profinancováno v r. 2012 1,9 mil. Kč, k převodu do r. 2013 částka 0,1 mil. Kč k vrácení do SR) a Zvyšování kvality vzdělávání standardizací a zlepšováním řídicích procesů ve školách Královéhradeckého kraje (profinancováno v r. 2012 3,4 mil. Kč) byly ukončeny. Převažující část výdajů tvořily, jako každoročně, výdaje na přímé náklady na vzdělávání krajských a obecních školských subjektů, hrazené z účelových dotací státního rozpočtu v celkové výši 4 247,5 mil. Kč (z toho krajské PO 1 584,3 mil. Kč). Finanční zabezpečení krajských a obecních škol a školských zařízení v roce 2012 bylo výrazně komplikované z důvodu nedostatečného pokrytí nárůstu tarifů pedagogů rozpočtem dotace od MŠMT (nová tarifní tabulka platná od 1. 1. 2012) a následného vázání finančních prostředků na mzdy a odvody ve výši 2,15 % dle usnesení vlády č. 178 ze dne 21. března 2012. Pokračovala oddělená regulace limitů mzdových prostředků

pro pedagogy a nepedagogické zaměstnance, zavedená v r. 2011. Zcela nedostatečné bylo finanční zabezpečení v oblasti přímých ostatních neinvestičních výdajů – pokles oproti roku 2011 činil dalších 34,47 %. Dotace na přímé výdaje na vzdělávání pro soukromé školství činila 195,1 mil. Kč.

Rozvojovými programy MŠMT byly řešeny specifické tituly. Jejich počet byl oproti předchozímu roku menší. Mezi finančně nejvýznamnější patřily rozvojové programy Financování asistentů pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách (3,8 mil. Kč), Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (5,1 mil. Kč), Rozvojový program na podporu škol, které realizují inkluzivní vzdělávání a vzdělávání žáků se sociokulturním znevýhodněním (1,4 mil. Kč). Mimo režim rozvojových programů MŠMT byly poskytnuty dotace pro oblast podpory 1.5 Zlepšení podmínek pro vzdělávání na středních školách, prioritní osy 1 Počáteční vzdělávání, Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OPVK) pro střední školy zřizované krajem (46,3 mil. Kč), oblast podpory 1.4 Zlepšení podmínek pro vzdělávání na základních školách, prioritní osy 1 Počáteční vzdělávání, Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OPVK) pro školy zřizované krajem (5,8 mil. Kč).

Příspěvky PO na provoz byly uvolněny v plné výši rozpočtovaného objemu (346,4 mil. Kč). Regionální rada regionu soudržnosti SV převedla na realizaci projektů příspěvkovými organizacemi odvětví školství celkem 18 mil. Kč.

Odvětví školství a jím řízené organizace se v r. 2012 se zapojily svými projekty v následujících oblastech (vynaložené finanční objemy byly sníženy o obdržené vratky dotací, byl použit úvěr v objemu 2,1 mil. Kč):

Projekty Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod podpořené v oblasti podpory 2.2 Rozvoj měst (žadatelem byl Královéhradecký kraj):

Centrum odborného vzdělávání ve stavebnictví – VOŠ a SPŠ stavební Náchod
Celkem vynaložené finanční prostředky v roce 2012 na kofinancování a předfinancování těchto projektů byly: 2,7 mil. Kč. Tento projekt byl v roce 2012 ukončen.

Projekty Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod podpořené v oblasti podpory 2.1 Rozvoj regionálních center:

Rekonstrukce gymnázia J.K.Tyla Hradec Králové, čerpání ve výši 13,5 mil. Kč. Realizace pokračuje v roce 2013. Žadatelem o dotaci je Královéhradecký kraj.

Projekty Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod podpořené v oblasti podpory 4.2, jejichž žadatelem je Královéhradecký kraj:

Centrum odborného vzdělávání pro nejmodernější technologie obrábění dřeva – SUPŠ HNN Hradec Králové, Podpora praktické výuky technických oborů na střední škole – SPŠ Trutnov, Centrum odborného vzdělávání pro elektrotechnický a strojírenský průmysl – ISS Nová Paka, Rekonstrukce pavilonu dřevařských oborů SŠ, ZŠ, MŠ Štefánikova 549, Hradec Králové, Vytvoření podmínek pro výuku nového studijního zaměření veterinární technik laborant – SOŠ veterinární Hradec Králové
Celkem bylo v roce 2012 vynaloženo na realizaci těchto projektů celkem: 23,3 mil. Kč.

