

Důvodová zpráva

k návrhu rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026

Finanční hospodaření Královéhradeckého kraje se řídí ročním rozpočtem, který na základě ustanovení § 35 odst. 2 písm. h) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů schvaluje Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje.

Rozpočet je sestavován na základě příslušných ustanovení zákonů:

- č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů,
- č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů,
- č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti
- vyhlášky č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Rozpočet Královéhradeckého kraje na rok 2026 je navrhován jako přebytkový ve výši 179 564,62 tis. Kč.

- předpokládaný přebytek rozpočtu na rok 2026 je určen na úhradu 5. splátky úvěru u Komerční banky ve výši 179 564,62 tis. Kč.

Základní ukazatele rozpočtu Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
příjmy celkem	19 719 123,46	22 268 886,78	22 175 481,91	19 749 729,00	22 891 626,55	20 246 398,02
výdaje celkem	19 279 611,83	21 323 445,52	22 277 035,99	19 569 729,00	26 382 534,35	20 066 833,40
saldo	439 511,63	945 441,26	-101 554,08	180 000,00	-3 490 907,80	179 564,62

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Daňové příjmy kraje:

V rámci schvalovaného rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026 je plánováno se zvýšením daňových příjmů o 12,7 % v porovnání se schváleným rozpočtem roku 2025, návrh vychází z aktuálního vývoje inkasa sdílených daní, které kraje a obce získávají dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní.

Od 1.1.2026 dochází k zásadní změně v rozpočtovém určení daní (RUD) v souvislosti s financováním nepedagogických pracovníků ve školství. Financování nepedagogické práce přechází na zřizovatele (obce, kraje, svazky obcí), kteří za ní ponese plnou odpovědnost. Zákon o RUD tedy navyšuje podíl obcí a krajů na sdílených daních s cílem spravedlivějšího rozdělování prostředků, větší autonomie obcí a krajů a zachování stability financování se znalostí místních podmínek.

Během roku 2025 se příjem kraje ze sdílených daní vyvíjel příznivě a díky tomu dosud nebylo nutno sjednávat nový úvěr na investiční akce kraje.

Je navrhována částka 7 514 820,00 tis. Kč, což je o 850 000,00 tis. Kč více, než činil schválený rozpočet na rok 2025.

Součástí daňových příjmů jsou dle platné rozpočtové skladby i správní poplatky za správní úkony a řízení, především poplatky dle zákona o ochraně ovzduší (zákon č. 201/2012 Sb.), poplatky dle zákona o prevenci závažných havárií (zákon č. 224/2015 Sb.), poplatky dle zákona o posuzování vlivů na životní prostředí (zákon č. 100/2001 Sb.). V roce 2026 je plánován výnos těchto příjmů ve výši 5 180,00 tis. Kč.

Dle zákona č. 254/2001 Sb., o vodách, jsou součástí daňových příjmů kraje i poplatky za odebrané množství podzemní vody, jsou nastaveny ve výši 30 000,00 tis. Kč, slouží k financování vodohospodářských akcí na území kraje.

Daňové příjmy Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
Daňové příjmy celkem	6 108 580,13	7 108 138,22	7 260 929,44	6 700 000,00	7 383 210,58	7 550 000,00
v tom: sdílené daně	6 070 774,85	7 070 011,26	7 223 109,76	6 664 820,00	7 347 813,38	7 514 820,00
správní poplatky	6 458,20	6 946,93	7 012,94	5 180,00	5 397,20	5 180,00
poplatky za odebrané množství podzemní vody	31 347,08	31 180,03	30 806,74	30 000,00	30 000,00	30 000,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Nedaňové příjmy v objemu 344 496,22 tis. Kč se meziročně se snižují o 31 719,26 tis. Kč, tvoří je zejména odvody příspěvkových organizací z Fondů investic (ve výši 80 % celkového objemu odpisů organizací), příjmy z pronájmů majetku kraje a přijaté úroky z operativních úložek na účtech bank (úroky na úložkách se postupně stále snižují).

S kapitálovými příjmy není do schváleného rozpočtu uvažováno, jsou to příjmy nahodilé, případné navýšení bude řešeno v průběhu roku 2026 rozpočtovými změnami.

Nedaňové příjmy Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
Nedaňové příjmy celkem	575 817,89	751 798,58	720 704,37	376 215,48	589 540,67	344 496,22
v tom: přijaté úroky	92 737,70	157 269,39	142 980,24	100 000,00	102 167,72	50 000,00
příjmy z pronájmu majetku	127 943,26	131 449,35	146 724,62	130 895,91	130 895,91	142 949,48
odvody PO	125 486,24	146 404,53	162 159,84	145 319,57	152 992,48	151 546,74
vratky návratných finančních výpomocí a půjček	141 521,22	172 258,97	148 559,35	0,00	28 359,01	0,00
ostatní nedaňové příjmy	88 129,47	144 416,34	120 280,32	0,00	175 125,55	0,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Příjmy z úroků ze zůstatků finančních prostředků na bankovních účtech kraje jsou ovlivněny úrokovou sazbou nabízenou jednotlivými bankami. Královéhradecký kraj využívá **ke zhodnocování financí evidenční cashpooling** od Komerční banky, a.s. Do cashpoolingu je aktuálně zapojeno celkem 161 účtů kraje a krajských organizací. Z celkového počtu 114 příspěvkových organizací, 9 akciových společností a 1 společnosti s ručením omezeným tento produkt využívá 82 organizací (tj. cca 51 % organizací kraje). Při zakládání bankovního účtu u Komerční banky, a.s. je organizacím

nabízena možnost zapojení účtu do cashpoolingu. Při aktuální výši úrokových sazeb činí nerozdělený kreditní úrok z tohoto produktu cca 5 022,90 tis. Kč - z této částky činí příjem z úroku pro kraj 2 712,82 tis. Kč a 3 727,0 tis. Kč pro krajské organizace (jedná se částku kreditního úroku po zdanění k datu 30.9.2025).

Ke zhodnocování dočasně volných finančních prostředků využívá Královéhradecký kraj i **spořicí účty vedené u různých bankovních** institucí s ohledem na diverzifikaci rizik. Aktuálně se jedná o produkty České spořitelny, a.s., Komerční banky, a.s., ČSOB, a.s., UniCredit Bank, a.s., Raiffeisenbank, a.s. a PPF banky, a.s.

K 30.9.2025 kraj získal na úrocích finanční prostředky ve výši 64 483,77 tis. Kč, v roce 2026 je plánovaný objem přijatých úroků ve výši 50 000,00 tis. Kč.

Zhodnocování dočasně volných finančních prostředků kraje (v tis. Kč)

Ukazatel	Produkt	Aktuální zůstatek ¹⁾ (tis. Kč)	Aktuální úroková sazba ¹⁾ (% p. a.)
Komerční banka, a.s.	Spořicí účet	239 840,10	3,00
Československá obchodní banka, a. s.	Spořicí účet	117 671,95	2,93
	Spořicí účet II.	59,37	0,50
	Spořicí účet Top	164 905,48	2,93
Česká spořitelna, a.s.	Spořicí účet	416 382,77	2,90
	Spořicí účet II.	104 558,27	3,05
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Běžný účet	170 322,23	2,82
Raiffeisenbank a.s.	Termínovaný vklad	165 940,00	2,98
PPF banka a.s.	Základní běžný účet	263 751,60	2,65
Celkem		1 643 431,76	-

¹⁾ Údaj k datu 30.9.2025.

Odvody z fondů investic u příspěvkových organizací Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
odvody PO	125 486,24	146 404,53	162 159,84	145 319,57	152 992,48	151 546,74
v tom: školství	53 070,60	56 583,20	63 176,07	62 344,61	69 249,46	70 477,65
doprava	921,46	3 885,13	2 659,57	676,56	377,02	408,04
zdravotnictví	28 780,00	42 396,20	51 423,00	36 606,80	37 214,60	35 143,15
kultura a cestovní ruch	12 456,08	13 356,20	14 614,20	15 402,20	15 862,00	15 194,90
investice	319,20	244,80	348,00	350,40	350,40	384,00
sociální věci	29 938,90	29 939,00	29 939,00	29 939,00	29 939,00	29 939,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Návrh rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026 zahrnuje i některé významné a opakující se dotace ze státního rozpočtu, především z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva práce a sociálních věcí, Ministerstva dopravy a z Všeobecné pokladní správy:

- dotace na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizovaná krajem a obcemi, podle zákona č. 561/2004 Sb.,

Na základě novely školského zákona **dochází k přesunu odpovědnosti za financování mzdových prostředků nepedagogických pracovníků, odvodů, FKSP a ONIV na zřizovatele** krajských a obecních škol. V tomto případě jsou navýšeny daňové příjmy kraje a z rozpočtu kraje financován nový, značně vysoký okruh nákladů. Do výdajů kraje se promítnou i úhrady zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za všechny zaměstnance včetně pedagogických u Kooperativy (jde o ONIV), dříve financované zejména z úspory zákonných odvodů u dotace na přímé NIV a nové platby v oblasti školního stravování dětí, žáků a studentů – více v komentáři u kap. 14 – školství.

- dotace na financování soukromých škol a školských zařízení v působnosti kraje, podle zákona č. 306/1999 Sb.,

- dotace určená na financování běžných výdajů související s poskytováním základních druhů a forem sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb.,

- dotace určená na státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, podle zákona č. 359/1999 Sb.,

- dotace na výkon sociální práce s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí, podle zákona č. 108/2006 Sb.,

- dotace na kompenzaci veřejných služeb ve veřejné drážní osobní dopravě na základě Usnesení vlády ČR ze dne 9.3.2016 o způsobu řešení organizace a financování regionální železniční dopravy po roce 2019 a uzavřené smlouvy s ČR,

- dotace na náklady související s volbami do 1/3 Senátu Poslanecké sněmovny České republiky.

Jedná se o neinvestiční transfery, které jsou stanoveny zákonem nebo jsou poskytovány na základě uzavřené smlouvy s Českou republikou a jsou svojí povahou mandatorní nebo pravidelně se opakující.

Pro rok 2026 jde o kvalifikovaný odhad na základě podkladů z jednotlivých odborů úřadu (školství, sociální věci, doprava, krajský úřad).

Případné úpravy dle skutečné výše obdržенých dotací budou provedeny v rámci rozpočtových úprav během roku 2026.

Dne 30.9.2025 Vláda ČR schválila Návrh státního rozpočtu pro rok 2026, součástí materiálu je i Souhrnný dotační vztah státního rozpočtu k rozpočtu kraje a obcí – jedná se o neinvestiční transfer ze státního rozpočtu, který kraje a obce dostávají na výkon přenesené působnosti (činnosti, které vykonávají jménem státu – matriky, stavební řízení, evidence obyvatel apod.).

Výše se odvíjí od počtu obyvatel, rozsahu přenesené působnosti a aktuálních legislativních změn.

V roce 2026 je pro Královéhradecký kraj plánován transfer v objemu 152 044,80 tis. Kč.

Příjmy z transferů ze státního rozpočtu pravidelně se opakující v letech 2022 - 2026
(v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
Příjmy z transferů ze SR	11 435 640,93	12 253 013,70	12 531 834,82	12 673 263,52	13 129 637,22	12 351 651,80
v tom:						
MF - souhrnný dotační vztah	118 809,00	129 506,60	133 099,80	152 953,40	152 953,40	152 044,80
VPS - volby do PS ČR	0,00	0,00	0,00	1 000,00	500,00	0,00
VPS - volby do 1/3 Senátu PS ČR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
MŠMT - přímé náklady na vzdělávání	9 324 130,46	9 945 419,98	10 152 234,75	10 153 080,00	10 584 375,66	9 589 400,00
MŠMT - dotace pro soukromé školy	556 161,81	595 845,83	640 013,29	626 236,40	674 914,05	638 760,00
MPSV - sociální služby podle Z.č. 108/2006 Sb.	1 209 266,25	1 355 855,40	1 359 540,00	1 475 390,00	1 452 291,22	1 700 000,00
MPSV - zřiz.zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	12 158,92	14 300,00	16 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
MPSV - výkon sociální práce s výjimkou OSPOD	1 001,13	976,23	979,76	1 100,00	1 099,17	1 100,00
MD - kompenzace služeb ve veř.drážní os.dopravě	214 113,36	211 109,66	229 967,22	243 503,72	243 503,72	249 347,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Celkový objem příjmů je navrhován ve výši 20 246 398,02 tis. Kč.

Výdaje kraje:

Výdaje Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
Výdaje celkem	19 279 611,83	21 323 445,52	22 277 035,99	19 569 729,00	26 382 534,35	20 066 833,40
v tom: běžné výdaje	16 365 900,30	17 950 179,50	18 232 160,66	17 941 360,61	20 353 526,33	18 707 057,81
kapitálové výdaje	2 913 711,53	3 373 266,02	4 044 875,33	1 628 368,39	6 029 008,02	1 359 775,59

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Výdajová část návrhu rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026 vychází z možností příjmové základny a řeší nejpodstatnější provozní nároky odvětví, nutné investiční výdaje a schválené akce a projekty. Finančně pokryty jsou výdaje na průmyslovou zónu Solnice – Kvasiny (60 000,00 tis. Kč), výdaje na kofinancování a předfinancování projektů kraje v objemu 496 975,00 tis. Kč, výdaje na údržbu komunikací (715 000,00 tis. Kč) a dopravní obslužnost autobusovou i drážní (1 390 000,00 tis. Kč). Dotační fond Královéhradeckého kraje je navrhován ve výši 268 127,00 tis. Kč. Pokud to finanční možnosti dovolí, budou prostředky na rozvoj kraje v roce 2026 navýšeny z přebytku hospodaření z minulých let a v rámci změn rozpočtu kraje. Vedle standardních výdajů bude nutno zabezpečovat rovněž splácení jistin a úroků z přijatých úvěrů krajem.

V roce 2018 bylo usnesením ZK/13/952/2018 schváleno uzavření úvěrové smlouvy s Komerční bankou na úvěr v objemu 900 000,00 tis. Kč na dokrytí finančních prostředků na prioritní akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod, 1. etapa“, dále na investice v infrastruktuře a na financování projektů EU. Úvěr byl čerpán v letech 2019 - 2021, splátky ve výši 180 000,00 tis. Kč ročně probíhají v období 2022 – 2025, poslední splátka úvěru ve výši 179 564,62 tis. Kč je plánovaná v prosinci 2026.

V roce 2021 byl usnesením ZK/6/310/2021 schválen nový investiční úvěr u České spořitelny v celkové výši 1 200 000,00 tis. Kč k potřebě dokrytí finančních prostředků na významné investiční akce v oblasti zdravotnictví a sociálních věcí. Čerpání úvěru se předpokládalo v letech 2022 – 2024. Vzhledem k optimálnímu vývoji daňových a ostatních příjmů kraje úvěr nebyl čerpán, usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/27/1856/2024 ze dne 17.6.2024 byl tento úvěr zcela zrušen.

Financování významných investičních akcí z rozpočtu Královéhradeckého kraje v letech 2024 až 2028 (v tis. Kč)

