

Důvodová zpráva

k závěrečnému účtu a rozboru hospodaření

Královéhradeckého kraje za rok 2022

Rozpočet Královéhradeckého kraje na rok 2022 byl schválen usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/9/557/2021 ze dne 06. 12. 2021 jako schodkový v objemu 420,0 mil Kč.

Výdaje tvořily objem 5 535,5 mil. Kč, příjmy 5 115,5 mil. Kč a financování 420,0 mil. Kč (zapojení nově přijatého investičního úvěru od České spořitelny ve výši 600,0 mil. Kč a splátka předchozího investičního úvěru od Komerční banky ve výši 180,0 mil Kč)

Orgány kraje bylo schváleno celkem 5 rozpočtových změn, konečnou výši rozpočtu ovlivnily zejména přijaté transfery ze státního rozpočtu, státních fondů a zapojení disponibilních zdrojů z předcházejícího roku, zapracovány byly rovněž úpravy požadované jednotlivými odvětvími k naplnění záměrů kraje.

Po všech provedených změnách byl schválen objem příjmů ve výši 19 039,7 mil. Kč, objem výdajů v částce 22 388,9 mil. Kč a schodek rozpočtu 3 349,2 mil. Kč, záporné saldo příjmů a výdajů bylo dokryto zapojením disponibilních zdrojů z r. 2021 a zapojením části nového úvěru ve výši 600,0 mil. Kč.

Financování Královéhradeckého kraje bylo uzavřeno v roce 2022 **přebytkem 439,5 mil. Kč** oproti plánovanému zápornému saldu 3 349,2 mil. Kč, tento výsledek byl ovlivněn zejména nižším čerpáním výdajů o 3 109,3 mil. Kč, a to běžných o 1 063,7 mil. Kč a kapitálových o 2 045,6 mil. Kč, plnění příjmů bylo vyšší o 679,4 mil. Kč především v důsledku vyšších daňových příjmů o 564,0 mil. Kč, přijatých úroků na účtech kraje o 85,8 mil. Kč a kapitálových příjmů o 8,5 mil. Kč.

Vzhledem k výše uvedenému proto nedošlo v roce 2022 k plánovanému zapojení investičního úvěru od ČS na velké investiční akce v oblasti zdravotnictví a sociálních věcí, úvěr nebyl čerpán.

U předchozího úvěru od KB na investiční akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ byla v roce 2022 odeslána 1. splátka ve výši 180,0 mil. Kč.

Účetní výsledek hospodaření za r. 2022, vykázaný ve výsledovce a vyplývající z porovnání výnosů a nákladů, činí zisk po zdanění ve výši 1 933,3 mil. Kč, po schválení závěrečného účtu bude převeden na účet nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let.

Na účtech kraje bylo k 31. 12. 2022 celkem 3 183,8 mil. Kč, v převážné míře vázaných na konkrétní projekty a akce, např. zůstatek zálohově poskytnutých prostředků ze státního rozpočtu a fondů EU na víceleté projekty (205,6 mil. Kč), zůstatek Fondu rozvoje a reprodukce KHK (350,0 mil. Kč), zůstatek Dotačního fondu KHK (26,3 mil. Kč), zůstatek prostředků určených podle vodního zákona na rozvoj vodohospodářské infrastruktury obcí (44,0 mil. Kč), zůstatek prostředků na financování akce Modernizace a dostavba ON Náchod (28,7 mil. Kč) a na realizaci průmyslových zón (258,2 mil. Kč), největší objem však tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (865,9 mil. Kč). Příznivé pro kraj je zejména to, že vlastní prostředky tvoří převážnou část zůstatku, a to 2 077,2 mil. Kč a nečerpaný úvěr ve výši 600,0 mil Kč.

Největší objem ze skutečně dosažených **příjmů** vlastního kraje (19 719,1 mil. Kč) tvořily přijaté transfery ze státního rozpočtu (12 523,6 mil. Kč) představující 63,5 % jejich celkové výše, zatímco daňové příjmy (6 108,6 mil. Kč) dosáhly 31,0 %, ze státních fondů (459,1 mil. Kč) pouze 2,3 % a ostatní vlastní příjmy kraje (627,8 mil. Kč) 3,2 %. Významnou část vlastních příjmů kraje představují vratky půjčených prostředků na předfinancování evropských projektů (141,5 mil. Kč), příjmy z pronájmů majetku kraje (127,9 mil. Kč) a odvody příspěvkových organizací (125,5 mil. Kč).