Projekty Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod podpořené v oblasti podpory 4.2, které byly v roce 2012 realizovány příspěvkovými organizacemi:

Vybavení nástavby hlavní budovy SOŠ a SOU Hradec Králové, Hradební 1029, Robotizované pracoviště 3D - SPŠ kamenická a sochařská, Hořice, Modernizace vybavení

dílen praktického vyučování technických oborů SŠTR Nový Bydžov, VOŠ a PSS, Jičín, Pod Koželuhy - Mechatronika prakticky, SŠPT Velké Poříčí
Celkem bylo v roce 2012 vynaloženo na kofinancování a předfinancování těchto projektů 3,7 mil. Kč.

Projekty Operačního programu životního prostředí, které byly v roce 2012 realizovány příspěvkovými organizacemi a krajem:

SOŠ a SOU Hradec Králové, Vocelova, SŠ, ZŠ a MŠ Štefánikova, Hradec Králové, SŠTR Nový Bydžov, Odborné učiliště a praktická škola Hořice, Gymnázium Rychnov nad Kněžnou, SŠIS Dvůr Králové nad Labem, SŠUP HNN Hradec Králové, SPŠ, SOŠ a SOU Nové Město n. Metují.

Celkem bylo v roce 2012 proinvestováno na kofinancování a předfinancování těchto projektů celkem: 45 mil. Kč.

Z prostředků kraje bylo pokryto rovněž předfinancování projektů škol z OPVK (3,3 mil. Kč zádržné globálních grantů kraje) a 1 projektu z Fondu mikroprojektů Euroregionu Glacensis (0,2 mil. Kč).

U odvětví **zdravotnictví** došlo k nižšímu čerpání výdajů v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem o 57,3 mil. Kč, nečerpané prostředky na kofinancování a předfinancování projektů (2,2 mil. Kč), na vyrovnávací platbu za plnění závazku veřejné služby pro Fakultní nemocnici HK za 4. čtvrtletí 2012 (v r. 2012 poskytnuto FN 5 mil. Kč, převádí se 1,5 mil. Kč) a zejména prostředky na akci Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod (51 mil. Kč) byly převedeny k čerpání na stejný účel do r. 2013. Příspěvky na provoz poskytnuté příspěvkovým organizacím zřizovaným krajem (219 mil. Kč) a neinvestiční transfery akciovým společnostem (186 mil. Kč) byly uvolněny v plné výši rozpočtované částky. V roce 2012 byla zvýšena majetková účast kraje ve Zdravotnickém holdingu Královéhradeckého kraje, a. s., o 25 mil. Kč. Z běžných výdajů byl poskytnut také příspěvek Horské službě ČR (0,35 mil. Kč). Z prostředků kraje na kofinancování a předfinancování byly realizovány projekty Zateplení budov v areálu Oblastní nemocnice Trutnov (17,4 mil. Kč) a Ekologizace zdroje vytápění v Oblastní nemocnici Jičín (13,2 mil. Kč Jičín, 31,7 mil. Kč NB). V rámci Operačního programu ČR-PR přeshraniční spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 19,2 mil. Kč a z rozpočtu kraje 1,2 mil. Kč na projekt Zdravotnické záchranné služby KHK „Přeshraniční spolupráce zdravotnických záchranných služeb Královéhradeckého kraje a Jelenie Góry“ (na předfinancování bylo použito 1,4 mil. Kč z úvěru), na projekt Zelená úsporám bylo poskytnuto ze strany SFŽP pro SOAL Trutnov 0,5 mil. Kč. Na projekty Regionálního institutu ambulantních psychosociálních služeb (SOAL Trutnov) bylo převedeno ze státního rozpočtu celkem 0,1 mil. Kč, jako každý rok byly čerpány prostředky na zabránění vzniku, rozvoje a šíření TBC (0,7 mil. Kč), na likvidaci nepoužitelných léčiv (0,5 mil. Kč) a dále pak investiční prostředky na odstranění havarijního stavu pláště a zateplení DO Svatý Petr, Špindlerův Mlýn (2,5 mil. Kč).