Název akce	Celkový objem	Rozhodnutí o dotaci	2024	2025	2026	2027	2028 - 2034	Usnesení ZK
ON Náchod modern. a dostavba 2. etapa - pavilon D	1 700 000		17 000	10 000	110 000	860 000	703 000	ZK/4/188/2025
Silnice - IROP, SFDI, OPŽP - FRR	1 350 000		450 000	300 000	300 000	300 000		ZK/6/254/2025
Rozšíření strategické průmyslové zóny Solnice - Kvasiny - přístavba nového pavilonu nem.Rychnov n.Kn.	1 100 000	415 000	345 000	85 000	85 000	85 000	85 000	ZK/6/288/2025
Josefov - obnova a rozvoj pevnostního města	1 700 000	1 200 000	1 000	10 000	100 000	100 000	289 000	ZK/25/1752/2024
ON Jičín - pavilon psychiatrie+podzemní parkování	450 000		6 000	15 000	100 000	250 000	79 000	ZK/6/285/2025
ON Jičín - urgentní příjem/pavilon La reko G	437 000		1 000	2 000	15 000	20 000	399 000	ZK/28/1931/2024
Rozšíření strategické průmyslové zóny Solnice - Kvasiny - centrální průmyslová zóna	810 000	410 000	200 000	140 000	60 000			ZK/6/287/2025
Muzeum východních Čech - Vrbenského kasárna Hradec Králové - rekonstrukce a modernizace nevyužívaného objektu včetně expozic	500 000	260 000	85 000	95 000	30 000	30 000		ZK/20/1470/2023
ON Trutnov - výstavba parkovacího domu	240 000		5 000		115 000	120 000		ZK/28/1932/2024
SPŠ Otty Wichterleho, Hronov - rekonstrukce budovy ve Velkém Poříčí	230 000		8 000		60 000	122 000	40 000	ZK/7/350/2025
Domov pro seniory Vrchlabí - rekonstr. a dostavba objektu	300 000	80 000	35 000	165 000	20 000			ZK/22/1560/2023
Domov U Biřičky Hradec Králové - rekonstrukce	200 000		1 000	5 000	40 000	79 000	75 000	ZK/28/1931/2024
SŠ služeb,obchodu a řemesel, HK - výstavba učeben Truhlářská	170 000		2 000	2 000	20 000	126 000	20 000	ZK/28/1931/2024
Gymázium a SOŠ pedagogická Nová Paka - Sportovní hala pro tělesnou výchovu	127 000		46 000	61 000	20 000			ZK/5/230/2025
Evropské domy v krajích, HK - stravovací zařízení	120 000		3 000	58 000	59 000			ZK/20/1398/2024
Domov pro seniory Nová Paka přístavba - ind. dotace	200 000	95 000	35 000	35 000	35 000			ZK/20/1426/2023
Domovy na Orlicí - rekonstrukce objektu Borohrádek	86 000		2 000	28 000	45 000	11 000		ZK/27/1859/2024
Budova č.p. 1371 Na Okrouhlíku, HK - stav. úpravy	82 000		3 000	5 000	11 000	63 000		ZK/4/194/2025
Barevné domky Hajnice - rekonstrukce a novostavba správní a ubytovací budovy	80 000		8 000		52 000	20 000		ZK/18/1378/2019
ON Jičín, Nem. Nový Bydžov - požárně bezpečnostní řešení interního oddělení	80 000		17 000	43 000	20 000			ZK/18/1265/2023
Regiocentrum HK - stav.úpravy č.p. 1244 (Univerzita HK)	60 000			3 000	2 000	30 000	25 000	ZK/3/117/2025
ON Náchod, nemocnice Rychnov n. Kn. - rekonstrukce gastro provozu	46 000		1 000	15 000	30 000			ZK/18/1264/2023
Nové Město nad Metují - Hradčana sociální rehabilitace	45 000			15 000	30 000			ZK/3/114/2025
ON Jičín, Nem. Nový Bydžov - reko gastro provozu	65 000		1 000		20 000	30 000	14 000	RK/17/1112/2025
Fotovoltaické elektrárny na budovy kraje	70 000	30 000	10 000	10 000	10 000	10 000		ZK/6/286/2025
Gymnázium B. Němcové, HK - oprava fasády	35 000		12 000	16 000	7 000			ZK/20/1397/2023
Městská nemocnice. Dvůr Králové n. Labem - rekonstrukce gastro provozu	45 000	10 000	1 000		34 000			ZK/4/190/2025
Domov sociální péče Tmavý Důl - ČOV	30 000				5 000	25 000		RK/17/1113/2025
ON Jičín, Nem. Nový Bydžov - rekonstrukce LDN	25 000		1 000	5 000	19 000			ZK/4/138/2025
Výjezdová základna ZS Jičín	75 000	50 000	2 000	13 000	10 000			ZK/28/1931/2024
Výjezdová základna ZS Náchod	70 000	50 000	1 000		10 000	9 000		ZK/4/184/2025
Gymnázium a SOŠ pedagogická Nová Paka - rekonstrukce sociálních zařízení DM	15 000			8 000	7 000			ZK/7/351/2025
Chráněné bydlení Nová Paka	55 000	45 000	6 000	2 000	2 000			ZK/27/1877/2024
SŠ hotel,řemesel a gastronomie Trutnov - výstavba nového areálu Horegast	450 000		14 000		2 000	50 000	384 000	ZK/24/1861/2024
ON Trutnov - novostavba urgentního příjmu	360 000		3 000		20 000	175 000	162 000	ZK/20/1400/2023
SUPŠ soch. a kamenická Hořice - demolice stávajících objektů dílen a novostavba	200 000		1 000		12 000	10 000	177 000	ZK/28/1931/2024
Studijní a vědecká knihovna HK - depozitář Pouchov	190 000		2 000		20 000	60 000	108 000	ZK/28/1931/2024
Léčebna zrakových vad Dvůr Králové n.L.- novostavba	160 000				2 000	20 000	138 000	ZK/28/1929/2024
Parkovací dům FN Hradec Králové	825 000	700 000			10 000	45 000	70 000	ZK/6/307/2025
Výjezdová základna ZS Jaroměř	80 000	20 000	1 000		10 000	40 000	9 000	ZK/28/1931/2024
Komunitní DOZP Jičínsko - Lázně Běláhrad - Kotyčův dům	155 000	80 000		5 000	15 000	35 000	20 000	ZK/24/1690/2024
Vybudování komunit. DOZP 2 - Hradec Králové, Slatina	155 000	80 000			5 000	15 000	55 000	ZK/24/1690/2024
Výstavba DOZP - Červený Kostelec	155 000	80 000			5 000	15 000	55 000	ZK/24/1690/2024
Škroupův dům v Osicích - rekonstrukce, převod na obec	30 000		2 000		28 000			RK/16/959/2025
ON Jičín, Nem. N. Bydžov - parkoviště	22 000		1 000		11 000	10 000		ZK/22/1556/2023
Garáže a zázemí pro ZS Rokytnice v Orlických horách	15 000				15 000			ZK/8/418/2025
SPŠ, OŠ a ZŠ, Nové Město n.M. - stavební úpravy	66 000				15 000	36 000	15 000	ZK/5/231/2025
Jiráskovo gymn. Náchod - rekonstrukce a modernizace	33 400				33 400			ZK/8/417/2025
Domečky Rychnov nad Kněžnou - protipovodňová zábrana	11 500				8 000	3 500		ZK/8/415/2025
Rekonstrukce garáží nákladních vozidel - Trutnov	53 300			10 000	43 300			ZK/6/291/2025
Domov U Biřičky Hradec Králové - gastro provoz	90 000					45 000	45 000	ZK/28/1931/2024
Muzeum Náchodská - výstavba nového depozitáře	145 000			10 000	60 000	70 000	5 000	ZK/28/1931/2024
SŠ zahradnická, Kopidlo - novostavba - učebny, DM	80 000		2 000		2 000	3 000	73 000	
LDN Hradec Králové - požárně bezpečnostní řešení	30 000					30 000		ZK/7/318/2025
SŠ řemesel a ZŠ Hořice - demolice a novostavba	35 000					35 000		ZK/7/352/2025
Obchvat Hronov	160 000	70 000	1 000	2 000	3 000	34 000	50 000	
Jižní propojení HK - Březhrad	580 000	300 000	2 000	5 000	13 000	20 000	240 000	
Muzeum východních Čech v HK - depozitář Na ptákách	70 000	50 000		1 000	10 000	9 000		
Celkem	14 749 200	4 025 000	1 334 000	1 179 000	1 825 700	3 050 500	3 335 000	

Předpoklad dalších projektů v tis. Kč	Celkový objem	Rozhodnutí o dotaci	2024	2025	2026	2027	2028 - 2034	Usnesení ZK
ON Trutnov - pavilon ALP	650 000						650 000	
Hvězdárna HK - reko původní budovy	220 000		1 000				219 000	
Nemocnice Dvůr Králové n.L. - reko a přístavba hl.budovy	350 000			1 000			349 000	
Horní Mísečky - parkovací dům	100 000						100 000	
Šerlich - parkovací dům	100 000						100 000	
ZOO Dvůr Králové - parkovací dům	100 000						100 000	
Pec pod Sněžkou - parkovací dům	100 000						100 000	
Špindlerův Mlýn - parkovací dům	100 000						100 000	
LDN Hradec Králové - přístavba	100 000						100 000	
Domovy na Orlicí - novostavba Ždár nad Orlicí	165 000		3 000				162 000	ZK/3/113/2025
Celkem	1 985 000	0	4 000	1 000	0	0	1 980 000	

V souvislosti s válečným konfliktem na území Ukrajiny a související humanitární katastrofou, která vyvolala migrační vlnu s dopadem na celé území České republiky, vznikla rozsáhlá mimořádná událost s dopadem na celé území Královéhradeckého kraje. Válečný konflikt stále pokračuje.

V důsledku migrační vlny došlo k nezbytnosti operativního zajištění ubytovacích kapacit různého typu pro uprchlíky, zajištění základního vybavení a služeb a to od 24. 2. 2022, tento stav bude trvat i po roce 2025.

Dalším finančním a velmi citelným dopadem na rozpočet Královéhradeckého kraje, jeho příspěvkové organizace a obchodní společnosti, bude v roce 2026 i letech následujících vysoký tarif elektřiny a plynu, neboť situace na světových trzích byla již od poloviny roku 2022 nepřehledná a těžko předvídatelná.

Královéhradecký kraj vnímá zodpovědnost vůči krajským nemocnicím, sociálním zařízením, školám a dalším krajským zařízením a je připraven vzniklé vícenaklady způsobené nárůstem cen energií kompenzovat. K tomuto kroku využije vyššího inkasa daňových příjmů z roku 2025 a rezervu na rok 2026 ve výši 200 000,00 tis. Kč.

U odvětví životní prostředí a zemědělství budou v souladu se zákonem 254/2001 Sb., o vodách, drobné vodohospodářské akce hrazeny obcím z příjmů poplatků za odebrané množství podzemní vody v předpokládané výši až 30 000,00 tis. Kč, byly začleněny i prostředky z výnosu poplatků za znečišťování ovzduší dle zák. č. 201/2012 Sb., který je příjmem kraje od r. 2017 a může být použit jen na financování opatření v oblasti ochrany životního prostředí (4 000,00 tis. Kč).

Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje je zpracován ve výši **643 604,00 tis. Kč**, jmenovitý rozpis konkrétních akcí v rámci nastavených odvětvových objemů je uveden v samostatné příloze (Příloha č. 4).

Rezerva v rámci rozpočtu je vytvořena ve výši **435 521,99 tis. Kč**, v převážné většině jde o rezervu související s nárůstem cen energií a neočekávanými výdaji kraje.

Celkový objem výdajů je navrhován ve výši 20 066 833,40 tis. Kč.

Možnosti rozpočtu na rok 2026 zdaleka nepokrývají požadavky některých odvětví, a to jak u běžných, tak u kapitálových výdajů, jedná se zejména o výdaje související s financováním zdravotnictví, s kofinancováním a předfinancováním projektů spolufinancovaných z fondů EU, akce hrazené z Fondu rozvoje a reprodukce KHK - výdaje na investice do zdravotnictví, do objektů sociálních služeb, na opravy komunikací, neřešené požadavky v oblasti školství, projekty financované z Dotačního fondu Královéhradeckého kraje, rizikem mohou být i provozní výdaje v oblasti sociálních služeb.

Oproti schválenému rozpočtu na rok 2025 jsou rozpočtované výdaje na rok 2026 vyšší o 497 104,40 tis. Kč, daňové příjmy jsou vyšší o 850 000,00 tis. Kč, nedaňové příjmy nižší o 31 719,26 tis. Kč, kapitálové příjmy nejsou ve schváleném rozpočtu zapojeny vzhledem k nejistým realizacím prodejů nepotřebného nemovitého majetku, dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje je nižší o 908,60 tis. Kč.

Financování:

Součástí financování je 5. splátka úvěru od Komerční banky ve výši 179 564,62 tis. Kč (splátky dle splátkového kalendáře probíhají v letech 2022 až 2026, celková výše úvěru 900 000,00 tis. Kč na prioritní akci Královéhradeckého kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ byla sjednána v roce 2018).

Sjednaný investiční úvěr u České spořitelny v celkové výši 1 200 000,00 tis. Kč nebyl čerpán, usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/27/1856/2024 ze dne 17.6.2024 byl tento úvěr zcela zrušen.

Financování Královéhradeckého kraje v letech 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
Financování	-439 511,63	-945 441,26	101 554,08	-180 000,00	3 490 907,80	-179 564,62
v tom: přijaté úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
splátky úvěru	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-179 564,62
zapojení výsledku hospodaření z min. let	-259 511,63	-765 441,26	281 554,08	0,00	3 670 907,80	0,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

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

VÝDAJE jednotlivých odvětví jsou směřovány podrobněji do následujících titulů:

v tis. Kč

Kap. 02 – životní prostředí a zemědělství **128 400,00**

Běžné výdaje **74 000,00**

neinvestiční transfer ZOO Dvůr Králové nad Labem **61 388,00**

ostatní běžné výdaje **12 612,00**

v tom:

Oddělení zemědělství **100,00**

- odborné a znalecké posudky, mapové podklady 100,00

Oddělení vodního hospodářství **3 000,00**

- odborné posudky, rizikové analýzy, supervize, monitoring 200,00

- ucelená politika KHK v oblasti vodního hospodářství – realizace akčního plánu 400,00

- ucelená politika KHK v oblasti VH – programová dotace ochranná pásma 2 000,00

- aktualizace webové prezentace PRVK Královéhradeckého kraje 400,00

Oddělení EIA, IPPC a technické ochrany životního prostředí **2 670,00**

- zpracování plánu odpadového hospodářství KHK 1 500,00

- dary pro vítěze soutěže „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“	400,00
- účelově vázaný příspěvek pro CIRI, p.o. v rámci projektu „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“	200,00
- prevence závažných havárií dle zák. č. 224/2015 Sb.	270,00
- vyhodnocení plnění cílů Plánu odpadového hospodářství KHK	150,00
- nákup služeb na agendu EIA a integrované prevence	150,00
Oddělení ochrany přírody a krajiny	5 800,00
- zajištění péče o zvláště chráněná území a území soustavy NATURA 2000 a ostatní služby v těchto územích	5 500,00
- odborné a znalecké posudky v oblasti ochrany přírody a krajiny	300,00
Oddělení koordinace státní správy a samosprávy	1 042,00
- podpora činnosti krajského koordinátora v oblasti environmentálního Vzdělávání, výchovy a osvěty (EVVO)	500,00
- podpora projektů v oblasti EVVO a ochrany životního prostředí	200,00
- zajištění vzdělávacích seminářů, odborné a znalecké posudky v oblasti ekonomiky, práva a pro potřeby strategického řízení založených a řízených společností	342,00
Kapitálové výdaje	54 400,00
investiční transfer ZOO Dvůr Králové nad Labem	20 000,00
Vodohospodářské akce (programová dotace)	
- dle zák. č. 254/2001 Sb., vodního zákona	30 000,00
- dle zák. č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší	4 000,00
ostatní kapitálové výdaje	400,00

Celkové výdaje v rozpočtu na rok 2026 činí 128 400 tis. Kč, což je oproti roku 2025 navýšení o 2 400 tis. Kč z toho o 1 000 tis. Kč v běžných výdajích z důvodu povinnosti zpracovat plán odpadového hospodářství kraje a 1 400 tis. Kč v kapitálových výdajích. U kapitálových výdajů je navrženo navýšení o 400 tis. Kč na nákup dronu a zbylých 1 000 tis. Kč je navázáno na skutečně vybrané příjmy z poplatků o ochraně ovzduší v roce 2024. Tyto příjmy jsou vázány pravidly, na které výdaje mohou být použity. V současné době jsou na rezervě k využití.

Běžné výdaje jsou plánovány ve výši 74 000 tis. Kč a z toho neinvestiční transfer na poskytování veřejné služby zůstává ve stejné výši jako v roce 2025 tj. 61 388 tis. Kč. Investiční transfer poskytovaný akciové společnosti ZOO Dvůr Králové nad Labem a.s. je plánován ve stejné výši tj. 20 000 tis. Kč.

V souvislosti se ZOO Dvůr Králové a.s. je vidět možné riziko v ručení Královéhradeckého kraje k zajištění závazků této akciové společnosti z titulu poskytnutého úvěru je zajištění úvěru ve výši 40 000 tis. Kč poskytnutého Československou obchodní bankou, a.s. Úvěr je čerpán na financování a refinancování nákladů na dokončení a financování 1. a 2. etapy výstavby/rekonstrukce nemovitosti expozice Jihovýchodní Afrika a na financování nákladů na ostatní investice v areálu ZOO, úvěr má být splacen do 16.12.2027 (dle dohody o ručení č. 2020014484 ze dne 21.10.2020, ručení do výše 40 000 tis. Kč, po dobu do 21.10.2040).

V oblasti **vodního hospodářství** je navržena částka běžných výdajů ve výši 3 000 tis. Kč.

Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje schválilo usnesením č. ZK/20/1403/2023 ze dne 19.06.2023 změnu dotačních pravidel programové dotace „Rozvoj infrastruktury v oblasti zásobování pitnou vodou a čištění odpadních vod“. Dotační titul byl rozšířen o „Ochranná pásma vodních zdrojů“. Pro rok 2026 předpokládáme poskytnout dotace na předmětný účel, tak jako v roce 2025, ve výši 2 000 tis. Kč.

V roce 2026 bude v rámci realizace akčního plánu Ucelené politiky samosprávy Královéhradeckého kraje o vodě pokračovat zpracování studie zaměřené na likvidaci nepotřebných vrtů na území Podorlické křídly. Předmětná zakázka byla v roce 2025 vysoutěžena s tím, že začátek prací se předpokládá v květnu/červnu 2025 a ukončení prací se předpokládá v únoru 2026. Vysoutěžená nabídková cena zakázky je 589 tis. Kč. Zakázka bude průběžně hrazena s tím, že cena prací v roce 2026 nepřesáhne 400 tis. Kč.

V roce 2025 byla plánována aktualizace webové aplikace PRVK Královéhradeckého kraje na základě novelizace vyhlášky č. 428/2001 Sb. s vyčleněnými náklady 400 tis. Kč. Vzhledem k novelizaci vyhlášky č. 428/2001 Sb., kterou se provádí zákon č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů (zákon o vodovodech a kanalizacích), ve znění pozdějších předpisů a její účinnosti od 01.07.2024, dochází k požadavku na úpravu stávajícího řešení webové aplikace Plánu rozvoje vodovodů a kanalizací Královéhradeckého kraje. Podle požadavků vyhlášky dojde k úpravě ve zpracování textových a tabelárních výstupů, a to především formátu karet jednotlivých obcí a úpravě databáze do formátu XML. Doposud ze strany Ministerstva zemědělství nebyly stanoveny konkrétní požadavky na propojení Plánu rozvoje vodovodů a kanalizací Královéhradeckého kraje s informačním systémem vodovodů a Kanalizací (IS VaK) Ministerstva zemědělství. Pokud tyto požadavky nebudou ze strany ministerstva stanoveny včas (do poloviny roku 2025), bude možné zakázku realizovat až v roce 2026.

Na zpracování odborných posudků, analýz a monitoringu v oblasti vodního hospodářství se navrhuje vyčlenit 200 tis. Kč. Odborné a znalecké posudky v oblasti vodního hospodářství jsou využívány v nejsložitějších případech při výkonu přenesené působnosti jako důkazy zejména ve správním řízení (odvolací řízení, přezkum rozhodnutí před správními soudy apod.). Částka nebyla oproti roku 2025 navýšena.

V oblasti **ochrany přírody a krajiny** je navrženo zachování celkové výše finančních prostředků na částku 5 800 tis. Kč. Na činnosti spojené se zajištěním praktické péče o zvláště chráněná území, která jsou v působnosti kraje, se navrhuje vyčlenit 5 500 tis. Kč. Částky budou využity na financování již zasmulvněných zakázek na zpracování odborně náročných plánů péče o zvláště chráněná území plošně většího rozsahu, které budou dokončeny v roce 2026 a dále na pravidelnou údržbu o zvláště chráněná území včetně speciálních managementů a monitoringů, nepravidelného (realizace ve více než ročních cyklech), finančně náročnějšího kosení travních porostů a výřezů křovin, realizace oprav označení hranic chráněných území a plánovaného nezbytného ošetření dřevin v nich rostoucích.

Na zpracování odborných a znaleckých posudků v oblasti ochrany přírody a krajiny je navrženo vyčlenit 300 tis. Kč. Znalecké posudky jsou využívány v nejsložitějších případech při výkonu přenesené působnosti jako důkazy zejména ve správním řízení (odvolací řízení, přezkum rozhodnutí před správními soudy apod.).