V průběhu roku byl rozpočet příjmů celkem upraven o 13 924,2 mil. Kč, z toho největší objem představovalo provedené posílení ze státního rozpočtu a státních fondů (12 982,7 mil. Kč), zejména z MŠMT (10 060,7 mil. Kč), které bylo směřováno převážnou měrou do odvětví školství na výdaje regionálního školství na platy a související výdaje, objemově významná byla rovněž účelová dotace z MD na úhradu prokazatelné ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné železniční osobní dopravě (214,1 mil. Kč), prostředky poskytnuté ze strany MPSV (1 482,1 mil. Kč) zejména pro poskytovatele sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb. a na projekty Operačního programu Zaměstnanost, dotace z MMR (326,5 mil. Kč) převedené převážně jako vratky předfinancování a dotace ze SFDI (441,5 mil. Kč) na financování rekonstrukce, modernizace, oprav a údržby silnic II. a III. třídy a rozšíření strategické průmyslové zóny Solnice-Kvasiny.

Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši a v rámci **finančního vypořádání za rok 2022** bylo vráceno 7,8 mil. Kč. Jedná se o nečerpání účelových dotací poskytnutých MŠMT (3,2 mil. Kč), MZ (2,7 mil. Kč), MF (1,0 mil. Kč) a MPSV (0,9 mil. Kč).

Výdaje byly čerpány objemem 19 279,6 mil. Kč na 86,1 % upraveného rozpočtu, v tom běžné výdaje byly realizovány v částce 16 365,9 mil. Kč a představovaly 84,9 % úhrnné výše výdajů a kapitálové činily 2 913,7 mil. Kč, tj. 15,1 %.

Největší podíl v oblasti **běžných výdajů** tvořily výdaje odvětví školství (10 647,7 mil. Kč), a to 65,1 %, které představovaly zejména poskytnuté neinvestiční příspěvky školám a školským zařízením na přímé náklady na vzdělávání (9 324,1 mil. Kč), dotace v rámci rozvojových programů MŠMT (234,5 mil. Kč) a do soukromého školství (556,2 mil. Kč) a příspěvky na provoz příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje (532,9 mil. Kč), objemově významným výdajem byly rovněž prostředky vynaložené na územní dopravní obslužnost (214,1 mil. Kč dotace MD ČR a 1 070,3 mil. Kč vlastní prostředky kraje) a na dotace poskytovatelům sociálních služeb (dotace MPSV 1 209,3 mil. Kč + 85,2 mil. Kč vlastní prostředky kraje), činnost vlastních zařízení v oblasti sociální péče byla podpořena částkou 281,1 mil. Kč, zdravotnických zařízení objemem 583,1 mil. Kč a činnost vlastních kulturních zařízení příspěvkem 246,8 mil. Kč.

V oblasti **kapitálových výdajů** byly využity prostředky poskytnuté ze SFDI na výstavbu a modernizaci silnic II. a III. třídy v objemu 287,8 mil. Kč, na projekty průmyslových zón Solnice – Kvasiny a Vrchlabí byly využity dotace celkem ve výši 146,6 mil. Kč a vlastní prostředky v částce 53,6 mil. Kč, dotace na rozvoj vodohospodářské infrastruktury byly poskytnuty z vlastních prostředků kraje v objemu 27,3 mil. Kč.

Celkové výdaje financované prostřednictvím Fondu rozvoje a reprodukce KHK (744,0 mil. Kč) byly směřovány zejména do oblasti dopravy (201,0 mil. Kč), školství (164,1 mil. Kč), zdravotnictví (297,1 mil. Kč), kultury (6,6 mil. Kč) a sociálních věcí (59,0 mil. Kč) a byly určeny především na rekonstrukce, výstavbu a vybavení zdravotnických, školských, kulturních a sociálních zařízení a na rekonstrukci silniční sítě.

Na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU bylo vynaloženo v běžných výdajích 98,8 mil. Kč a v kapitálových výdajích 1 122,7 mil. Kč z vlastních prostředků kraje.