Čerpání u odvětví **kultura** je nižší oproti možnosti upraveného rozpočtu o 28,3 mil. Kč, nedočerpané prostředky na kofinancování a předfinancování (3,4 mil. Kč) a prostředky z dotace poskytnuté na realizaci projektu Digitální planetárium v Hradci Králové (poskytnutá dotace 27,1 mil. Kč, nedočerpano 24,9 mil. Kč) byly převedeny k čerpání v roce 2013. Příspěvky PO na provoz byly poskytnuty v plné rozpočtované výši (126,7 mil. Kč), byla poskytnuta dotace Městu Trutnov na provoz Muzea v Podkrkonoší v Trutnově (3,4 mil. Kč), příspěvky na zajištění regionálních funkcí knihoven (8,3 mil. Kč), příspěvky na provoz o. p. s.

v oblasti kultury, jejichž je kraj spoluzakladatelem (5,9 mil. Kč), kulturní činnost byla také podporována dotacemi pořadatelům, nad jejichž akcemi převzala trvalou záštitu Rada Královéhradeckého kraje (2,9 mil. Kč). Z rozpočtu kraje byla poskytnuta dotace Městu Opočno na vybudování výstavní síně Františka Kupky (0,5 mil. Kč), Městu Česká Skalice na akce související s konáním oslav 150. výročí úmrtí Boženy Němcové (0,3 mil. Kč). V rámci kofinancování a předfinancování byly dotačně podpořeny akce realizované o. p. s. Revitalizace Kuks – Braunův kraj II (2,8 mil. Kč) a Města Rokytnice v Orlických horách – Obnova bývalé sýpky (3,8 mil. Kč), příspěvková organizace kraje Muzeum a galerie Orlických hor realizovala projekt Centrum studií a prezentace krajkářského řemesla Vamberk (0,2 mil. Kč kraj, z toho 0,05 mil. Kč úvěr, + 3,1 mil. Kč dotace od RRRS SV). Dotaci od RRRS SV obdrželo i Muzeum východních Čech v Hradci Králové na projekt Vybudování prezentační soustavy Muzea války 1866 na Chlumu (3 mil. Kč). Součástí rozpočtu odvětví se staly rovněž účelové dotace uvolněné v průběhu roku ze státního rozpočtu na kulturní aktivity (0,4 mil. Kč) a projekty v rámci programu veřejné informační služby knihoven (0,4 mil. Kč).

K nižšímu čerpání výdajů odvětví **sociální věci** o 35 mil. Kč došlo především z důvodu nečerpání prostředků poskytnutých na projekty v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (34,2 mil. Kč), jedná se o zálohové platby na víceleté projekty a prostředky byly se zachováním účelovosti převedeny do r. 2013. V roce 2012 bylo vynaloženo na realizaci 8 projektů OP LZZ celkem 90,8 mil. Kč. Příspěvky PO na provoz byly poukázány v plné výši upraveného rozpočtu (129,4 mil. Kč), na krajské dotační programy v sociální oblasti bylo poskytnuto 28,2 mil. Kč (Tab. č. 20). V rámci ostatních běžných výdajů byly vykázány mírné úspory (0,8 mil. Kč), nejvíce finančních prostředků bylo vynaloženo na aktivity pro rodinnou politiku (3,6 mil. Kč), dále pak na 3 zařízení pro výkon pěstounské péče (1,6 mil. Kč), na konzultační, poradenské a právní služby (0,8 mil. Kč), na aktivity specifické prevence (0,5 mil. Kč), na realizaci aktivit RLZ (0,3 mil. Kč), na aktivity pro zdravotně postižené (0,1 mil. Kč) a na aktivity pro národnostní menšiny (0,05 mil. Kč). Z rozpočtu odvětví byly poskytnuty následující dary: Letecké službě HK, a. s. ve výši 100 tis. Kč, Biskupství Královéhradeckému ve výši 20 tis. Kč, ČČK ve výši 250 tis. Kč, společnosti SphereX, s. r. o. ve výši 25 tis. Kč na podporu projektu „Aktivní senior“ a Radě seniorů ČR ve výši 315 tis. Kč. Oblastní nemocnici Náchod byla poukázána neinvestiční dotace na dofinancování provozní ztráty Poradny pro alkoholismus a jiné toxikomanie (0,4 mil. Kč) a Městu Jaroměř investiční dotace na modernizaci a rozšíření kamerového systému (1 mil. Kč). Prostředky na kofinancování a předfinancování byly použity na zpracování investičních záměrů transformace Barevných domků Hajnice a ÚSP pro tělesně postižené v Hořicích v P. (0,1 mil. Kč).