V oblasti **zemědělství a lesního hospodářství** je navrhována částka 100 tis. Kč, stejně jako v roce 2025. Částka vychází z předpokladu počtu schvalovaných lesních hospodářských plánů, kdy náklady na pořízení jedné kopie schváleného plánu hradí příslušný orgán státní správy lesů ve smyslu § 27 odst. 1 lesního zákona. Dále se jedná o předpokládané náklady na zpracování znaleckých, popř. odborných posudků, které jsou využívány v složitých případech při výkonu přenesené působnosti jako důkazy ve správním řízení (odvolací řízení, přezkum rozhodnutí před správními soudy apod.). Výše nákladů na odborné a znalecké posudky, popř. mapové podklady je pro rok 2025 navržena s ohledem na úsporná opatření.

V oblasti **EIA** (Environmental Impact Assessment), v oblasti **IPPC** (Integrated Pollution Prevention and Control) a **technické ochrany životního prostředí** je navrhováno vyčlenit celkem 2 670 tis. Kč.

V roce 2026 vznikne Královéhradeckému kraji povinnost zpracovat **plán odpadového hospodářství** kraje. Tato povinnost vyplývá z ust. § 100 odst. 1 zákona č. 541/2020 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů (cit.: „Krajský úřad zpracovává ve spolupráci s příslušnými orgány veřejné správy a veřejností podle zákona o posuzování vlivů na životní prostředí plán odpadového hospodářství kraje pro území kraje a jeho změny.“). Současně zákon o odpadech časově vymezuje období 18 měsíců ode dne vydání závazné části Plánu odpadového hospodářství České republiky

(pozn. zpracovává Ministerstvo životního prostředí), ve kterém musí být tento koncepční dokument zpracován a zveřejněn. V současné době, dle informací z Ministerstva životního prostředí, by Plán odpadového hospodářství České republiky měl být schválen a zveřejněn do konce letošního roku. Práce na novém plánu odpadového hospodářství kraje by měly být započaty ihned po schválení Plánu odpadového hospodářství České republiky. V tomto kontextu je požadováno vyčlenit částku 1 500 tis. Kč, která by měla pokrýt náklady na zpracování plánu včetně zákonné povinnosti podrobit tento plán posouzení vlivů na životní prostředí dle zákona č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivů na životní prostředí a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o posuzování vlivů na životní prostředí), ve znění pozdějších předpisů.

Navrhovaná částka pro rok 2026 vydávaná krajem na dary pro vítěze soutěže v rámci projektu „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“ je ve výši 400 tis. Kč.

Účelově vázaný příspěvek pro **Centrum investic, rozvoje a inovací**, příspěvková organizace na zajištění aktivit v rámci realizace projektu „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“, bude poskytnutý na základě protokolu o účelové a časovém vymezení poskytnutého účelově vázaného příspěvku. Poskytnutí, čerpání a vyúčtování bude provedeno v souladu se směrnicí č. 13 KHK. Na administraci projektu „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“, koše do škol, vzdělávací programy, soutěž škol je navržena částka ve výši 200 tis. Kč (stejně jako v roce 2025).

Dle zákona o prevenci závažných havárií je kraj povinen zajistit a uhradit zpracování posudku návrhu bezpečnostní dokumentace nebo posudku k posouzení rizik závažné havárie. Na zpracování posudků je doporučeno vyčlenit celkem 270 tis. Kč. Tyto výdaje jsou kryty předpokládanými příjmy za vybrané správní poplatky ve stejné výši.

Na odbornou podporu výkonu státní správy na agendu EIA a integrované prevence je navržena stejně jako v roce 2025 částka 150 tis. Kč. Znalecké posudky jsou využívány v nejsložitějších případech při výkonu přenesené působnosti jako důkazy zejména ve správním řízení (odvolací řízení, přezkum rozhodnutí před správními soudy apod.).

Pro splnění zákonné povinnosti (viz ust. § 102 odst. 2 zákona o odpadech) podat zprávu Ministerstvu životního prostředí (podle zákona o odpadech) kraj každoročně vyhodnocuje pomocí soustavy indikátorů plnění cílů Plánu odpadového hospodářství Královéhradeckého kraje a zároveň je kraj povinen zpracovat zprávu o plnění cílů plánu odpadového hospodářství kraje a tuto zprávu zaslat Ministerstvu životního prostředí. Vyčleněná částka činí 150 tis. Kč.

Rizika plánovaného rozpočtu v oblasti technické ochrany životního prostředí:

V rámci přenesené působnosti na úseku integrované prevence uložil krajský úřad v březnu 2019 společnosti HYDROGEOLOGIE CHRUDIM spol. s r. o., se sídlem Novoměstská 10, 537 01 Chrudim, s přiděleným IČO 47470631, provedení nápravných opatření v zařízení „Dekontaminační a recyklační středisko DEKOS Hradec Králové“, která spočívala v bezodkladném odvozu všech odpadů skladovaných v zařízení na nezabezpečených depozitně-dekontaminačních plochách umístěných na st. p. č. 2150/7 v k. ú. Pražské Předměstí, a to do zařízení k tomu určenému plně v souladu se zákonem o odpadech (pozn. rozhodnutí o provedení nápravných opatření bylo následně potvrzeno i odvolacím orgánem, tj. Ministerstvem životního prostředí) a současně určil lhůtu k jejich provedení do konce ledna 2020. Provozovatel nápravná opatření dosud neprovedl. V tomto kontextu dne 24.02.2021 podal krajský úřad návrh na nařízení exekuce formou donucovacích pokut. Dne 26.02.2021 bylo proti povinnému (provozovateli) zahájeno exekuční řízení podle exekučního řádu k vymození nároku oprávněného, který byl přiznán exekučním titulem (rozhodnutí Krajského úřadu Královéhradeckého kraje, odboru životního prostředí a zemědělství ze dne 06.03.2019 č. j. KUKHK-37502/ZP/2018-9, potvrzené rozhodnutím Ministerstva životního prostředí ze dne 07.06.2019 č. j. MPZ/2019/550/608). V současné době v dané věci probíhá insolvenční řízení. Částka nezbytná na provedení uložených nápravných opatření je odhadována v rozmezí 15–18 000 tis. Kč (pozn. v kalkulaci je započten odvoz 3 000 t nebezpečného odpadu včetně DPH, tj. při ceně svozu 50 Kč/km + uložení na skládku 2 000 Kč/t nebezpečného odpadu se mohou celkové náklady pohybovat v rozmezí 15–18 000 tis. Kč).

V oblasti **koordinace státní správy a samosprávy** je navržena částka běžných výdajů ve výši 1 042 tis. Kč.

V roce 2026 bude pokračovat podpora činností krajského koordinátora environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty. Pro rok 2026 je navržena podpora na základě udělené záštity Rady Královéhradeckého kraje. Předpokládané roční náklady na služby krajského koordinátora EVVO činí cca 500 tis. Kč, což byly náklady v letech 2024 a 2025, proto doporučujeme na úhradu činnosti krajského koordinátora EVVO v roce 2026 vyčlenit 500 tis. Kč.

V souladu s cíli Koncepce environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty v Královéhradeckém kraji se dále navrhuje zachovat podporu projektů v oblasti EVVO, tj. krajského kola Ekologické olympiády, dalších výchovně-vzdělávacích akcí pro žáky základních a středních škol, popř. dalších akcí zaměřených na oblast ochrany životního prostředí, a to v celkové výši 200 tis. Kč.

V návaznosti na výkon gesce nad společností ZOO Dvůr Králové a.s. a Výzkumným institutem ochrany genofondů, v. v. i., a s ohledem na možnou potřebu strategického řízení uvedených subjektů, včetně zajištění odborných a znaleckých posudků v právní a ekonomické oblasti, jakož i organizace vzdělávacích seminářů, je pro rok 2026 navrženo vyčlenění finančních prostředků ve výši 342 tis. Kč.

U **kapitálových výdajů** je na vodohospodářské akce navržena částka v celkové výši 34 000 tis. Kč, z toho 30 000 tis. Kč tvoří předpokládané příjmy z poplatků za odběr podzemních vod soustředěné na zvláštním účtu Královéhradeckého kraje dle § 42 odst. 4 vodního zákona a účelově určené na rozvoj vodohospodářské infrastruktury a k financování závadných stavů (havárií) s povinností tvořit a doplňovat povinnou *rezervu ve výši 10 mil. Kč*. Uvedené prostředky budou využity na financování vodohospodářských projektů v rámci krajského dotačního programu „Rozvoj infrastruktury v oblasti zásobování pitnou vodou a odvádění odpadních vod“. Vzhledem k trvalému přebytku dotačních požadavků nad možnostmi tohoto zdroje je navrženo uvedenou rozpočtovou položku průběžně posilovat z případných dalších zdrojů krajského rozpočtu.

Zbývající 4 000 tis. Kč v kapitálových výdajích tvoří předpokládané příjmy z poplatků za znečišťování ovzduší dle zákona o ochraně ovzduší. Výnos z těchto poplatků může být použit výhradně na financování opatření v oblasti ochrany životního prostředí, a proto mohou být tyto prostředky využity k financování vodohospodářských projektů.

V rámci řešení následků závadného stavu ve smyslu ustanovení § 42 odst. 1 vodního zákona bude v roce 2026 pokračovat financování následujících víceletých projektů:

- Sanace staré ekologické zátěže v areálu bývalého podniku Kovoplast a sousedním intravilánu Nový Bydžov,
- Realizace hydraulické clony pomocí ochranného čerpání za monitoringu vývoje kvality podzemních vod vodního zdroje Třebechovice–Bědovice,
- II. etapa sanačních prací na lokalitě Elton, Nové Město nad Metují.

Dále je u kapitálových výdajů navržena pro rok 2026 částka ve výši **20 000 tis. Kč – investiční transfer pro ZOO Dvůr Králové nad Labem a.s.**, který je navržen ve stejné výši jako byl poskytnut v roce 2025.

Nově je navržena pro rok 2026 částka ve výši 400 tis. Kč na nákup dronu. Odbor životního prostředí a zemědělství využije drony zejména na úseku státní správy lesů, myslivosti a rybářství. V lesním hospodářství na kontrolu příspěvků na hospodaření v lesích (zalesnění paseky, výchovné zásahy v porostech do 40 let, stav oplocenek), schvalování lesních hospodářských plánů (monitoring skutečného stavu lesa v porovnání s porostní mapou a hospodářskou knihou, monitoring odnětí lesních pozemků v návaznosti na zákres do porostní mapy), dozorovou činnost v lese (stav lesních porostů, především napadení kůrovcem, správní řízení – v rámci odvolacího řízení zjištění skutečného stavu lesa). V myslivosti a rybářství pro správní řízení (v rámci odvolacího řízení zjištění skutečného stavu věci), kontrolní činnost (zjištění, zda nedochází k porušování zákona o rybářství – lov v nočních hodinách - nutná termovize, lov na více jak dva pruty apod.).

Odbor životního prostředí a zemědělství dále může využít dron na monitorování stavu povodňových škod, stavu vodních toků a staveb při povodni na místech dočasně pro osoby nepřístupných.

Plánované příjmy jsou navrženy ve výši skutečných příjmů za rok 2024.

Kap. 04 – informatika**49 602,00**

Běžné výdaje:	45 452,00
v tom:	
LCD monitory	50,00
NTB + PC	5 000,00
tiskárny barevné a černobílé (lokální)	50,00
drobný HW	100,00
Klíčenky pro elektronický kvalifikovaný certifikát (eIDAS)	30,00
spotřební materiál	60,00
spotřební materiál pro síťovou část TCK	80,00
spotřební materiál - plotter	50,00
kancelářský materiál	6,00
Smlouva - nákup originál tonerů	900,00
Internet Business 8 Mbit/s - Náchod, Hájkova 432 (Internet OnLine Fixed)	30,00
Internet 100 Mbit/s - KÚ KHK (Magnalink)	135,00
CESNET	305,00
podpora WebMap	48,00
ArcGIS 10.x for Desktop Advanced concurrent use - prim.	470,00
ArcGIS 10.x for Desktop Advanced concurrent use - sec.	
ArcGIS 10.x Spatial Analyst for Desktop concurrent use - prim.	
ArcGIS 10.x 3D Analyst for Desktop concurrent use - prim.	
ArcGIS 10.x Data Interoperability for Desktop concurrent use - prim.	
ArcGIS 10.x Network Analyst for Desktop concurrent use - prim.	
ArcGIS 10.x for Desktop Basic concurrent use - prim.	
ArcGIS 10.x for Desktop Basic concurrent use - sec.	
ArcGIS 10.x for Desktop Basic single use - prim.	
ArcGIS 10.x for Desktop Basic single use - sec.	
technická podpora a servis ÚAP (projekt IOP)	140,00
podpora Digitální povodňový plán	72,00
podpora Plánu rozvoje vodovodů a kanalizací	60,50
webhosting GIS projektů	215,00
Podpora GIS Královéhradeckého kraje dle smlouvy DS2018/03278	242,00
aktualizace datové sady StreetNet CZE (CEDA)	83,00
DTM - Náklady na hostování IS DTM v DC Kraje Vysočina a Plzeňského kraje	770,00
DTM - Servisní a technická podpora IS DTM (K6)	3 200,00
DTM - náklady na rozvoj aplikace IS DTM dle Servisní smlouvy	855,00
DTM - náklady na rozvoj aplikace IS DTM dle plánu rozvoje 2026	5 100,00
služba GIS zakázkové práce	200,00
podpora programu Geostore V6	17,50
podpora 602XML Form Server	120,00
podpora 602XML Designer	76,00
podpora FormApps server	55,00
podpora Portál úředníka	75,00
Podpora nového webu KHK - Macron Software	526,00
AI asistent tellmee pro interní předpisy KÚ	18,00
AI chatbot pro web kraje	73,00
podpora ADRem (upgrade)	91,00
podpora ASPI	381,00
CODEXIS (předplatné)	195,00
podpora Daňová kancelář	26,00
podpora dopravních agend EDA (Yamaco)	22,00
systémová podpora SW ETZ (Yamaco)	4,00
aktualizace testových otázek a případových studií do EDA (Yamaco)	11,00

podpora KS mzdy PROFi a KS portál	180,00
Marbes - podpora Krajské projekty (Helpdes, KEVIS)	108,00
podpora nového HelpDesk	150,00
podpora KROS (ÚRS Praha)	90,00
podpora MedisAlarm (aktualizace)	13,00
podpora Ovzduší (Kvasar)	16,00
podpora AuditPro (truconneXion)	143,00
Malwarové řešení (předpoklad na 2 roky)	1 950,00
Remote Desktop Manager (3 licence na 3 roky) - podpora	160,00
SW a HW podpora na nová PDU rozšíření na 5 let	40,00
TeamViewer (6 kanálů) smlouva (podpora)	69,00
Podpora Vmware pro TCK	1 300,00
Podpora zálohování Veeam	580,00
podpora Veeam Monitoring MP form Vmware varianta 1 podpora 1 rok	220,00
podpora WAK KIS (upgrade)	11,00
podpora ASPE (stavební SW)	81,00
podpora programového vybavení EDISON Jízdní řády	304,00
smlouva Renovace tonerů	150,00
smlouva Microsoft Enterprise Agreement (podpora produktů Microsoft)	8 313,00
Podpora elektronické úřední desky	45,00
podpora hlasovacího zařízení	15,00
podpora e-learningu	65,00
Automatizace procesů na KÚ (licence UiPath)	189,00
Automatizace - zpracování nových procesů včetně následné servisní podpory	347,00
Podpora Partnerlink - aktualizace modulů	18,00
Práva používat aktuální verze licence VEMA ISP na 1 rok	17,00
Předplacení AI licencí pro uživatele KÚ	120,00
Pluralsight kurzy	50,00
Snagit	5,00
Likvidace LTO a serverových HD	10,00
podpora nového TCK	414,00
podpora rozšíření zálohování z výzvy č. 40 NPO (datový trezor)	210,00
Podpora MyQ na 3 roky	91,00
Certifikáty Postsignum (nákup a obnova)	150,00
podpora SharePoint Next	280,00
podpora MECM (SW pro správu koncových stanic)	500,00
phisingová kampaň	65,00
podpora spisové služby Athena pro KÚ	574,00
100 předplacených hodin na nutné úpravu spisové služby Athena pro KÚ	303,00
podpora Aktion - docházkový systém	108,00
Magnalink - pronájem nenasvíceného optického páru do GMU HK	154,00
Servisní podpora a servis hostované ESS pro PO kraje	581,00
Servisní podpora JEKIS	1 735,00
Bezpečnostní infrastruktura TCK - podpora opatření po udržitelnosti projektu	605,00
Roční podpora za interní FW a ISE z výzvy č. 40 NPO	355,00
Systém pro správu a monitoring koncových zařízení (500ks licencí na 5 let, protoz ve VM)	733,00
Penetrační testování sítě KHK	485,00
Servisní podpora a servis datového skladu a BI (z IOP 08)	763,00
Servisní podpora a servis projektu integrace (z IOP 08)	930,00
služba konfigurační a programátorské	200,00
Náklady na služby spojené s realizací cílů pro r. 2023 z ICT strategie KHK	100,00
Náklady na zpracování odborných studií (M 365, ...)	600,00
Elektronické pečete a časová razítka I.CA	180,00
Podpora streamování jednání zastupitelstva KHK (TwoBears)	20,00
Pronájem bezpečnostní schránky (ČSOB)	5,00

služba Zlatý erb	60,00
Opravy tiskáren a kopírek	400,00
další opravy (NTB, ...)	50,00
Drobný SW	100,00

Kapitálové výdaje: 4 150,00

v tom:

Licence GeoStore V6 pro odd. GIS a DTM	110,00
IP komunikační systém a kontaktní centrum	180,00
Nové SW moduly IS DTM v souvislosti s rozvojem IS DMVS	1 063,00
Obnova A3 multifunkčních tiskáren	750,00
Agregační switche TCK	2 047,00

Kap. 09 – volnočasové aktivity 6 600,00

Běžné výdaje 6 600,00

v tom:

	okruh běžných výdajů	běžné výdaje	účel. neinv. příspěvek PO
1	Olympiáda dětí a mládeže - zabezpečení výpravy KHK	2 500,00	
2	Podpora soutěží a práce s dětmi a mládeží (dofinancování)	1 300,00	
3	Konference a oceňování dobrovolníků pracujících s dětmi a mládeží „Zlatá koruna KHK“	300,00	
4	Organizační zajišťování olympiád a soutěží – účelový neinvestiční příspěvek KKIVI (org. 352)		2 500,00
	Celkem	4 100,00	2 500,00

Řádek 1 – položka 2 500,00 tis. Kč byla ponechána ve stejné výši dle schváleného rozpočtu na rok 2025 a slouží k financování nákladů spojených s účastí výprav KHK na Olympiádách dětí a mládeže.