V porovnání s rokem 2021 byla skutečnost v roce 2022 vyšší u příjmů o 1 137,4 mil. Kč a u čerpání výdajů o 1 225,1 mil. Kč. Objem přijatých dotací ze státního rozpočtu se zvýšil oproti roku 2021 o 250,7 mil. Kč, ze státních fondů o 91,6 mil. Kč, daňové příjmy vykázaly nárůst o 780,4 mil. Kč. V roce 2022 představovaly dotace ze státního rozpočtu 63,5 %, příjmy ze státních fondů 2,3 %, daňové příjmy 31,0 % a ostatní příjmy 3,2 %. V roce 2021 tvořil podíl dotací ze státního rozpočtu 66,0 %, příjmů ze státních fondů 2,0 %, daňových příjmů 28,7 % a ostatních příjmů 3,3 %.

V porovnání s předcházejícím rokem se v roce 2022 zvýšil podíl kapitálových výdajů z 14,0 % na 15,1 % a podíl běžných výdajů se snížil v roce 2022 na 84,9 % proti roku předcházejícímu, ve kterém činil 86,0 %.

Vzhledem k přebytkovému hospodaření kraje nedošlo v roce 2022 k plánovanému zapojení investičního úvěru od ČS na velké investiční akce v oblasti zdravotnictví a sociálních věcí.

V roce 2022 byla realizována 1. splátka úvěru od Komerční banky na investiční akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ ve výši 180,0 mil. Kč.

Čerpání výdajů odvětví:

Kap. 02 - životní prostředí a zemědělství (upravený rozpočet 190,2 mil. Kč, skutečnost 131,8 mil. Kč) vykázala nižší skutečnost celkem o 58,4 mil. Kč, než byla dána možnost upraveným rozpočtem, a to v důsledku nižší skutečnosti u výdajů vyčleněných na vodohospodářské akce dle vodního zákona (nečerpání rozpočtu ve výši 42,7 mil. Kč - převedeno do r. 2023) zejména z důvodu nutnosti vytvoření zůstatku 10 mil. Kč jako zákonné rezervy na havárie, jedná se o prostředky, které lze dle vodního zákona použít pouze na tento účel, budou tedy využity v průběhu následujících let.

Prostřednictvím dotačního programu „Rozvoj infrastruktury v oblasti zásobování pitnou vodou a odvádění odpadních vod“ byly z rozpočtu Královéhradeckého kraje (KHK) v roce 2022 schváleny dotace v celkové výši 24,3 mil. Kč na podporu výstavby vodovodů, kanalizací, čistíren odpadních vod a úpraven vody pro veřejnou potřebu, z toho 19,3 mil. Kč bylo financováno z příjmů z poplatků za odběr podzemních vod dle vodního zákona (účet vodního zákona), 4,6 mil. Kč z rezervy rozpočtu Královéhradeckého kraje. Z účtu vodního zákona byly v roce 2022 dále schváleny a vyčleněny dotace na sanace starých ekologických zátěží ve výši 6,1 mil. Kč. Příjmy z poplatků za znečišťování ovzduší byly 4,5 mil. Kč.

V oblasti technické ochrany životního prostředí byly podpořeny aktivity dlouhodobého společného projektu Královéhradeckého kraje, autorizované obalové společnosti EKO-KOM, a.s. a provozovatelů zpětného odběru elektrozařízení - ASEKOL a.s. a ELEKTROWIN a.s. s názvem „Čistá obec, čisté město, čistý kraj“ zaměřeného na podporu a rozvoj systému odděleného sběru využitelných složek komunálních a obalových odpadů, zpětného odběru elektrozařízení a recyklace odpadů směřující k naplnění aktuálních požadavků legislativy v oblasti odpadového hospodářství. Obcím zapojeným do soutěže v třídění odpadů byly vyplaceny finanční dary v celkové výši 0,4 mil. Kč. K zajištění administrace uvedeného projektu byl poskytnut Centru investic, rozvoje a inovací (CIRI) příspěvek ve výši 170 tis. Kč. Na pokrytí nákladů péče o soustavu chráněných území evropského významu a zvláště chráněná území v působnosti Královéhradeckého kraje (přírodní památky, přírodní rezervace) byla vynaložena částka 3,5 mil. Kč. Na Plán pro zvládání sucha KHK byla vynaložena částka 1,2 mil. Kč. Částkou 5,6 mil. Kč byly nahrazeny škody způsobené zvláště chráněnými

živočichy dle zák. č. 115/2000 Sb., o poskytování náhrad škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy. Z rozpočtu kapitoly 02 byly dále podpořeny individuální projekty – Specializační studium pro školní koordinátory EVVO ve výši 0,3 mil. Kč a Zajištění provozu výzkumného institutu a realizace jeho výzkumných závěrů ve výši 0,7 mil. Kč. V rámci dvouleté zakázky na služby koordinátora EVVO bylo v roce 2022 vynaloženo 0,3 mil. Kč. V roce 2022 byla poskytnuta z rozpočtu kap. 02 návratná finanční půjčka fyzické osobě na vícepráce spojené s ochranou ovcí před útoky vlka obecného ve výši 0,5 mil. Kč. Ostatní běžné výdaje kapitoly 02 v celkové výši 0,1 mil. Kč směřovaly na prevenci závažných havárií, zpracování odborných, znaleckých posudků a poradenskou činnost v oblasti životního prostředí.