Rozpočet byl dále posílen o prostředky ze státního rozpočtu určené pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (6,1 mil. Kč), na krajský program prevence kriminality (0,2 mil. Kč), pro SOAL Trutnov na kontaktní centrum a terénní služby na malém městě (0,1 mil. Kč). Formou čerpacího účtu byly financovány projekty Integrovaného operačního programu: Transformace Barevných domků Hajnice – nákup a úprava objektu v lokalitě Dvůr Králové n. L. (4,6 mil. Kč), Transformace Barevných domků Hajnice – nákup budov a pozemků v lokalitě Náchod (1,7 mil. Kč) a Transformace ÚSP pro tělesně postižené v Hořicích v Podkrkonoší - nákup pozemků (1,4 mil. Kč).

Za rozpočtovým předpokladem zůstala i skutečnost odvětví **regionální rozvoj**, a to o 34,6 mil. Kč. Nedočerpané prostředky na průmyslové zóny Solnice-Kvasiny (čerpano 0,7 mil. Kč, k převodu do následujícího roku 9,4 mil. Kč) a Vrchlabí (výdaje 0,1 mil. Kč, převod 10 mil. Kč) a na projekt EPC (1 mil. Kč výdaje, nedočerpan rovněž 1 mil. Kč) byly převedeny na stejný účel do r. 2013. Nečerpan zůstal celý objem 6,4 mil. Kč určený v kapitálových

výdajích na úhradu nákladů, které nebudou zahrnuty do konečného rozpočtu projektu Cyklostezka Hradec Králové – Josefov – Kuks – stavba byla ukončena bez dalších nároků na rozpočet kraje. Z prostředků na vybavení pro obce s jednotkami požární ochrany v objemu 5 mil. Kč bylo využito pouze 0,2 mil. Kč pro Hradec Králové, prostředky byly blokovány vzhledem k tomu, že kraj byl nucen uhradit ručitelský závazek ve výši 57 mil. Kč za Sdružení hasičů Čech Moravy a Slezska – Krajské sdružení Královéhradeckého kraje (uhr. z kap. 41). V rámci tohoto odvětví byly financovány v r. 2012 projekty Regionální inovační strategie KHK (2,1 mil. Kč), projekt Česko – polský inovační portál (1,2 mil. Kč) – projekt byl ukončen, Eranet Crosstexnet (0,1 mil. Kč profinancováno, nedočerpáno 0,1mil. Kč), Brána k sousedům – výdaje spojené s dopravní studií v objemu 0,7 mil. Kč (předfinancování a kofinancování projektu financovaného z Fondu mikroprojektů Euroregionu Glacensis v rámci OP přeshraniční spolupráce ČR-PL), nečerpané prostředky (celkem 0,1 mil. Kč) byly převedeny na stejný účel do r. 2013. Na program obnovy venkova (rozpočet 40,1 mil. Kč) byly výdaje čerpány na 99,6 % (podrobný přehled Tab.č. 21). Mezi další objemově významné výdaje patří dotace Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezska, Krajskému sdružení, na provoz (2 mil. Kč), Krajské hospodářské komoře na konzultační a poradenský servis pro podnikatele (2 mil. Kč), uhrazen byl Euroregionu Glacensis členský příspěvek (0,35 mil. Kč) a mimořádný příspěvek – vklad do Eurofondu (0,35 mil. Kč). Poskytnuty byly dotace na následující tituly: Město Kostelec na Orlicích – dotace na hydraulické vyprošťovací zařízení (0,8 mil. Kč), Obec Vysokov – oprava havarijního stavu opěrné zdi (0,4 mil. Kč), Město Náchod – činnost jednotky SDH (0,2 mil. Kč), svazek obcí Hradubická labská – projektová dokumentace k Cyklostezce Mechu a perníku v úseku Hradec Králové – Vysoká nad Labem (0,4 mil. Kč), Klub českých turistů – obnova a údržba značení cyklotras (0,2 mil. Kč). Mezi další aktivity financované z tohoto odvětví patří aktualizace databáze brownfields a rozvojových ploch (0,7 mil. Kč pro Centrum EP), monitorovací zařízení pohybu cyklistů a pěších (3 ks za 0,4 mil. Kč). Rozpočet byl v průběhu roku posílen ze státního rozpočtu o 0,3 mil. Kč na program EFEKT – zavedení systematického managementu hospodaření energií (z vlastních prostředků kraje + 0,1 mil. Kč) a o 4,7 mil. Kč na poskytnutí dotací obcím na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů.