Řádek 2 – částka je určena k dofinancování všech typů soutěží a přehlídek (předmětové, umělecké a sportovní), včetně přípravy na soutěže, dále pak k pořádání setkání vítězů krajských kol soutěží vyhlášených MŠMT s představiteli kraje, nákup ocenění. Vzhledem k tomu, že některé soutěže organizuje příspěvková organizace KKIVI, částka byla snížena o 257,00 tis. Kč oproti roku 2025 a přesunuta do příspěvku na provoz výše uvedené příspěvkové organizaci.

Řádek 3 – položka byla zachována ve výši roku 2025. Z částky budou hrazeny náklady na uspořádání slavnostního setkání – vyhlášení Zlaté koruny KHK – Oceňování dobrovolníků pracujících s dětmi a mládeží v Královéhradeckém kraji a jejich ocenění.

Řádek 4 – částka navýšena o 657,00 tis. Kč oproti roku 2025, je určena zejména k pokrytí nákladů KKIVI KHK na zajištění regionální funkce a pokrytí nákladů hlavního organizátora soutěží a přehlídek v KHK.

Vzhledem k připravovaným dotačním programům pro rok 2026 v rámci kap. 48 Dotační fond bylo rozhodnuto o přesunu finančních prostředků z kap. 9 – volnočasové aktivity do kap. 48 Dotační fond, oblast sportu a tělovýchovy, a to 900,00 tis. Kč na činnost krajských článků sportovních asociací sdružených ve Všesportovním kolegiu KHK a 3 925,00 tis. Kč na akce se záštitou rady kraje. Finanční prostředky budou použity jako alokace programu 26SPT50 Podpora trvalých záštít v oblasti sportu a tělovýchovy.

Kap. 10 – doprava

2 396 647,00

Běžné výdaje

2 390 647,00

v tom:

dopravní územní obslužnost

autobusová doprava (vč. cyklobusů)

665 000,00

drážní doprava

725 000,00

příspěvek na provoz PO – Správa silnic KHK

36 300,00

dotace ze SR – kompenzace služeb ve veřejné drážní osobní dopravě (ÚZ 27 355)

249 347,00

ostatní běžné výdaje

715 000,00

v tom: opravy a údržba silnic ÚS KHK a. s.

710 000,00

běžné výdaje odboru (studie, propagace, nájem, znalecké posudky, nízkorychlostní vážení, daň z převodu, softwarová podpora, CHAPS, právní služby spojené se zajištěním veřejných služeb v přepravě cestujících, opatření pro BESIP

5 000,00

Kapitálové výdaje

6 000,00

v tom:

investiční transfer PO – Správa silnic KHK – výkupy pozemků

6 000,00

1. Běžné výdaje – dopravní územní obslužnost

• Autobusová dopravní obslužnost

Rozpočet na zajištění autobusové dopravní obslužnosti je navržen ve výši **665 000 tis. Kč**. Tato částka však plnohodnotně nepokrývá celkové očekávané výdaje, které vyplývají z odborného odhadu nákladů a výnosů (resp. příjmů) zpracovaného ODSH. Požadovanou finanční částku na autobusovou dopravní obslužnost je však možné zajistit například prostřednictvím rozpočtových úprav, které umožňují převedení nevyčerpaných finančních prostředků (pokud k tomu dojde), nebo navýšením rozpočtu, například z rezervy kraje.

Z finančního objemu bude uhrazena odměna autobusovým dopravcům vyplývající ze stávajícího znění „Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné linkové dopravě na území Královéhradeckého kraje“.

Odměna autobusovým dopravcům je systémově uhrazena vždy jako rozdíl mezi náklady a výnosy (tržbami) z jízdného. Pro návrh rozpočtu v roce 2026 je počítáno s odborným odhadem výše výnosů u jízdného ve výši 290 210 tis. Kč, což odpovídá cca 15,50 Kč/km.

Pro skutečné čerpání rozpočtu je tedy zásadní, jaká výše výnosů z jízdného je měsíčně od cestujících vybírána. V případě vyššího výběru je odměna pro dopravce nižší, naopak v případě nižšího výběru je odměna pro dopravce vyšší. V případě navýšení nebo snížení výnosů z jízdného v průměrné výši 1 Kč/km za kalendářní rok oproti hodnotě 15,50 Kč/km znamená pozitivní nebo negativní roční finanční dopad o cca 18 850 tis. Kč. V době zpracování tohoto materiálu nebylo rozhodnuto o navýšení integrovaného tarifu IREDO. V případě rozhodnutí Královéhradeckého a Pardubického kraje o navýšení tarifu IREDO dojde k navýšení jednotkových a celkových výnosů (tržeb) z jízdného.

Další proměnnou, která má dopad na skutečné čerpání rozpočtu na autobusovou dopravní obslužnost, je vývoj ceny pohonných hmot (PHM) pro motorovou naftu. V odborném odhadu ODSH se počítá s průměrnou roční cenou PHM ve výši 38 Kč/l. V případě, že by v roce 2026 skutečná průměrná cena PHM překročila nebo klesla pod tuto hodnotu, znamenal by každý rozdíl 1 Kč/l nárůst nebo pokles nákladů přibližně o 4 800 tis. Kč ročně.

V rámci rozpočtu na autobusovou dopravní obslužnost se počítá s úhradou ztráty z provozu turistických autobusů s přepravou jízdních kol, ztráty z provozu vybraných spojů Dopravního podniku města Hradec Králové, dále s náklady na úhradu ztráty z provozu linek a spojů objednávaných na území Královéhradeckého kraje na základě mezikrajské smlouvy ze strany Pardubického, Libereckého a Středočeského kraje. Součástí rozpočtu jsou rovněž servisní náklady spojené s provozem integrovaného dopravního systému IREDO, náklady související s vjezdovými poplatky na autobusová nádraží a vícenáklady vzniklé v důsledku objížděných tras spojených s uzavírkami silničních komunikací.

- **Drážní dopravní obslužnost**

Na základě projednání s ekonomickým odborem a dostupných informací v době zpracování tohoto materiálu je vstupní částka rozpočtu na drážní dopravní obslužnost navrhována ve výši **725 000 tis. Kč**. Tato částka však nepokrývá celkové očekávané výdaje vyplývající z odborného odhadu nákladů a výnosů (resp. příjmů), zpracovaného ODSH. Požadovanou finanční částku na plnohodnotné pokrytí finanční kompenzace, vycházející z výchozích finančních modelů pro rok 2026 (viz smlouvy o veřejných službách uzavřené Královéhradeckým krajem s dopravci České dráhy, a.s. a GW Train Regio, a.s.), je však možné zajistit například rozpočtovými úpravami, které umožňují převedení nevyčerpaných finančních prostředků (pokud k tomu dojde), případně navýšením rozpočtu, například z rezervy kraje.

V roce 2026 poskytne stát prostřednictvím Ministerstva dopravy finanční prostředky na spolufinancování objednávky regionální drážní dopravy. V souladu s podmínkami smlouvy „Smlouva o zajištění stabilního financování regionální železniční osobní dopravy“ bude pro rok 2026 finanční příspěvek navýšen o inflaci z roku 2024 (2,4 %), takže předpokládaná výše dotace (UZ 27 355) pro Královéhradecký kraj činí 249 347 tis. Kč. Přesná částka účelové dotace bude známa až po jejím oficiálním vyhlášení.

Z rozpočtu na drážní dopravní obslužnost bude dále hrazeno vzájemné finanční vyrovnání za dopravní výkony, které jsou na části území Královéhradeckého kraje zajišťovány ve spolupráci s Libereckým, Středočeským a Pardubickým krajem, a to na základě „Smlouvy o zajištění železniční osobní dopravy mezikrajskými vlaky“.

2. Běžné výdaje – příspěvky PO na provoz

Na základě schváleného návrhu střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2026 (usnesení č. RK/9/503/2025) navrhujeme provozní příspěvek ve výši **36 300 tis. Kč**, a to za předpokladu, že provozní náklady se podaří pokrýt využitím výnosů za zvláštní užívání krajských silnic a inkasa za výplatu pojistného plnění. Pro rok 2026 je tento příjem odhadován ve výši 11 400 tis. Kč.

3. Ostatní běžné výdaje

V rámci této položky rozpočtu kapitoly č. 10 - doprava uplatňujeme pro ostatní běžné výdaje částku **715 000 tis. Kč**. Navýšení oproti původnímu návrhu ekonomického odboru vzniklo snížením požadavku na finanční prostředky určené na autobusovou a drážní dopravní obslužnost.

- **Správa, opravy a údržba silnic ÚS KHK a.s.**

Největší část ostatních běžných výdajů kapitoly č. 10 tvoří náklady spojené s výkonem zimní a běžné údržby silnic II. a III. třídy, které zajišťuje společnost ÚS KHK a.s. Pro rok 2026 jsou navrhovány náklady na zajištění těchto činností ve výši 710 000 tis. Kč. Požadované navýšení finančního objemu oproti částce stanovené ekonomickým odborem je odůvodněno potřebou smluvního zajištění indexace jednotkových cen dle uzavřené příkazní smlouvy mezi Královéhradeckým krajem a ÚS KHK a.s. Ceny se mění v závislosti na meziročním vývoji průměrné hrubé nominální mzdy, průměrné spotřebitelské ceny motorové nafty a průměrného ročního indexu spotřebitelských cen. V době přípravy tohoto materiálu nejsou hodnoty cenových indexů známy, nicméně v rámci požadavku ODSH je uvažováno s navýšením jednotkových cen o 5 %. V následujících měsících může na základě vyhlášených indexů Českým statistickým úřadem dojít k dílčím úpravám rozpočtu pro položku „Správa, opravy a údržba silnic – ÚS KHK a.s.“

Z této rozpočtové položky jsou mimo jiné financovány také plánované opravy asfaltových vozovek (zejména druhých polovin vozovek), které se realizují v intravilánu obcí v souvislosti s výstavbou vodárenské infrastruktury, opravy vozovek pomocí technologie mikrokoberce a neinvestiční opravy mostních objektů. Rizikem zůstává možnost výrazného nárůstu nákladů na zimní údržbu, kdy by při absenci navýšení prostředků na běžnou údržbu mohlo dojít k jejímu omezení v rozsahu, který by ohrozil bezpečnost účastníků silničního provozu.

V rámci ostatních běžných výdajů se dále počítá s finanční alokací ve výši 5 000 tis. Kč. Z této částky budou hrazeny náklady na provádění nízkorychlostního kontrolního vážení vozidel na silnicích I., II. a III. třídy na území Královéhradeckého kraje, náklady na právní služby spojené s přípravou nabídkových řízení pro zajištění veřejných služeb v přepravě cestujících, náklady na webhosting stránek dopravakhk.cz, znalecké posudky, dopravní studie, odstraňování reklamních

zařízení, propagační aktivity ve veřejné dopravě, služby poskytované společností CHAPS a další související výdaje.

4. Kapitálové výdaje

- **Výkupy pozemků p.o.**

Správa silnic Královéhradeckého kraje je vázána usneseními Zastupitelstva Královéhradeckého kraje k realizaci přímých výkupů pozemků dotčených důležitými silničními stavbami kraje. Vzhledem k této skutečnosti uplatňujeme požadavek na ponechání alokace ve výši 6 000 tis. Kč.

5. Příjmy

- **Odvod do investičního fondu příspěvkové organizace Správa silnic Královéhradeckého kraje**

Odvod do investičního fondu je navrhován ve výši 408,04 tis. Kč (80 % z odpisů).

- **Dotace od Ministerstva dopravy**

Předpokládaná výše poskytnuté dotace od Ministerstva dopravy na spolufinancování objednávky regionální drážní dopravy (UZ 27355) pro Královéhradecký kraj činí 249 347 tis. Kč.

Kap. 12 – správa majetku kraje **101 500,00**

Běžné výdaje **78 400,00**

v tom:

ostatní běžné výdaje 49 400,00

(údržba majetku kraje včetně závazků z nájemních smluv se Zdravotnickým holdingem a s Údržbou silnic KHK, energie a další související výdaje)

soustředěné pojištění majetku 29 000,00

Kapitálové výdaje **23 100,00**

v tom:

ostatní kapitálové výdaje 23 100,00

(výkupy pozemků, výdaje vyplývající z nájemních smluv se Zdravotnickým holdingem a s Údržbou silnic KHK)

Ostatní běžné výdaje - Královéhradecký kraj na základě nájemních smluv zajišťuje dodávky služeb, údržbu majetku kraje, energie a další související výdaje pro nájemníky v objektech kraje.

Z nově uzavřených nájemních smluv se Zdravotnickým holdingem, a.s. a s Údržbou silnic KHK, a.s. vyplývá pro kraj úhrada výdajů týkajících se havárií, oprav a technického zhodnocení.

V případě, kdy havarijní stav v areálech nemocnic v Královéhradeckém kraji překročí rozpočtovanou částku, může dojít k ohrožení provozu nemocnic např. z důvodu nařízeného podmíněného provozu Krajskou hygienickou stanicí. V důsledku toho by mohlo dojít i k ohrožení zajištění a provozování zdravotních služeb, které jsou poskytovány a vykonávány krajskými nemocnicemi na území Královéhradeckého kraje, jakožto i služeb s tímto přímo souvisejících. K úhradám havárií na majetku kraje se v nájemní smlouvě dodatku č. 2 článek I. odst. 10 kraj zavázal, viz výňatek z předmětného odst.: „Bez předchozího písemného souhlasu pronajímatele je nájemce povinen v případě havárie v nebo na předmětu nájmu provést bezodkladně a v nezbytném rozsahu takové práce, které zamezí vzniku škod na zdraví nebo majetku pronajímatele jakožto i třetích osob. Pronajímatel bude účelně vynaložené náklady nájemci nebo přímo podnájemci kompenzovat po předložení veškerých oprávněných faktur a ostatních dokumentů“ (týká se položek s organizačním číslem 1070).

- Vyjmutí nepotřebných pozemků a budov z hospodaření příspěvkových organizací a předání těchto do správy majetkovému oddělení:

- a) ON Rychnov – hlavní nemocniční budova: majetkové oddělení obdrželo informaci od ON Náchod, že budou opouštět hlavní nemocniční budovu v ON Rychnov nad Kněžnou. Jedna z variant je, že tato bude vyjmuta ze stávající nájemní smlouvy, což by znamenalo

pokles příjmů, ale zároveň i nárůst nákladů pro MJ. Předpokládané náklady se pohybují ve výši cca 1 000,00 tis. Kč/rok.

- b) ON Trutnov – transfusní oddělení: v současné době je toto oddělení situováno v samostatné budově, jejímž spoluvlastníkem je kraj. Zájem o nabytí projevilo GFŘ, nicméně majetkoprávní vypořádání bude poměrně komplexní a je třeba počítat s delším časovým úsekem po který může tato část budovy být ve správě MJ (tj. náklady především na temperaci, zabezpečení, drobné opravy, aj.) Předpokládané náklady se pohybují ve výši cca 500,00 tis. Kč/rok.

- Pro potřeby majetkoprávní přípravy obchvatu Hronova bude třeba vykoupit zejména bývalý průmyslový areál textilní výroby a další nemovité věci, předpokládané náklady jsou ve výši cca 50 000,00 tis. Kč.

- Problematické je zároveň i zdražování cen energií u budov v majetku Královéhradeckého kraje – zejména ve velkých areálech jsou tyto změny nejcitelnější. Např. v areálu Nádražní 296 Opočno, kde může dojít k ohrožení provozu, pokud se ceny energií (elektřina, plyn, voda) a poskytovaných služeb (např. úklid, údržba) neočekávaně zvýší. Tyto nárůsty mohou způsobit výrazné zvýšení měsíčních nákladů. Spotřeba energie a náklady na služby mohou kolísat v závislosti na ročním období, například vyšší náklady na topení v zimě nebo klimatizaci v létě. Technické problémy s energetickým systémem nebo infrastrukturou objektu mohou vést k neočekávaným výdajům na opravy a údržbu (týká se položek s organizačním číslem 7012).

- Obecným rizikem pro rok 2026 je v návaznosti na navyšování cen služeb, které majetkové oddělení poptává pro účely správy a údržby nemovitého majetku kraje.

Ostatní kapitálové výdaje – dochází k navýšení kapitálových výdajů na výkupy pozemků, agendu rušení spoluvlastnictví.

Dochází k navýšení příspěvku mimo základní kapitál pro Správu nemovitostí Královéhradeckého kraje a.s. o částku 4 084,75 tis. Kč, který bude sloužit k úhradě navýšených splátek nájemného finančního leasingu společnosti Erste Croop Immorent ČR, s.r.o. na soubor nemovitých věcí Regiocentra Nový pivovar.

Rizikem roku 2025 je poskytování náhrad v souvislosti s vyvlastňováním pozemků pro investiční akce. V současné době běží vyvlastňovací řízení na přeložku II/327 Smidary – křižovatka silnic II/327 a III/32743. Dále nás čekají přeložky III/2997 Náchod – Hradec Králové, II/302 Broumov, Třebechovice – Librantice, kde očekáváme vyvlastnění 16 pozemků. Čeká se na ocenění pozemků znalcem a následně musí vyvlastňovací úřad určit spravedlivou částku náhrady za vyvlastnění, z toho důvodu není možné přesně odhadnout, o jak vysokou částku náhrad se bude jednat.

Obecným rizikem pro rok 2026 je další navyšování cen energií, a v návaznosti na to i navýšení cen některých služeb.