K zajištění poskytování služeb obecného hospodářského zájmu ZOO Dvůr Králové nad Labem byla v roce 2022 prostřednictvím kapitoly 02 poskytnuta vyrovnávací platba ve výši 61,4 mil. Kč na provozní výdaje a 25,0 mil. Kč na investiční akce. V průběhu roku 2022 byla dále poskytnuta vyrovnávací platba na energie ve výši 9,0 mil. Kč, která ale nebyla v roce 2022 čerpána a byla vrácena v plné výši do rozpočtu KHK. Účelová investiční dotace z roku 2021 ve výši 20,0 mil. Kč byla v roce 2022 vyúčtována na akce: Rekonstrukce Most M1-hroší – 6,7 mil. Kč, Výstavba expozice JZ Afrika-Etapa II. – 13,3 mil. Kč.

Kap. 04 - informatika (upravený rozpočet 36,3 mil. Kč, skutečnost 26,4 mil. Kč) vykázala nižší skutečnost celkem o 9,9 mil. Kč, než byla dána možnost upraveným rozpočtem.

V rámci schváleného rozpočtu kap. 04 - informatika pro rok 2022 byly schváleny jak finanční prostředky na pořízení nové ICT techniky a krytí běžných výdajů vyplývajících z uzavřených a platných smluvních vztahů, známých a plánovaných výdajů, tak i finanční prostředky pro krytí dalších nákladů spojených s připravovanými IT projekty. Zejména pak nákladů spojených s realizací projektů:

- Digitální technická mapa Královéhradeckého kraje
- Rozšíření obsahu a servisní podpory datového skladu Královéhradeckého kraje
- Pořízení nového IS evidence usnesení
- Aktualizace či výměna spisové služby KÚ KHK.

U těchto projektů došlo k posunutí termínu realizace do roku 2023, proto bylo pro zajištění finančního krytí nákladů spojených s uvedenými projekty zažádáno o převod nevyčerpaných finančních prostředků ve výši 9,7 mil. Kč do rozpočtu 2023.

Kap. 09 - volnočasové aktivity (upravený rozpočet 15,9 mil. Kč, skutečnost 9,3 mil. Kč), zůstalo nedočerpano 6,6 mil. Kč.

Královéhradecký kraj se v roce 2022 podílel částkou 0,1 mil. Kč na financování soutěží, které mají v Královéhradeckém kraji dlouholetou tradici. Podpořeny byly 4 soutěže v rámci dotačního programu 22SMR19. Jedná se o soutěže sportovní, umělecké, předmětové i dovednostní, které volně navazují na soutěže vyhlašované MŠMT. V roce 2022 byly podpořeny soutěže Hvězda Orientu, Poznávání přírodnin, Zlatý list a Soutěže a přehlídky v zájmovém vzdělávání.

Další finanční částkou ve výši 0,07 mil. Kč přispěl KHK na dofinancování soutěží vyhlašovaných MŠMT. Z těchto prostředků KHK přispěl na soutěž Karlovarský skřivánek, dále na slavnostní setkání vítězů předmětových soutěží s představiteli KHK a ocenění garantů soutěží.

Částkou 1,8 mil. Kč každoročně Královéhradecký kraj přispívá na činnost ŠZ DVPP KHK – hlavního organizátora soutěží a přehlídek, a na zajištění regionální funkce v oblasti volného času dětí a mládeže. Tyto finanční prostředky byly vyčerpány v plné výši. Jsou využity především na mzdy pro pracovníky, kteří zajišťují soutěže a přehlídky vyhlašované MŠMT.

Částkou 0,2 mil. Kč, tj. 10% podílem, se KHK podílel na financování soutěží a přehlídek vyhlášených MŠMT pro rok 2022.