Výdaje odvětví **územní plánování** byly čerpány objemem 2,1 mil. Kč 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 (1,8 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** byly uhrazeny úroky z úvěru (15,6 mil. Kč), výdaje týkající se finančního vypořádání (1,5 mil. Kč), u úhrady daně z příjmů právnických osob za kraj se jedná pouze o převod v rámci účtů kraje (20,4 mil. Kč). Byl také uhrazen odvod a penále vyplývající z kontroly použití Norských fondů v objemu 6,9 mil. Kč, žádost o prominutí byla vyřízena kladně a k dnešnímu dni je již celá částka zpět na účtu kraje. Největší objem činí úhrada ručitelského závazku ve výši 57 mil. Kč za Sdružení hasičů Čech Moravy a Slezska – Krajské sdružení Královéhradeckého kraje (do konce roku bylo 48,9 mil. Kč vráceno, na zbývající část je schválen splátkový kalendář se splatností až do r. 2016).

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 vyhlášení veřejných soutěží ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích se zaměřením na inovační vouchery, správcem fondu byl v r. 2012 odbor grantů a dotací, byly vyčerpány 2 mil. Kč, zůstatek 2 mil. Kč byl převeden do r. 2013.

Přestože byly z **Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje** (FRR KHK – kap. 50) odfinancovány veškeré požadované výdaje, bylo jeho čerpání proti možnosti upraveného rozpočtu nižší o 100 mil. Kč, a to zejména u dopravy (o 39 mil. Kč), zdravotnictví (o 26,8 mil. Kč), školství (o 11,9 mil. Kč) a odvětví sociální věci (o 14,9 mil. Kč), nejvyšší objem nečerpaných prostředků je 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. 2013. (Podrobný přehled akcí v tab. č. 15 a 16)

Podrobné přehledy jsou uvedeny v tabulkách č. 1, 2, 3, 4, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 20, 21 a 22.

Příspěvkové organizace

Správa a údržba silnic Královéhradeckého kraje vykázala za rok 2012 zisk v objemu 1 190 tis. Kč, který byl rozdělen následujícím způsobem: 952 tis. Kč do rezervní fond, 238 tis. Kč fond odměn. Od 1. 7. 2012 byla významným způsobem rozšířena činnost této organizace, s tím souvisí i vyšší náklady na činnost. Zlepšeného výsledku hospodaření bylo dosaženo vyšším prodejem materiálu, nižším čerpáním mzdových prostředků z důvodu pozdějšího obsazení 2 pracovních pozic a nižšími odpisy investičního majetku proti plánu.

Hospodaření příspěvkové organizace **Centrum evropského projektování** skončilo ziskem ve výši 523 tis. Kč, je navrhováno jeho rozdělení, a to 262 tis. Kč do rezervního fondu a 261 tis. Kč do fondu odměn.