Kap. 13 – evropská integrace **9 137,00**

Běžné výdaje **9 137,00**

v tom:

ostatní běžné výdaje **3 677,71**

činnost odboru (úhrada pronájmů prostor při seminářích pořádaných ke krajským dotacím, úhrada nákladů spojených s vypracováním

znaleckých posudků či právního poradenství) 562,71

ESÚS – členský příspěvek 615,00

dotační portál 2 500,00

kofinancování a předfinancování **5 459,29**

Smart Akcelerator+ KHK I – pro CIRI p.o. 1 634,29

Projekt Interreg „Budoucnost trhu práce“ 825,00

Projekt Interreg „Společně chráníme děti před násilím“ 2 500,00

Kap. 14 – školství**11 425 281,52****Běžné výdaje****11 418 546,52**

v tom: příspěvky na provoz PO	484 821,11
příspěvky na provoz PO – převod financování z MŠMT	645 000,00
ostatní běžné výdaje	48 745,41
ostatní běžné výdaje – převod financování z MŠMT	5 000,00
kofinancování a předfinancování	6 820,00
dotace ze SR na přímé náklady na vzdělávání (ÚZ 33 353)	9 589 400,00
dotace ze SR pro soukromé školy a školská zařízení (ÚZ 33 155)	638 760,00

Kapitálové výdaje**6 735,00**

v tom: investiční transfery PO

6 735,00

V návrhu pro rok 2026 je zohledněno:

- navýšení příspěvků na provoz o částku 10 166,3 tis. Kč k pokrytí nárůstu objemu odpisů 2026 a souběžně odvodů z fondů investic o 8 133,04 tis. Kč (80 % objemu prostředků na navýšení odpisů),
 - přeskupení 10 000,0 tis. Kč z OBV do příspěvků na provoz (zapojení prostředků přidělených v r. 2025 na financování transformace dětských domovů do příspěvků dotčených organizací),
 - přeskupení 4 650,0 tis. Kč z OBV do příspěvků na provoz (zapojení prostředků vyčleněných v OBV r. 2025 na licence SW Microsoftu do příspěvků jednotlivým organizacím),
 - pokrytí nárůstu nákladů na nákup licencí Microsoftu o 6 920,0 tis. Kč u příspěvků na provoz na rozšíření dosavadního okruhu program. vybavení škol o funkcionality posilující bezpečnostní standardy inf. systémů a nástroje umělé inteligence (v omezeném množství).
 - navýšení rozpočtu OBV na dětské domovy o 2 600,0 tis. Kč
- Objem 10 000,0 tis. Kč zapojený do rozpočtu od r. 2025 již bude rozepsán do příspěvků na provoz dotčeným organizacím. Tento požadavek platí za předpokladu, že v r. 2026 budou pokryty normativem státní dotace na přímé NIV mzdy a odvody v nově vzniklých rodinných skupinách (v opačném případě bude třeba 11 000,0 tis. Kč).
- navýšení rozpočtu na nově provozované prostory škol a ŠZ a nákup jejich prvotního vybavení o 5 333,9 tis. Kč u příspěvků na provoz a 4 355,0 tis. Kč u příspěvků na investice. Jde o navýšení příspěvku na provoz Gymnázia a SOŠ pedagogické, Nová Paka, Kumburská 740 (org.392) na režijní náklady nové sportovní haly a VOŠ zdravotnické a Střední zdravotnická školy, Hradec Králové, Komenského 234 (org. 314) na provozní výdaje dokončované půdní vestavby.
- Dále o provozní výdaje a vybavení nové školní jídelny v areálu Evropského domu financované prostřednictvím Školní jídelny, Hradec Králové, Hradecká 1219 (org. 335). Zohledněná částka činí 8 888,9 tis. Kč, z toho předběžně 2 533,9 tis. Kč NIV na drobné gastro vybavení, ICT a nábytek pro zaměstnance a 4 355,0 tis. Kč na investiční nákupy drobných přístrojů a informační systém. Provozní náklady předpokládáme v objemu 2 000,0 tis. Kč.

Navržený objem rozpočtu po projednání nadále neumožňuje pokrýt většinu individuálních požadavků na příspěvky PO uplatněné organizacemi při přípravě rozpočtu. U OBV v kap. 14 je nutno zajistit tradiční okruhy výdajů, i zde se však reálná hodnota prostředků v rozpočtu snižuje.

Zajištění nového okruhu výdajů převedeného do rozpočtu kraje z MŠMT od 1.1.2026

Na základě novely školského zákona **dochází k přesunu odpovědnosti za financování mzdových prostředků nepedagogů, odvodů, FKSP a ONIV na zřizovatele** krajských a obecních škol. V našem případě mají být navýšeny daňové příjmy kraje a z rozpočtu kraje financován nový, značně vysoký okruh nákladů. Do výdajů kraje se promítnou i úhrady zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za všechny zaměstnance včetně pedagogických u Kooperativy (jde o ONIV), dříve financované zejména z úspory zákonných odvodů u dotace na přímé NIV a nové platby v oblasti školního stravování dětí, žáků a studentů.

Současný rozpočet dotace na přímé NIV z MŠMT, ze které jsou mzdové výdaje nepedagogů nyní financovány, je nedostatečný. Platy nepedagogů školské organizace ve velké míře od r. 2024 dofinancovávají z prostředků kalkulovaných pro pedagogy, což nadále nebude možné.

Je nezbytné zajistit pokrytí mzdových prostředků pro nepedagogy ve výši, která naváže na dosavadní, skutečnou úroveň odměňování a zajistí valorizaci mezd i potřebné prostředky ONIV. K významným principiálním změnám a novým výdajům dochází i v oblasti zabezpečení školního stravování dětí, žáků, studentů (úhrady mzdové režie jídelnám jiných zřizovatelů, která byla doposud též pokryta ze státní dotace, znamenají nutné další posílení příspěvků na provoz našich dotčených škol).

Objem potřebný k pokrytí těchto nákladů v roce 2026 dle samostatně provedeného rozpisu činí: 650,0 mil. Kč, z toho 645,0 mil. Kč do příspěvků na provoz a 5,0 mil. Kč do OBV (rezerva pro operativní řešení požadavků škol v oblasti mzdové i stravování žáků)

Příspěvkové organizace školství

Výše příspěvků na provoz v rozpočtu kap. 14 původně přidělená pro rok 2026 navazuje na objem r. 2025 s tím, že dochází k nárůstu objemu o 2 %. Nezohledňuje rozpis prostředků na navýšení nákladů na energie v r. 2025 a předchozích (nutná aktualizace na cenovou úroveň r. 2026). Vzhledem k výši inflace by navýšení mohlo pokrývat jiné základní provozní náklady. Na základě projednání byla zohledněna očekávaná výše odpisů a odvodů z FI v r. 2026. Další, nové náklady jsou spojené s využíváním nových kapacit, prostor. Navržený objem příspěvků na provoz PO školství pro rok 2026 bez úpravy odpisů, energií a dalších okolností nebude postačovat k pokrytí těchto základních mandatorních výdajů. Je nutné zohlednit nárůst alespoň vybraných prioritních okruhů nákladů.

V rozpisu schváleného rozpočtu r. 2025 byly příspěvkem vykryty odpisy PO ve výši 79 166,106 tis. Kč, v 1. změně rozpočtu 2025 došlo k jejich navýšení o 4 335,91 tis. Kč (objem 83 502,282 tis. Kč). Pro rok 2026 dochází k dalšímu navýšení odpisů na částku 90 402,482 tis. Kč (aktualizováno při dopracování návrhu rozpočtu odvětvím školství).

Profinancování zvýšených nákladů na nákup paliv a energií - podobně jako v r. 2022 - 2025.

V 1. změně rozpočtu kraje pro r. 2025 byla subjektům školství navýšena částka 61 445,9 tis. Kč, rozdělená na základě vyhodnocení spotřeby energií, dopadu krajem centrálně vysoutěžených cen a dalších okolností. Pro rok 2026 bude situace obdobná. Očekáváme, že bez navýšení příspěvků na energie dle jejich skutečných potřeb i pro rok 2026 subjekty školství nebudou schopny finančně pokrýt svoji činnost. Ošetřit a vyčíslit tento dopad bude korektně možné až se znalostí cen nově vysoutěžených pro rok 2026. Bude nutné řešit i odběry tepla z lokálních tepláren.

Bude proveden dopočet vázaný na vysoutěžené ceny plynu a elektrické energie r. 2026 a změny nákladů u dodávek tepla podobně jako pro rok 2025 a předchozí.

V navrženém rozpočtu pro rok 2026 je zajištěn objem 2 380 tis. Kč na investiční příspěvky 5 školám (5x 476 tis. Kč). Jde o pokrytí povinné spoluúčasti k nákupům investičních učebních pomůcek z dotačním programem „Centra odborné přípravy“ Ministerstva zemědělství. V novém programovém období pro projekt COP (2024-2028) se změnila podmínky, spoluúčast byla navýšena na 25 % (při plném čerpání dotace 476 tis. Kč).

Pro rok 2026 je nutné řešit otázku profinancování mzdových prostředků zaměstnanců školských organizací:

- dofinancování dětských domovů transformovaných v průběhu r. 2025, dopady v r. 2026 jsou již v celoroční výši,
- profinancování mzdových prostředků, zákonných odvodů, FKSP u nepedagogů a ONIV, které jsou převáděny do rozpočtu krajů (předpoklad od 1.1.2026)

Je nezbytné dále zajistit obnovu a modernizaci vybavení škol a ŠZ, které jsou řešeny z vyčleněných prostředků prostřednictvím navyšovaných příspěvků na provoz během roku, základní objemy k tomuto nepostačují (viz požadavky na OBV k rozpisu následně školám):

a) V uplynulých letech byl řešen značný deficit v obnově výpočetní techniky ve školách. Tomu odpovídá výše opakovaně aktualizovaných požadavků škol. Přes značný fin. objem rozepisovaný v r. 2023 - 2025 byla řada požadavků škol pokryta jen částečně. V obnově techniky je třeba nadále pokračovat. Jde nejen o stolní počítače v učebnách a kancelářích, ale i o komponenty datových rozvodů, WiFi, servery, obnovu starších, dosluhujících notebooků pro učitele, dataprojektory, velkoplošné displeje. Dle aktuálního sběru podkladů z dubna 2025 na obnovu a modernizaci výpočetní techniky byla v roce 2025 potřeba 54 599,5 tis. Kč. Požadavky byly pokryty částečně (nepokrytý objem se meziročně navýšil) a nabíhají nové. Tomuto okruhu je třeba nadále věnovat zvýšenou pozornost. Nároky na vybavení narůstají s ohledem na úpravy školních vzdělávacích programů (důraz na informatiku) a HW nárokům nových verzí operačních systémů i program. vybavení.

b) Obdobná je situace v oblasti obnovy inventáře domovů mládeže, dovybavení tříd ve školách nábytkem, obnovy šatních skříněk a nábytku v kabinetech apod. V letech 2023 - 2025 bylo rozepsáno na tyto okruhy 10,0 mil. Kč. Požadavky škol byly pokryty vždy jen částečně. Je nezbytné v obnově vybavení pokračovat. Dle podkladů aktualizovaných v dubnu 2025 organizace požadovaly 43 621,0 tis. Kč (pokryta jen necelá ¼).

c) Organizace pro r. 2026 uplatnily i řadu jiných požadavků – po vyloučení nárůstu nákladů na potraviny, materiál, požadavků na výpočetní techniku a nábytek v souhrnném objemu více než 12,0 mil. Kč.

Z přidělených prostředků na příspěvky na provoz PO budou především hrazeny nejzákladnější výdaje na energie, služby, nákup materiálu pro výuku, drobnou údržbu a odpisy – tyto je nutné dofinancovat. Bylo by velmi potřebné dále řešit i jiné uplatněné požadavky organizací na posílení rozpočtu nad rámec mandatorních výdajů.

Rizika:

- vysoké náklady na paliva a energie a další nutné mandatorní náklady představují vážný problém. Dokrytí z účelové rezervy kraje na energie je nezbytné i přes dosavadní postupné snižování cen silové energie.
- nové výdaje v oblasti zabezpečení školního stravování dětí, žáků, studentů (úhrady mzdové režie jídelnám jiných zřizovatelů, která byla doposud pokryta ze státní dotace). Nutné další posílení příspěvků na provoz našich dotčených škol jsme kalkulovali dle dostupných údajů z r. 2025. Jde však o zcela novou problematiku, vývoj nákladů budeme dále vyhodnocovat. Finanční prostředky rozepsané podle shromážděných materiálů nemusí postačovat.
- přetrvávající vnitřní dluh organizací v oblasti obnovy výpočetní techniky v učebnách, učitelů i v administrativě, neschopnost využívat programové vybavení mající vyšší nároky na HW (včetně Windows 11) – v důsledku toho omezené možnosti připravit žáky našich škol co nejlépe, v krajním případě omezená funkčnost učeben a mobilita pedagogů, neschopnost starých počítačů pracovat s podporovanými novými verzemi SW.
- neplnění hygienických norem spojené s doživajícím vybavením ve školách a školských zařízeních. Dále pak očekávané nové výdaje na povinné poskytování hygienických potřeb žákyním našich škol.
- neschopnost odborných škol získávat nové učitele technických předmětů (zaplatit je) a zajistit odpovídající kvalitu výuky (u technických oborů školy nejsou schopny platově konkurovat firmám).
- profinancování narůstajících nákladů na mzdy, odvody a provozních nákladů u transformovaných dětských domovů, nejasné nastavení normativů DD ze strany MŠMT v r. 2026. Skutečný objem dofinancování transformovaných DD z rozpočtu kraje bude záviset na úrovni pokrytí pedagogické práce dotací z MŠMT a může být ovlivněn zpřesňujícími se požadavky na provozní výdaje.
- v souvislosti s přijetím nového zákona č. 151/2025 Sb. o dávce státní sociální podpory, který ruší dosavadní přírůstek na dítě a zavádí nové „super dávky“, přijdou dětské domovy o součást příjmů určených na úhradu nákladů na péči svěřených dětí. Nový bonus na dítě již dle nové právní úpravy

nemůže být přiznán dětským domovům. To představuje další požadavky na rozpočet kraje (dopady jsme zmapovali, jde o téměř 3 mil. Kč, a částečně v rozpisu kompenzovali).

Povinnost zajistit osobní náklady nepedagogů, financování dřívějších přímých ONIV a nově vyvolaných nákladů ve školním stravování z rozpočtu kraje v důsledku přesunu odpovědnosti za tuto agendu na kraje již není rizikem, ale realitou (změna legislativy). Je nezbytné zajistit pokrytí mzdových prostředků pro nepedagogy ve výši, která naváže na dosavadní, skutečnou úroveň odměňování a zajistí valorizaci mezd i potřebné prostředky ONIV.

Ostatní běžné výdaje odvětví školství:

V rozpočtu ostatních běžných výdajů jsou vyčleněny následující účelově zaměřené objemy v tis. Kč:

1	výdaje potřebné k úhradě nájemného Městu Hradec Králové a Hořice (hrazeno přímo KÚ)	472,0
2	finanční prostředky na dovybavení PO navazující na rekonstrukce, popř. stěhování, řešení drobných požadavků škol spojené s technickým stavem zařízení	1 000,0
3	prostředky odvětví školství k úhradě plateb (inzeráty, platby dodavatelům služeb, nájemné za prostory využívané při poradách, správní poplatky)	800,0
4	prostředky na úhradu nájmu licencí programového vybavení Microsoft pro krajské školy (OBV k budoucímu rozdělení školám dle skutečnosti, většina prostředků pro rok 2026 již v příspěvcích)	2 500,0
5	podpora žáků vybraných oborů středního vzdělání s výučním listem	8 500,0
6	výplata stipendií studentům VOŠ v oboru vzdělání 5341N11 Diplomovaná všeobecná sestra a 5341N51 Diplomovaná dětská sestra, denní forma vzdělávání	1 750,0
7	prostředky na posílení odměňování učitelů odborných předmětů a praktického vyučování v oborech skupin oborů 21, 23 (strojírenství, elektrotechnika) a oborů 2142M01, 3645M01 a 3941L01	13 400,0
8	zdravotní prohlídky žáků středních škol	2 300,0
9	akce školství (den učitelů, poplatky DoFE, ocenění aktivních firem, ...)	1 100,0
10	prostředky na podporu polytechnického a digitálního vzdělávání pro školy a školská zařízení zřízené krajem	5 000,0
11	výdaje související s činností krajského koordinátora prevence, aktivity spojené s plněním Konceptu školské primární prevence rizikového chování dětí a mládeže	310,0
12	financování projektu „Kraje pro bezpečný internet“	110,0
13	obnova výpočetní techniky v krajských školách a škol. zařízeních	2 403,41
14	Mimořádné účelové příspěvky (MUP) pro PO KHK v oblasti vzdělávání, sportu, volnočasových aktivit, regionálních soutěží, prevence rizikového chování, etické výchovy a životní prostředí	6 500,00
15	Profinancování zvýšených nákladů spojených s transformací dětských domovů	2 600,0
16	Rezerva pro operativní řešení požadavků krajských organizací školství	5 000,00
Ostatní běžné výdaje školství celkem:		53 745,41

Tyto prostředky jsou z podstatné části v průběhu roku uvolňovány ve formě příspěvku na provoz, popř. investice krajským organizacím školství. Jde o každoročně financované tituly. Je proto nezbytné zajistit jejich krytí i v rozpočtu r. 2026.

K bodu 1: Finanční prostředky na úhradu nájemného na základě smluv uzavřených mezi KHK a městy Hradec Králové a Hořice, nájemné platí kraj. V roce 2024 došlo k navýšení nájemného v Hořicích na 380 tis. Kč, v r. 2025 ke snížení v případě plateb MMHK. Tyto skutečnosti jsme promítli i do výše prostředků pro rok 2026.

K bodu 2: Výdaje na dovybavení kapacit po provedených rekonstrukcích a stěhování, obnovu vybavení a zařízení, v nutných případech i krytí požadavků na řešení drobných havárií.

K bodu 3: Prostředky vyčleněné k zabezpečení běžných plateb školství (k úhradě inzerátů, drobné platby dodavatelům služeb, nájemné za prostory využívané při poradách, správní poplatky apod.), rezerva k řešení nenadálých výdajů organizací (nutné alespoň v minimálním rozsahu).

K bodu 4: Jde o část objemu nutného k udržení používaného vybavení škol software Microsoftu (pronájem programového vybavení za multilicenční ceny), převážná část prostředků bude promítnuta do příspěvků na provoz na základě plnění realizovaného k 1.8.2025. V případě ukončení finanční podpory programového vybavení školy nebudou mít k dispozici legální licence. Prostředky ponechané v OBV budou v průběhu roku 2026 rozepsány dle výše skutečných plateb. Platná prováděcí smlouva umožňuje nákupy ve velmi výhodné cenové hladině. Připravujeme její obnovení od 1.8.2025, probíhá VZ na koncového dodavatele.

K bodu 5: Od září 2008 je na základě rozhodnutí orgánů kraje zajišťována z rozpočtu kraje výplata finanční podpory žákům vybraných učebních oborů. Platná pravidla pro vyplácení podpory byla schválena usnesením č. RK/8/537/2018 z 3.4.2018. Vyplácený objem je pak závislý nejen na skutečném počtu žáků, ale i na jejich prospěchu, absencích a kázni. V r. 2025 došlo k očekávanému nárůstu plateb (rozpočet byl k tomuto pro r. 2025 navýšen). Pro r. 2026 ponecháváme výši vyčleněné částky bez úpravy.