Z rozpočtu KHK bylo financováno i oceňování dobrovolníků při práci s dětmi a mládeží Zlatá koruna 2022. Z vyčerpané částky 0,3 mil. Kč byly uhrazeny dárkové poukázky, slavnostní oceňování dobrovolníků – raut a vystoupení.

Výprava Královéhradeckého kraje na letní ODM 2022 byla zafinancována částkou 2,1 mil. Kč. Financování zahrnuje reprezentační oblečení, dresy pro jednotlivé sporty, účastnický poplatek – ubytování a stravování výpravy, dopravu, ocenění medailistů a trenérů, slavnostní setkání s účastníky ODM.

Na individuální dotace v oblasti sportu bylo vyčerpano 0,8 mil. Kč. Osmi sportovním organizacím bylo přispěno na celoroční činnost v roce 2022. Všechny organizace zaslaly vyúčtování v termínu uvedeném ve smlouvě o poskytnutí dotace. Přidělené dotace byly vyčerpany v plné výši.

Po nucené pauze způsobené omezeními v souvislosti s pandemií Covid-19 pokračovalo v roce 2022 organizování výprav kraje a účast KHK na hrách Olympiády dětí a mládeže. V lednu – červnu 2022 vyvrcholila příprava krajské výpravy na ODM 2022. Královéhradecký kraj na ODM 2022 reprezentovalo 252 sportovců, 47 trenérů a 3 vedoucí výpravy. Odbor školství kompletně zajistil přípravu krajské výpravy – bylo zajištěno společné reprezentační oblečení, doprava, přihláška C, dresy a další a vybavení. Královéhradecký kraj obsadil 19 z 20 soutěží zařazených na program ODM 2022. 302členná výprava Královéhradeckého kraje získala 38 medailí – 8 zlatých, 11 stříbrných, 19 bronzových a obsadila celkově 12. místo. Výpravu kraje podpořil KHK částkou 2,98 mil. Kč. V průběhu celého roku 2022 byla intenzivně připravována 20. Olympiáda dětí a mládeže 2023 v Královéhradeckém kraji. Byly zajištěny všechny klíčové organizační oblasti: ubytování a stravování krajských výprav, doprava, sportovní část her, slavnostní ceremoniály, lékařská péče, bezpečnost účastníků, dobrovolníci, doprovodný program, propagační a komunikační kampaň. Část nákladů byla hrazena ve 4. čtvrtletí 2022, většina nákladů bude hrazena v roce 2023. V září – prosinci probíhala příprava krajské výpravy na ODM 2023. Pokračovala finanční podpora projektů a aktivit realizovaných v oblasti sportu. Podpora formou krajských dotačních programů dosáhla v roce 2022 částky 15,0 mil. Kč a byla tak zhruba na stejné úrovni jako v roce 2021. Proti roku 2020 však došlo k výraznému snížení. Na rok 2022 bylo vyhlášeno celkem 9 krajských dotačních programů. Celkový počet podaných projektů v roce 2022 se významně snížil – z 360 na 267 podaných projektů. Důvodem bylo zejména nevyhlášení krajského dotačního programu na podporu celoroční pravidelné sportovní činnosti dětí, mládeže a osob se zdravotním postižením a také omezení zaměření investičního programu č. 22SPT10. Celkový rozpočet podaných projektů dosáhl v roce 2022 částky 78,3 mil. Kč. Proti roku 2021 došlo ke snížení o téměř 16 mil. Kč. Dotace Královéhradeckého kraje představovala 58 % z celkové požadované dotace a 19 % z celkového rozpočtu podaných projektů. Od roku 2004 dosáhla celková poskytnutá dotace KHK v krajských dotačních programech na oblast sportu téměř 192,0 mil. Kč. U sportovních akcí s trvalou záštitou rady kraje došlo proti roku 2021 k navýšení finanční podpory. Důvodem bylo odložení akcí z roku 2020 na rok 2021. Výše podpory dosáhla v roce 2022 částky 2,1 mil. Kč. Podpora činnosti Všesportovního kolegia KHK a jednotlivých krajských článků sportovních asociací zůstala zachována zhruba na úrovni roku 2021 (0,8 mil. Kč). KHK se také finančně podílel na každoročním oceňování nejúspěšnějších sportovců Královéhradeckého kraje. Žádosti o individuální dotace z oblasti sportu byly podpořeny také v dalších kapitolách rozpočtu KHK. V roce 2022 pokračovala také podpora sportovních aktivit škol a školský zařízení zřizovaných Královéhradeckým krajem formou mimořádných účelových příspěvků. V rámci této oblasti bylo podáno 30 žádostí s celkovým požadavkem ve výši 1,5 mil. Kč. Aktivity PO v oblasti sportu byly podpořeny celkovou částkou 0,6 mil. Kč.