Z celkového počtu 91 škol a **školských zařízení** dosáhlo 85 organizací zisku v celkovém objemu 13 618,5 tis. Kč a 6 skončilo vyrovnaným výsledkem hospodaření. Celkovou výši výsledků hospodaření výrazně ovlivnily zisky z doplňkové činnosti. Rozdělení zisku bylo schváleno takto: do rezervních fondů organizací objem 10 701,6 tis. Kč, 2 171,8 tis. Kč do fondů odměn a nerozděleno zůstává 745,1 tis. Kč. Oproti roku 2011 se počet škol a školských zařízení snížil o 2, dvě střední školy byly sloučeny v jeden subjekt a Středisko služeb školám, Náchod bylo zrušeno. Z objemu nerozděleného zisku je 90,8 tis. Kč určeno na úhradu ztrát z minulých let, které vznikly u SŠ technické a řemeslné, Nový Bydžov, Lepařova gymnázia, Jičín, Gymnázia a SOŠ Hostinné a Gymnázia, Vrchlabí, a částku 654,3 tis. Kč tvoří předepsané a neuhrazené pohledávky za ošetřovné dětí z dětských domovů a ze Základní školy speciální, Jaroměř.

Všech 5 příspěvkových organizací odvětví **zdravotnictví** skončilo s kladným výsledkem hospodaření v celkovém objemu 3 282,7 tis. Kč, bylo schváleno následující rozdělení: 1 425,3 tis. Kč rezervní fond, 100 tis. Kč fond odměn, 1 757,4 tis. Kč ponechat v nerozděleném zisku

vzhledem k tomu, že se jedná o zisk Protialkoholní záchytné stanice, který není finančně kryt - úhrady od klientů jsou velmi těžko vymahatelné. **Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov** vykázalo zlepšený výsledek hospodaření ve výši 660 tis. K, přestože samotné platby od zdravotních pojišťoven byly téměř o 1 mil. Kč nižší oproti roku 2011. Vzhledem k navýšení regulačních poplatků došlo na příjmové straně k navýšení cca o 3 mil. Kč. Současně v nákladech došlo ke snížení prostředků na opravy, byly řešeny skutečně havarijní stavy, což není z hlediska výhledu příliš rozumné.

Léčebna pro dlouhodobě nemocné Hradec Králové skončila s kladným hospodářským výsledkem 9 tis. Kč, **Léčebna dlouhodobě nemocných Opočno** skončila s kladným hospodářským výsledkem 235,8 tis. Kč. Obě příspěvkové organizace hospodařily efektivně a bez výraznějších výkyvů.

Zdravotnická záchraná služba KHK dosáhla zlepšeného výsledku hospodaření ve výši 554,7 tis. Kč. Hospodářský výsledek byl pozitivně ovlivněn výnosy od ZP a přechodem posádek RLP na systém Rendez-vous. V oblasti nákladů byly zrevidovány smluvní vztahy, jejichž úspora činí ve službách cca 1 mil. Kč.

Protialkoholní záchytná stanice KHK vytvořila kladný hospodářský výsledek 1.757 tis. Kč. Přestože PZS KHK vytvořila zlepšený výsledek hospodaření, není kryt finančně, neboť k 31. 12. 2011 má neuhrazené pohledávky za klienty po lhůtě splatnosti ve výši 4.064,0 tis. Kč (v roce 2011 činily pohledávky po lhůtě splatnosti 2 718 tis. Kč).

Z příspěvkových organizací odvětví **kultura** dosáhlo kladného výsledku hospodaření všech 10 organizací v celkovém úhrnu 3 822,6 tis. Kč. Vykázané zisky byly ovlivněny jak zvýšenými výnosy, tak úsporou nákladů. Je navrhováno 2 772,6 tis. Kč převést do rezervních fondů a 1 050 tis. Kč do fondů odměn.

Z 24 příspěvkových organizací odvětví **sociální věci** vykázalo kladný výsledek hospodaření 21 v celkovém objemu 1 317,7 tis. Kč, 1 organizace hospodařila se ztrátou ve výši 49,4 tis. Kč a 2 skončily s vyrovnaným výsledkem hospodařením. Bylo schváleno, že ztráta bude uhrazena z rezervního fondu organizace a zisk bude rozdělen následujícím způsobem: 791,4 tis. Kč rezervní fondy, 526,3 tis. Kč fondy odměn organizací. Kladného výsledku hospodaření bylo dosaženo vlivem doplňkové činnosti, úsporou v oblasti nákladů a v některých případech i zvýšenými úhradami od klientů.