K bodu 6: Objem potřebný na výplatu stipendií studentům VOŠ v oborech vzdělání 5341N11 Diplomovaná všeobecná sestra a 5341N51 Diplomovaná dětská sestra v denní formě vzdělávání je nastaven ve výši rozpočtované pro r. 2025. Stipendia jsou vyplácena na základě usnesení Rady KHK č. RK/26/1417/2017 ze dne 18.9.2017, usnesením č. RK/4/165/2019 došlo k úpravě pravidel.

K bodu 7: Požadavek na posílení odměňování učitelů odborných předmětů a praktického vyučování v oborech skupin oborů 23- strojírenství a 26- elektrotechnika, telekomunikační a výpočetní technika, oboru 2142M01 geotechnika, 3645M01 technická zařízení budov a 3941L01 autotronik ve středních školách KHK z prostředků rozpočtu kraje navazuje na opatření realizované již od roku 2016. Pro rok 2026 navrhujeme prostředky na toto opatření navýšit o 10 mil. Kč podobně jako v r. 2025. Dosavadní částka 13,4 mil. Kč (v objemu schváleného rozpočtu r. 2025 i 2026) odpovídá úrovni financování r. 2016 a nepostačuje pro získání nových odborných učitelů do škol. Prostředky budou rozepsány ve 2 etapách podle úvazků podporovaných učitelů.

K bodu 8: Na zdravotní prohlídky žáků středních škol vyčleňujeme pro rok 2026 objem odpovídající rozpočtu v roce 2025 (vyhláška č. 79/2013 Sb. o provedení některých ustanovení zákona č. 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách, vyhláška č. 107/2013 Sb. z 22.4.2013, která stanovila platné zařazení prací do jednotlivých kategorií rozhodných pro určení nutnosti lékařské prohlídky).

K bodu 9: Jde o výdaje spojené s nejrůznějšími aktivitami školství. Poskytujeme školám příspěvek na úhradu ročního licenčního poplatku za registraci v programu The Duke of Edinburghs International Award Czech Republic Foundation, o.p.s. Dále pak např. na zajištění dne učitelů pro pedagogy z našeho kraje, oceňování firem a škol za dobrou spolupráci, informační materiály školství, údržbu a rozvoj školského portálu.

K bodu 10: Prostředky na podporu polytechnického a digitálního vzdělávání v krajských školách, které budou k dispozici v roce 2026 ke zlepšení jejich vybavení, popř. na kroužky pro žáky základních a středních škol (mzdy a související materiál). O podporu ze strany škol je od roku 2016 trvalý zájem, který vždy převyšoval finanční možnosti. Bylo možno napomoci realizaci řady zajímavých a velmi inovativních záměrů a rozvíjet zájem žáků základních i středních škol o technické obory.

K bodu 11: K zajištění aktivit souvisejících s činností krajského koordinátora prevence, např. profinancování konferencí a seminářů pro metodiky prevence v souladu s plněním Koncepce školské

primární prevence rizikového chování dětí a mládeže. Jde o aktivity v oblasti prevence pořádané KHK.

K bodu 12: Královéhradecký kraj se od r. 2014 zapojil do projektu Kraje pro bezpečný internet (KPBI), a to na základě usnesení Rady Asociace krajů ČR ze dne 12.9.2013. Cílem projektu KPBI je minimalizovat cestou prevence nebezpečí spojená s užíváním informačních a komunikačních technologií. Náš kraj zasílá částku 60 000 Kč jako příspěvek na zajištění projektu. Dále byly z této částky např. hrazeny finanční dary pro školy s nejvyšším počtem úspěšných řešitelů žakovské soutěže, ceny pro vylosované výherce, seminář na téma bezpečnějšího internetu.

K bodu 13: Prostředky na další obnovu výpočetní techniky v krajských subjektech, zejm. středních školách představují naléhavý požadavek. Vychází z nemalých, jen částečně řešených potřeb jednotlivých škol - viz předchozí text v části A. a C. Ve schváleném rozpočtu je vyčleněna alespoň minimální částka, která bude k dispozici i pro případné řešení možných havárií.

K bodu 14: Částka 6.500,00 tis. Kč na mimořádné účelové příspěvky (MUP) ponechána ve výši roku 2025. Je určena pro financování aktivit ve školách a školských zařízeních zřizovaných KHK v oblastech: rozvoj nadání, talentová centra, prevence rizikového chování, etická výchova, volnočasové aktivity, sport a tělovýchova, environmentální výchova, mezinárodní spolupráce, tvorba internetových výukových materiálů.

K bodu 15: Zvýšené náklady spojené s transformací dětských domovů jsou spojené s nákupem bytů pro dětské domovy. Tyto nákupy a jejich stavební úpravy budou finančně pokryty z dotačního programu MPSV, z tohoto důvodu je již v průběhu r. 2025 DD začínají užívat. To znamená umístění výchovných skupin do bytů mimo dosavadní objekty dětských domovů, nárůst počtu skupin a s tím spojené zvýšené náklady na provoz a dofinancování nákladů na mzdy, zákonné odvody a FKSP, které nepokryje normativní rozpočet dotace na přímé NIV. Skutečná výše dokrytí bude záviset i na finančním zabezpečení práce pedagogů ze strany MŠMT (výši normativu pro r. 2026).

Nedokryté objemy OBV obsažené v požadavcích školství:

obnova výpočetní techniky, modernizace datové infrastruktury v krajských školách a školských zařízeních	30 000,00
obnova vybavení škol a ubytovacích kapacit (obnova inventáře domovů mládeže, internátů a dětských domovů, dovybavení tříd ve školách nastavitelným nábytkem, obnova šatních skříněk, kabinetů apod.)	20 000,00
prostředky na posílení odměňování učitelů odborných předmětů a praktického vyučování v oborech skupin oborů 21, 23 (strojírenství, elektrotechnika) a oborů 2142M01, 3645M01 a 3941L01	10 000,00
prostředky na rozvojové činnosti v oblasti školství - nové aktivity, které přináší inovace do vzdělávání (akce typu Automobileum, Enersol, Czechcybertron, která již probíhá za účasti hostů i mimo kraj), podpora nových projektů ve vzdělávání, nákup inovativního technického vybavení škol pro výuku	4 000,00
celkem	64 000,00

Obnova inventáře domovů mládeže, internátů a dětských domovů, dovybavení tříd ve školách nastavitelným nábytkem, obnova šatních skříněk, kabinetů apod.

Klíčové předpisy vymezující hygienické požadavky: vyhláška 410/2005 Sb., o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, a vyhláška č. 108/2005 Sb., o školských výchovných a ubytovacích zařízeních a školských účelových zařízeních, v platném znění.

Rozvojové činnosti - význam této položky narůstá, daří se rozvíjet nové aktivity, které přináší inovace do vzdělávání. Je nutné mít k dispozici prostředky na dovybavení akcí typu Czechcybertron, která již probíhá za účasti zahraničních hostů, rozvíjející se zahraniční spolupráci, na podporu nových projektů ve vzdělávání včetně nákupů inovativního technického vybavení apod.

Kofinancování a předfinancování projektů:

Aktuálně jde o udržení disponibilního objemu ve výši r. 2025, který bude k dispozici prioritně pro předfinancování a kofinancování projektů krajských škol jako např. připravovaný projekt Centrum excelence v odborném vzdělávání Erasmus+ Vyšší odborné školy zdravotnické, SZŠ a Obchodní akademie, Trutnov. Bohužel i projekty čerpající dotaci ze školského OP JAK vyžadují finanční spoluúčast a je nutné mít k dispozici určitou rezervu.

Transfery ze státního rozpočtu:

Jedná se o pravidelně poskytované a opakující se transfery z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy:

- dotace na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizovaná krajem a obcemi, poskytovaná podle zákona č. 561/2004 Sb., v roce 2026 je očekáván objem ve výši 9 589 400,0 tis. Kč.
- dotace pro soukromé školy a školská zařízení poskytovaná podle zákona č. 306/1999 Sb., v roce 2026 je počítáno s navýšením dotace přibližně o 2 % (objem 638 760,0 tis. Kč)

Kap. 15 – zdravotnictví

721 802,00

Běžné výdaje

721 802,00

v tom:

příspěvky PO na provoz	384 494,00
rezerva pro PO	54 707,50
neinvestiční transfery a.s.	200 000,00
ostatní běžné výdaje	82 600,50

v tom:

zubní lékařská pohotovostní služba	6 500,00
------------------------------------	----------

neinvestiční příspěvek Fakultní nemocnici HK	14 000,00
OOV - expertní činnost konzultantů	700,00
pojistné na sociální zabezpečení	120,00
pojistné na veřejné zdravotní pojištění	50,00
konzultační, poradenské a právní služby	1 500,00
nákup ostatních služeb – analýzy	10 000,00
ostatní – pohoštění, cestovné, materiál, nájem	250,00
zajištění ohledání zemřelých – zák. č. 372/2011 Sb.	4 000,00
Horská služba ČR	500,00
Nadační fondy (měst)	4 000,00
Zdravotnický nadační fond	7 000,00
odvody branců – zák. č. 585/2004 Sb., nař. vl. č. 139/2017 Sb.	200,00
rezerva	33 780,50

Rozpis neinvestičních transferů na a. s. bude proveden v souladu se smlouvami o závazku veřejné služby po jejich schválení.

Návrh rozpočtu na rok 2026 je silně ovlivněn vysokou mírou inflace, cenami energií a dalších vstupů zejména tlaku na navyšování mzdových nákladů a delegování dopadů ze strany státu na zřizovatele, popř. zakladatele (ÚSC).

Příspěvky na provoz PO – pol. 5331

Předkládaná výše příspěvku na provoz PO vychází z předložených plánovaných rozpočtů jednotlivých příspěvkových organizací. SOL Trutnov a LDN HK předložily rozpočty vyrovnané, PZS počítá se ztrátou ve výši 795,00 tis. Kč, ZZS se ztrátou 29 961,30 tis. Kč a LDN Opočno se ziskem 1 895,00 tis. Kč. Odbor ZD navrhuje SOL Trutnov a LDN HK schválit příspěvky na provoz PO dle požadované výše. ZZS KHK a PZS KHK navrhujeme dorovnat ztrátu a LDN Opočno snížit zisk (nulový provozní příspěvek).

Odbor ZD dále navrhuje navýšit o 864,00 tis. Kč rezervu pro PO na celkovou výši 54 707,50 tis. Kč s ohledem na výše uvedené. Z rezervy mohou být v roce 2026 hrazeny PO náklady na rizika níže uvedená, se zajištěním hlavní činnosti související.

Bude-li zachován provoz Protialkoholní záchytné stanice Královéhradeckého kraje, je počítáno i s příspěvkem od města Hradec Králové ve výši 250,00 tis. Kč.

Rizika obecně pro všechny PO:

- Není známa úhradová vyhláška na rok 2026
- Není známo, zda budou navýšeny tarifní platy (změna nařízení vlády) popř. ostatní složky platu v závislosti na kolektivním vyjednávání
- Riziko zvýšených osobních nákladů v souvislosti s udržením a náborem nových odborných pracovníků
- Růst spotřebitelských cen v návaznosti na růst inflace (potraviny, léky, zdravotní materiál, PHM, energie)
- Např. v ZZS KHK počítají od 1.1.2026 s rozšířením o 1 výjezdovou posádku pro Orlické Záhoří přes den (nárůst mzdových nákladů); nelze přesně predikovat vyplácení odchodného ze zákona o ZZS, které nesouvisí jen s odchody do starobního důchodu a dále u ZZS v souvislosti se schválením možnosti dřívějšího odchodu záchranářů do starobního důchodu (na základě Zákona č. 589/1992 Sb., o pojištění na sociální zabezpečení bude ZZS v roce 2026 jako zaměstnavatel odvádět na sociálním pojištění oproti roku 2025 o další 1 % více)
- SOL TU – neuskutečněné restrukturalizace poskytovaných služeb a činností organizace (zrušení DO Království a transformace ZDVOPů – přesun klientů do bytů, transformace zbylých DO, zrušení kuchyně ve ZDVOP Dvůr Králové n. L.), požadavek na navýšení personálního vybavení dětských ozdravoven (zajištění personálu dětských ozdravoven - poskytování zdravotních služeb „lůžka následné péče“ a tím uvedení do souladu s platnou legislativou) popř. otázka zachování dětských ozdravoven jako takových.

Neinvestiční transfery a.s.

Návrh limitu neinvestičních transferů a. s. počítá v roce 2026 se stejnou výší jako v roce 2025, a to ve výši 200 000,00 tis. Kč. Avšak z pohledu ZH KHK a.s. se jedná o návrh nereálný. V roce 2024 celková ztráta nemocnic (oddělení pod ZVS) činila 393 000,00 tis. Kč. Pro letošní rok 2025 ZH KHK odhaduje ztrátu ve stejné výši jako v roce 2024. Pro rok 2026 je předpokládána maximální výše ztráty oddělení pod ZVS v holdingových nemocnicích odhadnuta až na 710 624,00 tis. Kč, přičemž jako minimální předpokládanou ztrátu ZH KHK predikuje pro rok 2026 hodnotu roku 2024 po vyúčtování, tedy 393 000,00 tis. Kč.

S ohledem na výše uvedené lze předpokládat, že výše neinvestičních transferů pro a.s. nebude dostatečná a v případě potřeby bude připraven požadavek na navýšení vyrovnávací platby za plnění ZVS.

Rizika uvedená u PO jsou obecně platná i pro nemocnice. Vzhledem k neznámému znění úhradové vyhlášky pro rok 2026 je velmi obtížné predikovat výsledky hospodaření nemocnic. Aktuálně nelze vyloučit snížení úhrady za některé výkony pro „necentrové“ poskytovatele zdravotní péče. V případě jakkoli restriktivní formy úhradové vyhlášky hrozí, že se budou nemocnice postupně dostávat do ztrát, zejména v důsledku významného navýšení osobních nákladů v roce 2024.

Mezi hlavní rizikové faktory ovlivňující výsledek hospodaření v následujícím období budou další diskutované změny v zákoníku práce, možné další požadavky na nárůst mezd ze strany lékařů a ostatního zdravotnického personálu.

Mezi ostatní významné faktory na nákladové straně lze ještě zařadit narůstající požadavky jak na kybernetickou bezpečnost, kde je již jasné navýšení fixních nákladů nemocnic v řádech desítek milionů Kč.

Ostatní běžné výdaje (OBV)

Ostatní běžné výdaje byly optimalizovány pro zajištění činností, které musí odbor ZD ze současně platných zákonů zabezpečit (LPS, ohledání těl zemřelých, zajištění expertních posudků při přezkumu zdravotního stavu při odvoláních apod.).

V současné době je projednávána novela zákona č. 372/2011 o zdravotních službách (návrh zákona je ve 3. čtení v Poslanecké sněmovně), která od 1.1.2026 počítá s převodem odpovědnosti za organizaci pohotovostí z krajů na zdravotní pojišťovny. V přijetí této novely bude mít pozitivní dopad do rozpočtu kapitoly 15, tj. plánované finanční zdroje ve výši cca 20 000,00 tis. Kč by mohly být využity na jiný účel. Avšak s odvoláním na programové prohlášení RK KHK vyplývá, že v zájmu kraje je podpora LPS (zejména zubní), což by spadalo do samostatné působnosti kraje. Návrh OBV pro rok 2026 ve výši 82 600,50 tis. Kč je shodný s návrhem v roce 2024 i 2025. OBV zahrnují rezervu odboru pro akciové společnosti ve výši 33 780,5 tis. Kč. Je zde riziko, že ostatní běžné výdaje rozpočtu kap. 15 - zdravotnictví byly optimalizovány a nepočítají s žádnou rezervou pro navýšení rozsahu poskytovaných služeb a poskytování mimořádných individuálních dotací.

Kapitálové výdaje

Pro rok 2026 jsou kapitálové výdaje v nulové výši.

Součástí nové budovy IZS v Hořicích bude i výjezdová základna ZZS KHK. V současné době není jasné kdy a z jakých prostředků bude základna financována; na tomto místě uvádíme jako možné riziko potřeby zajištění finančních prostředků.

Investiční potřeby PO převyšují alokované finanční zdroje v rámci kap. 50 – FRR, proto je akceptován návrh navýšit kapitálové výdaje kap. 50 – FRR pro odvětví zdravotnictví o 15 703,00 tis. Kč za současného snížení příspěvků na provoz PO.

Kap. 16 – kultura a cestovní ruch **330 351,20**

Běžné výdaje:	327 501,20
příspěvek na provoz PO	278 236,20
dotace Městu Trutnov (příspěvek pro Muzeum Podkrkonoší v Trutnově)	4 865,00
ostatní běžné výdaje	44 400,00
v tom:	
regionální funkce knihoven	10 495,30
kulturní akce se záštitou rady kraje	1 000,00
Klicperovo divadlo HK, o. p. s.	2 750,00
Filharmonie HK, o. p. s.	10 027,70
Divadlo Drak HK, o. p. s.	2 540,00
Archeopark Věstary, o. p. s.	3 652,00
nájemné za příspěvkové organizace	20,00
ediční činnost (tisk, editorské práce, výstupy strategie kultury a CR)	330,00
ocenění Rady KHK (Cena památkové péče, Knihovna roku apod.)	1 015,00
muzejní software pro evidenci sbírkových předmětů	770,00
oprava válečných hrobů a pomníků	300,00
memoranda CR	725,00
podpora destinačních managementů CR	4 900,00
individuální dotace klubu ČT	700,00
individuální dotace na úpravu LBT	3 000,00
implementace strategie kultury včetně bezbariérovosti	900,00
implementace strategie CR	700,00
školení pro PO a o.p.s.	75,00
rezerva	500,00

Kapitálové výdaje:	2 850,00
investiční transfery PO - nákup sbírkových akvizic	2 850,00

Rizika rozpočtu:

- v rozpočtu není počítáno s předfinancováním k projektu Erasmus + akreditace za období 06/2025 - 05/2026
- v rozpočtu není zahrnuto financování projektu datového prostoru a interpretace dat v cestovním ruchu, v 09/2025 předložen ke schválení příslib financování projektu Zastupitelstvu KHK
- požadavky PO, které je nezbytné zajistit financování zpočátku roku 2026 v celkové výši 2 805,00 tis. Kč: GMU - nová expozice 2 000,00 tis. Kč, MN - navýšení příspěvku na provoz Muzea Náchodsko na mimořádné výdaje na stěhování do náhradních depozitárních prostor v Hronově 490,00 tis. Kč, dojezdové baterie výtahu a záložní zdroje ve výši 160,00 tis. Kč, úprava požárněbezpečnostního řešení na pevnosti Dobrošov 60,00 tis. Kč, zabezpečení interiéru objektu N-S 80 Jirásek ve výši 50,00 tis. Kč, vibrační deska pro údržbu nové maltové cesty 30,00 tis. Kč, ošetření stromů na Dobrošově 15,00 tis. Kč
- v rozpočtu není zahrnut požadavek Studijní a vědecké knihovny v Hradci Králové - podpora hardware pořízeného z dotace 280,00 tis. Kč, navýšení cen databází 216,00 tis. Kč, bude žádáno 1. ZR KHK 2026
- v rozpočtu nebyla zachována výše dotací na provoz o. p. s. z roku 2025, provozní dotace na rok 2026 je nižší o 4 720,6 tis. Kč oproti roku 2025, dorovnání bude žádáno 1. změnou rozpočtu 2026
- v rozpočtu nejsou zohledněny žádosti o. p. s. na navýšení dotací na provoz oproti roku 2025 v celkové výši 4 402,7 tis. Kč. O. p. s. žádají o navýšení dotace na provoz - Divadlo Drak 462,00 tis. Kč; Klicperovo divadlo 2 200,00 tis. Kč; Filharmonie HK 1 740,70 tis. Kč
- rozpočet nezahrnuje navýšení dotace na regionální fce knihoven v důsledku zákonného navýšení platů od 01.01.2026 ve výši 289,10 tis. Kč
- v rozpočtu nejsou zahrnuty náklady na pronájem externího úložiště pro evidenční systém sbírek Museion - příslib financování č. ZK/4/173/2025 ze dne 31.03.2025 ve výši 595,40 tis. Kč
- rozpočet nezohledňuje navýšení individuální dotace na značení turistických tras pro Klub českých turistů, která byla v roce 2025 navýšena na celkovou výši 800,00 tis. Kč
- rozpočet nezahrnuje žádost GMU o investiční příspěvek na výměnu plynových kotlů v budově GMU ve výši 2 500,00 tis. Kč, žádost nebyla zohledněna ani v rámci FRR 2026
- rozpočet nepočítá s případným zákonným navýšením platů od 01.01.2026
- v rozpočtu není uvažováno s možností dofinancování spoluúčasti při získání dotací ze státního rozpočtu.