Kladnými hospodářskými výsledky z doplňkové činnosti je u některých organizací kryta ztráta z hlavní činnosti. Příspěvky na provoz byly v průběhu roku 2012 dvakrát přerozděleny mezi příspěvkovými organizacemi dle aktuálních potřeb. Z MPSV dochází ke snižování dotací z roku na rok, takže kraj musí vynakládat stále více finančních prostředků na příspěvky na provoz. V roce 2012 došlo k mírnému navýšení průměrného přepočteného počtu zaměstnanců z důvodu zkvalitnění péče u některých příspěvkových organizací a vlivem vyššího nároku na péči u některých klientů. Celkové náklady i celkové výnosy v roce 2012 oproti roku 2011 mírně vzrostly. V roce 2012 se podařilo zvýšit výnosy oproti roku 2011, a to zvýšením úhrad za pobyt od klientů a zvýšením příspěvků na péči z důvodu zhoršeného stavu některých klientů, přehodnocením dříve přiznaných příspěvků na péči, zpětným přiznáním příspěvků na péči nebo doplatků u klientů, kteří nastoupili bez příspěvku na péči. V některých ústavech doplácují rozdíl do plné úhrady opatrovníci klientů nebo částečně přispívají na úhradu klientů za pobyt. Na druhé straně došlo ke snížení úhrad od zdravotních pojišťoven. Některé výkony po kontrole VZP byly odmítnuty a sníženy paušální platby od VZP. Z důvodu nižších příjmů i nižších úhrad od ZP za provedené zdravotní úkony je financování pobytové sociální služby v některých organizacích stále složitější. Tržby od ZP jsou nižší z důvodu proplácení pouze zálohového limitu na jednotlivé měsíce a neodráží skutečně vykázané zdravotní výkony. Úhrady od ZP poklesly v některých zařízeních ve srovnání

s rokem 2011 v důsledku tlaku VZP na omezování proplácení výkonů poskytnuté zdravotní péče a nátlaku na ošetřující lékaře na omezení indikace potřebných výkonů zdravotní péče. Tento negativní výsledek byl někde zmírněn přihlášením části uživatelů k další zdravotní pojišťovně. Vyúčtování plateb od VZP proběhne až v letošním roce. Příjmy některých organizací tak nejsou stabilní a lze je těžko předpokládat. Zisky příspěvkových organizací byly vytvořeny jednak úspornými opatřeními v průběhu roku a použitím investičního fondu organizací na menší investiční akce. Finanční prostředky roku 2012 pokryly zejména hlavní provozní náklady, většinou nedocházelo z úsporných důvodů k modernizaci zařízení ani k zásadním změnám ve vybavení. Některé organizace uplatnily v průběhu roku 2012 daňové úspory. Ztráta byla vykázána v Domově důchodců Dvůr Králové nad Labem, a to ve výši 49,4 tis. Kč, přičemž v hlavní činnosti šlo o ztrátu ve výši 50,8 tis. Kč, zatímco v doplňkové činnosti bylo dosaženo zisku ve výši 1,4 tis. Kč. V tomto zařízení došlo v roce 2012 k navýšení nákladů na energie o cca 546 tis. Kč oproti roku 2011. V příspěvku na péči tato organizace vybrala v roce 2012 o cca 470 tis. Kč méně při zhruba stejných úhradách za ubytování. V úhradách od zdravotních pojišťoven, po regulaci nastavené smlouvou, získala organizace v roce 2012 o cca 200 tis. Kč méně než v roce 2011. Organizace šetřila na nákupech a odložila je na rok 2013, nerealizovala malování a pastování podlah s ohledem na investici v letošním roce. Mimořádně však bylo nutné provést výměnu olejů ve 3 výtazích.

Z celkového počtu 132 je podíl příspěvkových organizací vykazujících k 31. 12. 2012 kladný výsledek hospodaření 93,18 % (123 organizací), vyrovnané hospodaření 6,06 % (8 organizací) a vykazujících ztrátu 0,76 % (1 organizace).

Podrobnější přehled o hospodaření příspěvkových organizací je uveden v tabulce č. 6 a 7.

Obchodní společnosti

ZOO Dvůr Králové nad Labem, a. s., hospodařila v roce 2012 se ztrátou 1 974 tis. Kč, která bude uhrazena z rezervního fondu.