Kap. 17 – analýzy a podpora řízení**1 000,00****Běžné výdaje:****1 000,00**

ostatní běžné výdaje

1 000,00

v tom:

Portál příspěvkových organizací

302,00

servisní služby v kategorii Maintenance, rezerva na řešení incidentů
nad rámec paušálu v kategorii Maintenance, technická podpora a vývoj
(v rámci realizace nových funkcionalit systému dle požadavků od
uživatelů portálu, konzultačních služeb Portálu PO), školení uživatelů,
modul „Kontrolní zjištění“, zvýšení členského podílu BISON

Hackathon Královéhradeckého kraje

120,00

soutěž k vývoji webových a mobilních aplikací nad Otevřenými daty
Královéhradeckého kraje

Datový portál Královéhradeckého kraje

198,00

realizace aplikací, dashboardů pro datový portál nad otevřenými daty KHK,
zajištění nástrojů k vizualizaci dat, update portálu

Aplikace ke kontrolní činnosti

300,00

realizace a implementace nové aplikace ke kontrolní činnosti
vykonávané krajským úřadem

Další činnosti v rámci odboru

80,00

Kap. 18 – zastupitelstvo kraje**115 268,53****Běžné výdaje:****114 268,53**

v tom:

odměny včetně refundací	36 108,98
povinné pojistné placené zaměstnavatelem	8 329,01
příděl do sociálního fondu	665,54
pohoštění a dary	2 100,00
ostatní běžné výdaje	16 965,00
řešení krizových a havarijních situací	37 500,00
individuální dotace Rady KHK	12 000,00
finanční dary Rady KHK	600,00

Kapitálové výdaje:**1 000,00**

individuální dotace Rady KHK	1 000,00
------------------------------	----------

- **odměny a pojistné** – dle aktuálního počtu zastupitelů
- **řešení krizových a havarijních situací** – výdaje připravené pro případ humanitárních situací, krizových a havarijních situací, epidemií, pandemií apod.
- **ostatní běžné výdaje a nákup služeb** – konzultační, poradenské a právní služby, odborné vzdělávání, návštěva prezidenta, nákup pohonných hmot, služby telekomunikací, propagační materiály, akce, návštěvy, setkání, porady, pracovní cesty, pronájmy sálů, tlumočení a překlady, rozhlasový magazín, krajské periodikum, internetová TV, Den kraje
- **pohoštění a dary** – reprefond, věcné dary pro významné návštěvy

Kap. 19 – krajský úřad**579 174,34****Běžné výdaje:****579 174,34**

v tom:

platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	344 585,79
povinné pojistné placené zaměstnavatelem	114 964,02
příděl do sociálního fondu	12 060,50
ostatní běžné výdaje	36 455,03
pohoštění	275,00
krizové řízení	535,00
pronájem služeb a prostor v RegioCentru a. s.	68 199,00
dotace ze SR na výkon sociální práce	ÚZ 13 015 1 100,00
dotace ze SR na volby do 1/3 Senátu PS ČR	ÚZ 98 187 1 000,00

Návrh rozpočtu na rok 2026 vychází z rozpočtu roku 2025. Ten byl navržen na počet 466 zaměstnanců zařazených do krajského úřadu.

Aktuálně schválený počet zaměstnanců zařazených do krajského úřadu je 466. Návrh rozpočtu v celkovém objemu 579 174,34 tis. Kč je sestaven z aktuálních hodnot tarifních platů, osobních, zvláštních příplatků a příplatků za vedení. Dále z předpokládaných navýšení a také postupů do vyšších stupňů platových tříd, z očekávaných hodnot příplatků za přesčasy, za pohotovost, vypočítaných na základě výdajů na tyto položky v roce 2024 a části roku 2025. Odměny k životnímu výročí a odměny k odchodu do důchodu jsou předpokladem ze skutečně realizovaných výdajů na tyto položky evidovaných údajů v personálním informačním systému.

V době zpracování návrhu rozpočtu nebyly k dispozici informace o případné změně tarifů v platových třídách, resp. informace k plošnému navýšení platů dle platových tříd. Je zde riziko

možného dopadu schválení legislativních změn a souvisejících právních předpisů ve vztahu k objemu finančních prostředků na platy.

Běžné výdaje

Návrh rozpočtu vychází z uzavřených a platných smluvních vztahů, známých a plánovaných výdajů (uzavírány budou nově některé smlouvy – Parkování, servis vozidel, nákup kancelářských potřeb, energie, obměna techniky, ...). V návrhu rozpočtu nepředpokládáme podstatné zhoršení smluv, resp. růst nákladů. Některé smlouvy jsou však navyšovány o míru inflace dle informací statistického úřadu, což náklady zvýší.

Vybraný ukazatel: Ostatní běžné výdaje

Požadovaný rozpočet pro rok 2025 ve výši 48 515,53 tis. Kč bude, nenastanou-li nepředvídatelné události, dodržen.

Vybraný ukazatel: Pronájem prostor a služeb v RC NP

Požadovaný rozpočet pro rok 2025 ve výši 68 199,00 tis. Kč vychází z částek známých k měsíci květnu 2025. Dodržení může determinovat nárůst cen energií a poskytovaných služeb, které úřad neovlivní, vyjma snahy snížit množství využívaných kancelářských prostor v RCNP, tlak na minimalizaci využívání energií. Případný deficit bude nutné řešit rozpočtovou změnou.

Rizika

- 1) V současné době není ustanoven počet zaměstnanců zařazených do úřadu na r. 2026. Počet bývá schvalován zpravidla v posledním čtvrtletí roku. Případné navýšení přinese požadavky nejenom na objem prostředků na platy a povinné pojistné, ale promítne se i do běžných, resp. provozních výdajů.
- 2) V případě změn, resp. růstu cen energií, služeb, pohonných hmot, nebo případně i růstu platů atp. by bylo nutné požadavky na rozpočet roku 2026 nově specifikovat. Případné požadavky na navýšení rozpočtu budou řešeny žádostí o jeho změnu v průběhu roku 2026.

Transfery poskytované ze státního rozpočtu:

- dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí podle zákona č. 108/2006 Sb. – Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí), pro rok 2026 je počítáno s částkou 1 100,00 tis. Kč.

- dotace z Všeobecné pokladní správy – výdaje Královéhradeckého kraje související s volbami do 1/3 Senátu Parlamentu České republiky, pro rok 2026 je předpoklad dotace ve výši 1 000,00 tis. Kč.

Kap. 21 – investice a evropské projekty

665 343,02

Běžné výdaje

71 015,43

v tom:

ostatní běžné výdaje vč. čin. pasportéra, územ. energ. koncepce

10 512,95

ISO 50001 – plnění cílů

1 000,00

příspěvek na provoz PO – CIRI

59 502,48

Kapitálové výdaje

97 352,59

v tom:

příprava a realizace OZE (obnovitelné zdroje energie)

10 000,00

ISO 50001 – plnění cílů

7 000,00

investiční transfer PO – CIRI

484,00

doprava – příprava staveb

19 868,59

průmyslová zóna Solnice-Kvasiny

60 000,00

Kofinancování a předfinancování

496 975,00

v tom:

	<i>Celkem</i>	<i>BV</i>	<i>KV</i>
kofinancování a předfinancování (projekty EU)	496 975,00	47 250,00	449 725,00
-- CIRI – EZAK, centrální nákupy – investiční transfer PO	200,00		200,00
-- CIRI – webové funkcionality – investiční transfer PO	500,00		500,00
-- CIRI – příprava, řízení a udržitelnost projektů 2026 příspěvek PO	7 500,00	7 500,00	
-- kofinancování a předfinancování projektů kraje	488 775,00	39 750,00	449 025,00
v tom odvětví:			
--- doprava – silnice IROP II	75 000,00		75 000,00
--- doprava – SFDI – předřfi + nezpůsobilé výdaje	40 000,00		40 000,00
--- doprava – ČR-PL, ÚS KHK - meteohlásky	230,00		230,00
--- zdravotnictví – IROP2, urgentní příjmy	1 000,00		1 000,00
--- zdravotnictví – IROP2 RAP záměry ZZS KHK (ZK/4/184/2025)	22 000,00		22 000,00
--- zdravotnictví – IROP 2 kybernetická bezpečnost ZZS KHK (ZK/18/1289/2023)	8 000,00	3 000,00	5 000,00
--- zdravotnictví – IROP2 léčebná zahrada ON Náchod	9 510,00		9 510,00
--- zdravotnictví – OPŽP21+ snížení energetické náročnosti	8 000,00		8 000,00
--- zdravotnictví – OPŽP21+ technologické procesy (kuchyně)	8 000,00		8 000,00
--- sociální věci – IROP 2 soc. transformace (nákup nemovitostí, realizace – ZK/27/1876/2024)	30 000,00	750,00	29 250,00
--- sociální věci – OPZ+ (realizace – ZK/11/750/2022)	27 000,00	27 000,00	
--- sociální věci – NPO (realizace – ZK/3/113/2025)	20 000,00	2 000,00	18 000,00
--- sociální věci – OPŽP21+/ModFond - obnovitelné zdroje (FVE)	9 000,00		9 000,00
--- životní prostředí – OPŽP+ hraničníky ZCHÚ	300,00	300,00	
--- školství – IROP2, RAP – rekonstrukce, výstavba a vybav. škol (ZK/2/37/2024)	30 000,00	1 000,00	29 000,00
--- školství – OPŽP21+/ModFond - obnovitelné zdroje (FVE)	23 000,00		23 000,00
--- školství – OPŽP21+ technologické procesy (kuchyně, žadatel p.o.)	9 000,00	2 000,00	7 000,00
--- školství – OPŽP21+ snížení energ. náročnosti (žadatel p.o.)	80 000,00		80 000,00
--- školství – NSA Jana Maláta	15 000,00		15 000,00
--- kultura – IROP 2 modernizace RMG v Jičíně (PO - ZK/19/1349/2023)	6 000,00		6 000,00
--- kultura – IROP 2 revitalizace budovy galerie GMUHK (PO - ZK/17/1217/2023)	7 000,00		7 000,00
--- kultura – Vrbenského kasárna (4 projekty ZK/4/172/2025)	14 600,00		14 600,00
--- regionální rozvoj – OPTP – RSK V. (CIRI)	500,00	500,00	
--- evropská integrace – EDIH Northeast II (CIRI)	1 000,00	1 000,00	
--- evropská integrace – GREATEX (CIRI)	500,00	500,00	
--- evropská integrace – EDIH NEB (EK – DIGITAL – CIRI)	300,00	300,00	
--- evropská integrace – TexCirCon (CIRI)	600,00	600,00	
--- evropská integrace – služby – podpora podnikání (CIRI)	800,00	800,00	
--- evropská integrace – příprava záměrů pro PO2021+	32 435,00		32 435,00
--- evropská integrace – rezerva (vícepráce + případné vratky dotací OP, příprava dalších záměrů)	10 000,00		10 000,00

Doplnění:

- finanční prostředky z vratek z roku 2025 (org. 2099) budou použity na předfinancování projektů v r. 2026
- nárok v rámci schválených příslibů financování, schválených žádostí o podporu a předpokladu zahájení realizace akcí v roce 2026
- příslib profinancování KHK je nutný pro vyhlášení výběrových řízení
- požadavky na projekty zahrnují pouze kofinancování a nezpůsobilé náklady, neobsahují požadavky na předfinancování

Kap. 28 – sociální věci**2 159 734,00****Běžné výdaje****2 159 734,00**

v tom:

příspěvek PO na provoz	335 000,00
dotace na sociální služby	90 000,00
dotace ze SR na poskytování sociálních služeb dle Z č. 108/2006 Sb. (ÚZ 13 305)	1 700 000,00
dotace ze SR pro zřizovatele zař. pro děti vyžadující okamžitou pomoc (ÚZ 13 307)	20 000,00
kofinancování a předfinancování	490,00
ostatní běžné výdaje	14 244,00

v tom:

prevence sociálně nežádoucích vlivů	683,00
aktivity pro rodinnou politiku	2 700,00
nákup služeb pro pomoc rodině a manželství	2 311,00
konzultační, poradenské a právní služby	2 350,00
aktivity pro seniory	500,00
aktivity pro národnostní menšiny	100,00
aktivity pro zdravotně postižené	100,00
financování zakázek sociálních služeb	5 500,00

Příspěvky na provoz PO na rok 2026 jsou navrhovány ve výši 335 000 tis. Kč. Objem bude nutně v roce 2026 navýšit, neboť v důsledku dostavby zařízení dojde k navýšení kapacit sociálních služeb provozovaných příspěvkovými organizacemi Královéhradeckého kraje a s tím souvisí navýšení mzdových nákladů. U všech příspěvkových organizací dochází též ke zvýšení provozních nákladů vlivem inflace a částečně se projeví výpadek zdrojů z IP.

V roce 2026 dojde k navýšení kapacit domovů se zvláštním režimem ve Vrchlabí (nově bude otevřeno 30 lůžek pro uživatele s demencí a psychiatrickým onemocněním) a v Domově Na Stříbrném vrchu v Rokytnici v Orlických horách, kde bude otevřeno 12 lůžek pro osoby s psychiatrickým onemocněním, vyžadující specifický přístup personálu. Dále je potřeba počítat s nutnými vedlejšími výdaji v souvislosti s omezením provozu Domova u Bírčiky. Z toho důvodu je navrhováno navýšení rozpočtu na celkový objem 365 000 tis. Kč.

Částka byla stanovena jako 15 % z narůstající vyrovnávací platby. KHK předpokládá získání dotace ze státního rozpočtu na navýšené kapacity.

Dotace na sociální služby jsou navrhovány ve výši schváleného rozpočtu na rok 2025, a to 90 000 tis. Kč. Odbor sociálních věcí navrhuje dotace na sociální služby ve výši 110 000 tis. Kč.

V roce 2026 dojde k zahájení plného provozu navýšení kapacit pobytových a ambulantních sociálních služeb. Dojde k otevření Domova pro seniory v Broumově, rozšíření kapacit Domova pro seniory v Nové Pace, otevření nových kapacit domova pro seniory v Novém Bydžově, dále budou otevřeny denní stacionáře pro seniory v Hradci Králové a Hoříněvsi, dále bude otevřena odlehčovací služba a denní stacionář v Hořicích a kapacity sociální rehabilitace v Hradci Králové. Na financování se budou podílet také obce.

V neposlední řadě je nezbytné také v návrhu rozpočtu zohlednit zahájení provozu hospice ve Stěžerách, kde bude nezbytné podpořit provoz tohoto hospice prostřednictvím vyrovnávací platby.

Celkový požadavek na rozpočet byl stanoven na základě cíle – udržení podílu KHK na provozu sociálních služeb ve výši 15 %. Dále se na provozu budou podílet obce a státní rozpočet. V tuto chvíli není zřejmé, v jaké výši se státní rozpočet bude na provozu podílet. OSV metodickou a koordinační činností usiluje o zvýšení úhrad od zdravotních pojišťoven v pobytových sociálních službách. Nárůst úhrad výrazně snižuje nároky na dofinancování služeb z veřejných rozpočtů.

Zároveň OSV připravuje dle možností projekty financované z OPZ+ na financování sociálních služeb tak, aby se minimalizoval požadavek na rozpočet kraje.

Za **riziko financování** sociálních služeb nad rámec požadavku na rozpočet lze považovat skutečnost, že není zřejmé, zda a v jaké výši státní rozpočet vykompenzuje ukončení individuálního projektu Služby VII (dopad do financování je cca 100 000 tis. Kč), zároveň není zřejmé, zda a v jaké výši bude státní rozpočet na rok 2026 navyšovat prostředky na růst kapacit sociálních služeb. Je možné, že bude ještě v průběhu roku 2026 nutné přistoupit buď k navýšení prostředků KHK nebo k redukci služeb zajišťovaných pro obyvatele KHK.

Transfery ze státního rozpočtu:

Jedná se o pravidelně poskytované a opakující se transfery z Ministerstva práce a sociálních věcí:

- dotace na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním základních druhů a forem sociálních služeb, poskytovaná podle zákona č. 108/2006 Sb, o sociálních službách, v roce 2026 je očekáván objem ve výši 1 700,000,0 tis. Kč.
- státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc poskytovaná podle ustanovení §42g a následující zákona č. 359/1999 Sb., v roce 2026 je počítáno s výší dotace 20 000,0 tis. Kč.

Ostatní běžné výdaje kapitoly 28 jsou v návrhu ve výši 14 244 tis. Kč.

Kofinancování a předfinancování – ve výši 490 tis. Kč. Jedná se o podporu projektů z Operačního programu Zaměstnanost+, na jejichž financování se bude kraj podílet.

Kap. 39 – regionální rozvoj a cestovní ruch **21 500,00**

Běžné výdaje **21 500,00**
v tom:

Členské příspěvky, memoranda	1 295,00
Euroregion Glacensis	650,00
Královéhradecká labská o.p.s.	295,00
Partnerství – smlouva o spolupráci	220,00
Partnerství pro městskou mobilitu – členství a aktivity	130,00

Cykloaktivity	370,00
Naplňování Strategie KHK v oblasti cyklodopravy do roku 2035	150,00
Podpora cyklistiky – sčítače, značení cyklostezky	100,00
Kampaň Do práce na kole	20,00
Evropský týden mobility	40,00
Kampaň 10 000 kroků	10,00
Cykloakce (CykloSTART)	50,00

4 470,00

Regionální rozvoj	
Semináře, školení a vzdělávací akce RR	50,00
Konference Dobrá praxe v obcích 2026	300,00
Týden vzdělávání dospělých	350,00
Vesnice roku – květiny, diplomy, ubytování a doprava komise	100,00

Vesnice roku - odměny za 1.- 3. místo	1 100,00
Náhrady obcím za změny územních plánů	100,00
Živá knihovna povolání 2026	100,00
Strategické dokumenty, studie, analýzy	50,00
Regiony sobě – propagace, kampaně a aktivity	100,00
Skutečně zdravá škola, akce pro kuchařky	220,00
Web To nejlepší z KHK, podpora regionálních značek	300,00
Festival KHK	300,00
Akademie řemesel	100,00
Soutěž Zaměstnávání osob 55+	150,00
Královéhradecké tržiště	150,00
Strategie rozvoje KHK 2028+ vč. SEA	1 000,00

Prezentace a propagace kraje	1 200,00
Prezentační a propagační předměty KHK	500,00
Propagační předměty pro prvňáčky	500,00
Soutěž Cestami proměn	150,00
Komise, jednání – občerstvení apod.	50,00

Další aktivity	2 165,00
Burza filantropie	250,00
Účast a stánek na ISSS	345,00
Další aktivity	570,00
Protokol CIRI, p.o. - příspěvek	1 000,00

Projekt „Dostupnější veřejná doprava v Královéhradeckém kraji“	12 000,00
---	------------------

Kap. 40 – územní plánování **3 238,80**

Ostatní běžné výdaje	3 238,80
-----------------------------	-----------------

v tom:

Technická pomoc	550,00
------------------------	---------------

Uvedená finanční částka byla navržena převážně s ohledem na potřeby technické pomoci v souvislosti s vlastním pořizováním územně plánovací dokumentace a také na pořízení znaleckých posudků, konzultací a poradenství v oblasti stavebního řádu.

Nákup ostatních služeb	688,80
-------------------------------	---------------

Uvedená finanční částka v návrhu rozpočtu na rok 2026 je plánována převážně na pořízení aktualizace databáze územně analytických podkladů, pro potřeby aktualizace stávajících systému ve vazbě na platnost nového stavebního zákona a vybrané digitální datové soubory jevů evidovaných v ÚPD.

Dále je uvedena částka navržena s ohledem na uzavření smlouvy o dílo v roce 2022, která byla schválena na základě výsledku výběrového řízení, které se týkalo aktualizace aplikace – „Obsahová aktualizace aplikace Pasport územně plánovacích dokumentací obcí Královéhradeckého kraje pro roky 2022 a následující“ (spočívající ve zpracování výkresů a vybraných textových částí ÚPD obcí Královéhradeckého kraje do digitálních formátů vhodných pro jejich začlenění do této aplikace).

Územně plánovací dokumentace a územně plánovací podklady	2 000,00
---	-----------------

Na základě požadavku vyplývajícího ze stavebního zákona odbor územního plánování a stavebního řádu, pořídil územně plánovací dokumentaci zahrnující území celého správního území kraje označenou jako „Zásady územního rozvoje Královéhradeckého kraje“ (dále jen „*zásady územního rozvoje*“). Uvedené zásady územního rozvoje byly do současné doby 5 aktualizovány.

Námi navrhovaná finanční částka by podle našeho předpokladu měla pokrýt zejména pokračování prací na pořízení Změny č. 6 Zásad územního rozvoje Královéhradeckého kraje, jejíž součástí bude

převedení zásad územního rozvoje do jednotného standartu na základě požadavku zákona č. 283/2021 Sb., stavebního zákona, ve znění pozdějších předpisů, které jsou pořizovány na základě rozhodnutí Zastupitelstva Královéhradeckého kraje a uzavřené smlouvy o dílo.

Výše uvedená finanční částka byla také navržena zejména pro potřeby vyhotovení územních studií, které ověřují možnosti a podmínky změn v území a které budou následně sloužit jako územně plánovací podklad k naplnění úkolů vyplývajících pro Královéhradecký kraj z platného Územního rozvojového plánu a Politiky územního rozvoje ČR nebo k prověření dílčích řešení vyplývajících z platných Zásad územního rozvoje Královéhradeckého kraje.

Předmětná výše finanční částky je navrhována také v závislosti na výši vysoutěžené ceny za veřejné zakázky, když je třeba počítat s rostoucími cenami v rámci zadávání veřejných zakázek v oblasti projektování prací v územním plánování.

Existence možného rizika týkající se rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026, kapitoly 40 – územního plánování:

Z naší strany je třeba upozornit na existenci možného rizika týkající se rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026, plynoucí z přijetí Směrnice EP a Rady (EU) RED III. (Směrnice EP a Rady (EU) 2023/2413, kterou se mění směrnice (EU) 2018/2001, nařízení (EU) 2018/1999 a směrnice 98/70/ES, pokud jde o podporu energie z obnovitelných zdrojů, a zrušuje směrnice Rady (EU) 2015/652, směrnice RED III).

Směrnice bude podle nám dostupných informací zohledněna v obsahu nového stavebního zákona, který bude mít mimo jiné za cíl uložit orgánům územního plánování úkol povinně vymezit v území akcelerační zóny v nichž by ve zjednodušeném režimu měly být povolovány stavby obnovitelných zdrojů energie. Vzhledem k požadavku MŽP ČR, aby toto vymezení bylo realizováno právě v ÚPD krajů je nepochybné, že stanovení takové povinnosti bude vyžadovat provedení příslušných změn v již existující územně plánovací dokumentaci, v konkrétním případě tedy v Zásadách územního rozvoje Královéhradeckého kraje což bude mít bezesporu vliv a s tím spojené finanční náklady také na rozpočet Královéhradeckého kraje.

Pokud se týká výše těchto nákladů nelze je přesně stanovit, ale vzhledem k tomu, že z připravovaného návrhu zákona o implementaci výše zmíněné směrnice bude nezbytné v Zásadách územního rozvoje Královéhradeckého kraje vymezit nejen akcelerační zóny řádově v desítkách lokalit, ale současně i vydat zvláštní rozhodnutí - opatření obecné povahy, lze předpokládat, že tyto náklady mohou dosáhnout jednotek milionu korun. Vše bude odvislé od legislativní aktivity poslanecké sněmovny ve vazbě na plnění dobrovolného závazku, který si ČR sama stanovila. O vývoji situace vás budeme průběžně informovat.

Kap. 41 – rezerva a ostatní výdaje netýkající se odvětví **435 521,99**

Běžné výdaje:

rezerva	200 021,99
rezerva – navýšení cen energií	200 000,00
ostatní běžné výdaje (DPH, úroky z úvěru)	35 500,00

Kap. 48 – Dotační fond KHK **268 127,00**

Běžné výdaje **162 027,00**

v tom:

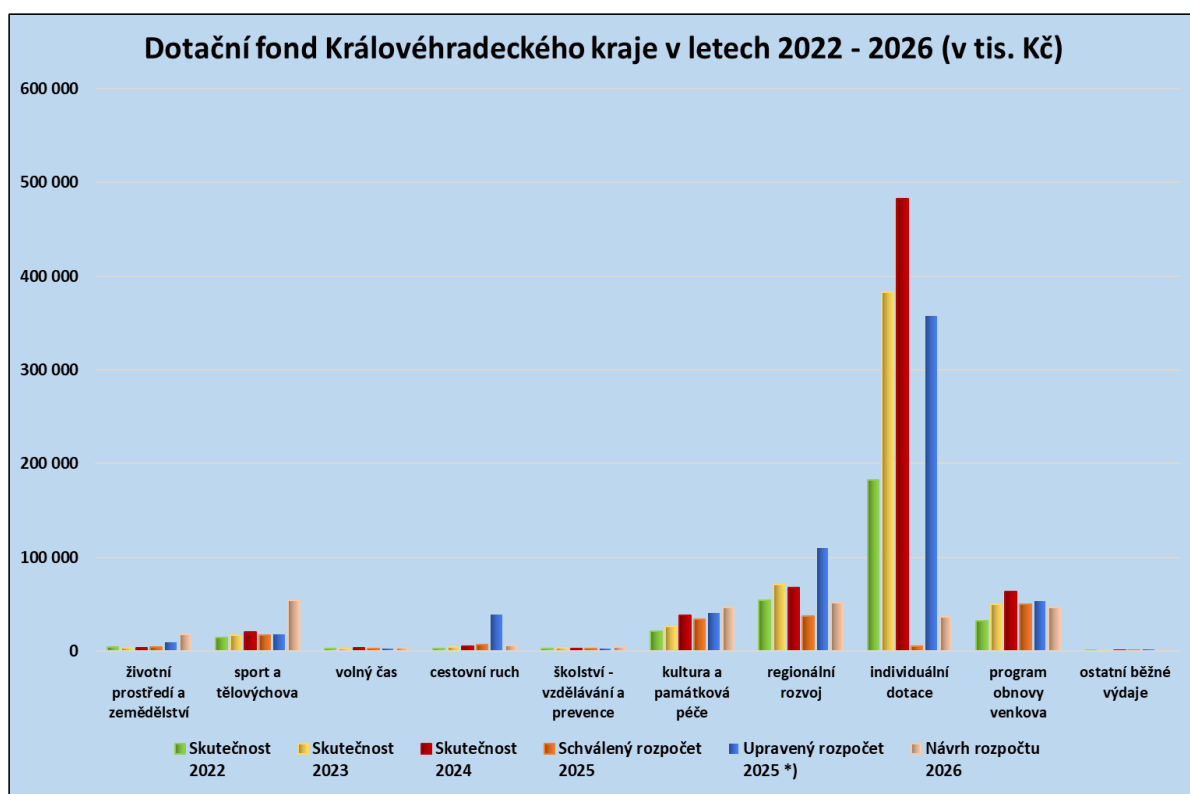
-- životní prostředí a zemědělství	17 750,00
-- sport a tělovýchova	46 035,00
-- volný čas	3 100,00
-- cestovní ruch	6 000,00
-- školství – vzdělávání a prevence	4 100,00
-- kultura a památková péče	46 450,00

-- regionální rozvoj	32 040,00
-- poplatky	2,00
-- program obnovy venkova	3 000,00
-- individuální dotace	3 550,00
v tom:	
Krajská hospodářská komora KHK – školství	1 250,00
Krajská hospodářská komora KHK – regionální rozvoj	1 200,00
Cyklokoordinace SOHL a Kladská	800,00
Integrovaná strategie rozvoje regionu Krkonoše	300,00

Kapitálové výdaje **106 100,00**

v tom:

-- sport a tělovýchova	8 000,00
-- volný čas	800,00
-- regionální rozvoj	20 000,00
-- program obnovy venkova	44 000,00
-- individuální dotace – alokace pro mimořádné účely	33 300,00



*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).

Kap. 49 – Regionální výzkumný a inovační fond KHK **5 001,00**

Běžné výdaje:

Akcelerační vouchery	350,00
Výzkumný institut ochrany genofondů v.v.i. (při ZOO Dvůr Králové n. L.)	4 200,00
S4 vouchery pro další obory RIS	250,00
Digi vouchery	100,00

Dekarbo vouchery
poplatky

100,00
1,00

– fond byl zřízen za účelem soustředování finančních prostředků předurčených k úhradě výdajů souvisejících s podporou projektů a činností směřujících k rozvoji výzkumu, vývoje a inovací na území Královéhradeckého kraje – prostřednictvím RIF se kraj bude podílet na financování vybraných projektů.

– u Výzkumného institutu ochrany genofondů v.v.i. se jedná o pravidelné platby

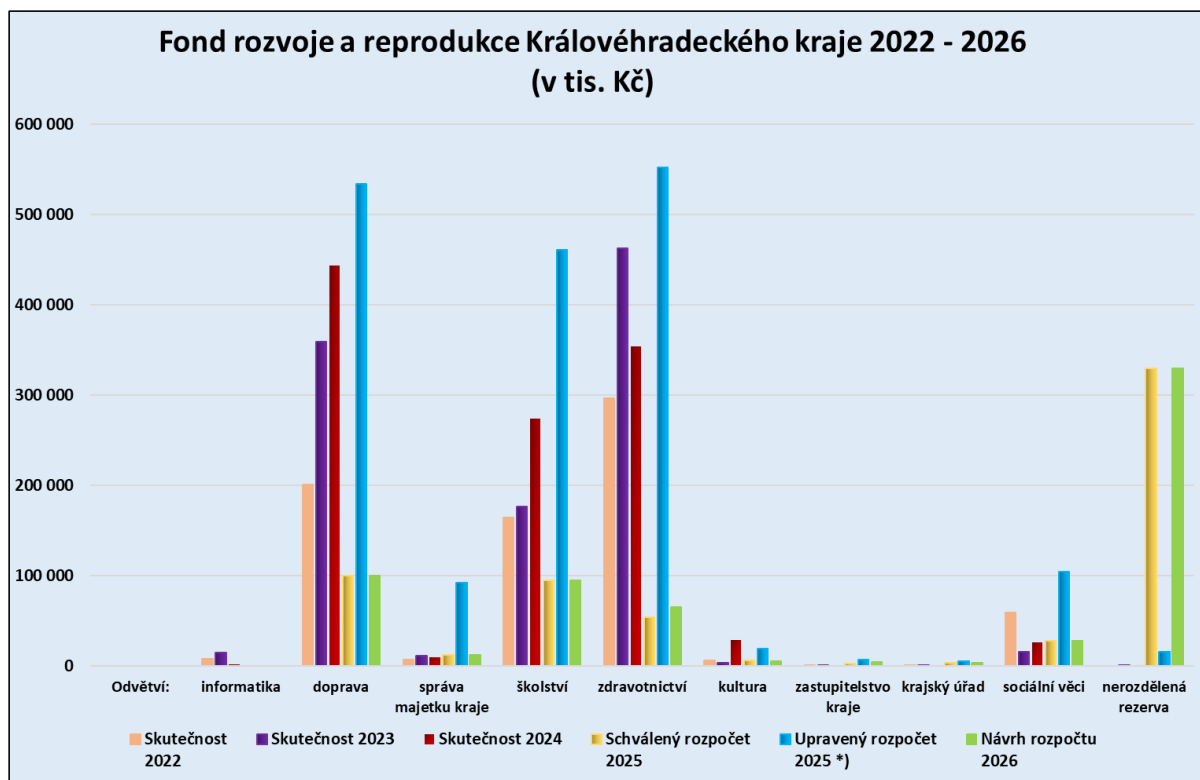
Kap. 50 – Fond rozvoje a reprodukce KHK **643 604,00**

rozdělení Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje podle odvětví a akcí je podrobně uvedeno v samostatné příloze (Příloha č. 4)

Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje 2022 - 2026 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Skutečnost 2024	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025 *)	Návrh rozpočtu 2026
FRR celkem	744 024,48	1 045 324,88	1 139 404,90	631 286,80	1 791 509,72	643 604,00
v tom: běžné výdaje	44 455,69	167 245,66	103 503,97	53 301,00	236 575,42	35 241,00
kapitálové výdaje	699 568,79	878 079,22	1 035 900,93	577 985,80	1 554 934,30	608 363,00
Odvětví:						
informatika	7 770,92	14 767,87	1 660,96	0,00	0,00	0,00
doprava	200 959,60	359 419,84	443 463,84	100 000,00	533 976,44	100 000,00
správa majetku kraje	7 158,78	11 640,56	9 829,96	12 000,00	92 655,30	12 000,00
školství	164 081,72	176 359,14	273 727,76	95 000,00	461 253,03	95 000,00
zdravotnictví	297 052,26	462 832,83	353 595,95	53 933,80	551 887,16	65 703,00
kultura	6 609,94	4 106,48	29 234,19	5 952,00	19 174,90	5 000,00
zastupitelstvo kraje	844,40	44,44	84,72	2 900,00	6 733,15	4 400,00
krajský úřad	537,16	192,04	1 078,65	3 500,00	5 755,85	3 500,00
sociální věci	59 009,70	15 956,56	26 516,24	28 000,00	104 292,28	28 000,00
nerozdělená rezerva	0,00	5,12	212,63	330 001,00	15 781,61	330 001,00

*) Upravený rozpočet 2025 - po 4. změně rozpočtu Královéhradeckého kraje 2025 (bez pozměňovacích návrhů).



Přílohy:

- Příloha č. 1 – Bilance příjmů a výdajů rozpočtu Královéhradeckého kraje na rok 2026
- Příloha č. 2 – Závazné ukazatele rozpočtu příspěvkových organizací na rok 2026 z vlastních prostředků kraje
- Příloha č. 3 – Závazný ukazatel transfery akciovým společnostem na rok 2026 z vlastních prostředků kraje
- Příloha č. 4 – Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje na rok 2026 dle jednotlivých odvětví, akcí a projektů
- Příloha č. 5 – Rozpočtová odpovědnost Královéhradeckého kraje
- Příloha č. 6 – Výpočet ukazatele dluhové služby Královéhradeckého kraje

Grafy:

- graf č. 1 – Příjmy Královéhradeckého kraje na rok 2026
- graf č. 2 – Porovnání příjmů Královéhradeckého kraje roku 2025 a 2026
- graf č. 3 – Transfery ze státního rozpočtu na rok 2026
- graf č. 4 – Výdaje Královéhradeckého kraje na rok 2026
- graf č. 5 – Porovnání výdajů Královéhradeckého kraje roku 2025 a 2026
- graf č. 6 – Odvody z fondů investic příspěvkových organizací Královéhradeckého kraje na rok 2026
- graf č. 7 – Příspěvky příspěvkovým organizacím zřízeným Královéhradeckým krajem na rok 2026
- graf č. 8 – Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje na rok 2026 dle odvětví