V oblasti dopravy působí dvě obchodní společnosti, a sice **Správa a údržba silnic Královéhradeckého kraje, a.s.**, která hospodařila v roce 2012 se ziskem 19 598 tis. Kč a **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 střediska Hradec Králové skončilo ziskem 445 tis. Kč.

Správa nemovitostí Královéhradeckého kraje, a. s., skončila se ziskem 2 853 tis. Kč.

Výsledky hospodaření akciové společnosti **Centrum evropského projektování** vykazují ztrátu ve výši 3 943 tis. Kč.

Hospodaření akciové společnosti **Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje** skončilo ziskem v objemu 6 645 tis. Kč. Ze 7 dceřiných společností Zdravotnického holdingu KHK vykazují ztrátu **Oblastní nemocnice Jičín, a. s.**, 5 406,9 tis. Kč, **Oblastní nemocnice Náchod, a. s.**, 31 119 tis. Kč, **Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou, a. s.**, 18 585,8 tis. Kč, **Oblastní nemocnice Trutnov, a. s.**, 5 495 tis. Kč, **Městská nemocnice Dvůr Králové, a. s.**, 2 096 tis. Kč a zisk **Centrální zdravotnická zadavatelská, s.r.o.**, 147 tis. Kč a **Královéhradecká lékárna, a. s.**, 7 587 tis. Kč. Ztrátu vykazují všech 5 nemocnic, je

tvořena z důvodu stálého zvyšování nákladů změnou legislativy (zvýšení DPH z 10% na 14%, nárůstem nákladů na opravy a udržování, revize přístrojů, navýšením stravovacích jednotek) a navýšení není kryto výnosem od zdravotních pojišťoven.

Podíl obchodních společností vykazujících k 31. 12. 2012 zisk činil 66,7 % z celkového počtu 6 a vykazujících ztrátu 33,3 %.

Při propočtu vycházejícím z počtu společností včetně dceřiných společností Zdravotnického holdingu je pak situace významně jiná: z celkového počtu 13 obchodních společností vykazuje zisk 46,2 % a ztrátu 53,8 %.

Podrobnější přehled o hospodaření obchodních společností je uveden v tabulce č. 8.

Bylo provedeno **finanční vypořádání za rok 2012** s příslušnými ministerstvy a státními fondy, které poskytly KHK v průběhu roku 2012 účelové prostředky k vyúčtování (Ministerstvo financí, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo kultury, Ministerstvo vnitra, Ministerstvo práce a sociálních věcí, Ministerstvo dopravy, Ministerstvo zdravotnictví, Státní fond dopravní infrastruktury, Úřad vlády). Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši. V rámci finančního vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2012 bylo vráceno na účty příslušných ministerstev, a to Ministerstva financí, Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva kultury, Ministerstva vnitra a Úřadu vlády celkem 1 261,6 tis. 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 2013, které představují nevyčerpané prostředky poskytnutých dotací v minulých obdobích, a to jak ze státního rozpočtu, tak i z rozpočtu Královéhradeckého kraje, bylo rovněž provedeno vypořádání zálohového příředu do sociálního fondu.

Podrobný přehled o čerpání poskytnutých dotací ze státního rozpočtu je uveden v tabulkách č. 9 a 10, o finančním vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2012 v tabulce č. 24 a návrh na rozdělení disponibilních zdrojů po finančním vypořádání za rok 2012 je součástí tabulky č. 25.

Zákon č. 239/2012 Sb., v platném znění, kterým se měnil zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony, uložil vybraným účetním jednotkám povinnost schvalovat účetní závěrku. Schvalujícím orgánem je v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., v platném znění, zastupitelstvo kraje.

Účetní závěrka (Tabulka č. 5), předkládaná Zastupitelstvu Královéhradeckého kraje ke schválení, je ověřena Ministerstvem financí České republiky jako auditorem určeným ze zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, a tvoří ji:

- 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

Přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2012 bylo provedeno Ministerstvem financí ČR a nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., spočívající v porušení rozpočtové kázně, v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví, v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními předpisy, v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy, v neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky, v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle ustanovení § 7 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., znemožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a § 3 uvedeného zákona.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2012 je samostatnou přílohou.