Částkou 2,1 mil. Kč přispěl KHK na individuální dotace s trvalou záštitou. Jedná se o akce, které mají v KHK dlouholetou tradici a pořádají se pravidelně každý rok. Uvedená částka byla rozdělena na 10 projektů pro 8 organizací. V roce 2022 se uskutečnily Krkonošská 70, Skiinterkriterium, 300 zatáček G. Havla, ME autokrosu v Nové Pace, Grand Prix 2022 v karate, Velká cena Trutnova v plavání, Volejbalová Dřevěnice, EP v paralympijské lukostřelbě, Velká cena – Atletický mítink. 7 sportovních organizací vyčerpalo přidělenou dotaci v plné míře, vrácena byla částka 0,1 mil. Kč Spolkem Šediváčkův long, vyčerpáno tedy skutečně bylo 2,0 mil. Kč.

Poprvé v roce 2022 byla v rozpočtu kapitoly 9 zahrnuta část finančních prostředků ve výši 0,6 mil. Kč na vzdělávací akce v oblasti sportu a podpory talentů. Z této částky bylo vyčerpáno pouze 0,03 mil. Kč na ocenění vítězů soutěže o logo ODM 2023 a soutěž 7 statečných v Královéhradeckém kraji.

Částka 0,9 mil. Kč byla v rozpočtu kapitoly 9 připravena na Plán rozvoje sportu v kraji. Vzhledem k náročnosti přípravy ODM 2023 a značné vytíženosti pracovníků oddělení sportu a volnočasových aktivit v této oblasti k žádnému čerpání nedošlo.

Částka 6,5 mil. Kč, která byla v kapitole 9 určena na mimořádné účelové prostředky, byla převedena do kapitoly 14 – školství.

Podpora oblasti práce s dětmi a mládeží z rozpočtu Královéhradeckého kraje prostřednictvím programových dotací dosáhla částky 2,6 mil. Kč. V této oblasti byl jeden dotační program 22SMR01 – Podpora celoroční činnosti organizací dětí a mládeže a pracujících s dětmi a mládeží ve volném čase a vzdělávání vedoucích a dalších dobrovolných pracovníků. Do tohoto dotačního programu podaly organizace 62 žádostí o dotaci s požadavkem na dotace ve výši 3,1 mil. Kč. Částka 1,3 mil. Kč byla poskytnuta 59 žadatelům. Mezi další dotační programy patří program 22SMR03-Akce pro děti a mládež ve volném čase (krajského významu), kde celkově 18 žadatelů požadovali dotaci ve výši 0,5 mil. Kč. V tomto programu bylo rozděleno 0,2 mil. Kč mezi 15 žadatelů. Do dotačního programu 22SMR04 – Táborová činnost přišlo 31 žádostí s celkovým požadavkem na částku 1,0 mil. Kč. V tomto programu obdrželo 30 žadatelů částku ve výši 0,5 mil. Kč. Další dotační program 22SMR05 – Mezinárodní spolupráce dětí a mládeže obdržel 7 žádostí na celkovou částku 0,2 mil. Kč. Zde bylo mezi 5 žadatelů rozdělena částka 0,1 mil. Kč. V jediném investičním programu označeném 22SMR08 - Rekonstrukce a modernizace objektů a zařízení využívaných pro volný čas dětí a mládeže bylo přijato 10 žádostí s celkovým požadavkem na 0,6 mil. Kč. Podpořeno bylo 9 projektů v celkové částce 0,5 mil. Kč. Celkově bylo v roce 2022 v oblasti volnočasových aktivit podáno 128 žádostí. Zastupitelstvo KHK schválilo podpoření 118 projektů.

V roce 2022 podal Královéhradecký kraj žádost do vyhlášeného dotačního programu MŠMT a názvem Podpora okresních a krajských kol soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání 2022. Pro Královéhradecký kraj byla MŠMT alokována částka ve výši 2,1 mil. Kč. Zároveň byla povinná spoluúčast kraje ve výši 10%, což představovalo částku 0,3 mil. Kč. Celkem tak na předmětové, umělecké a sportovní soutěže bylo určeno 2,4 mil. Kč. Částka určená na předmětové a umělecké soutěže byla čerpána v plné výši, u sportovních soutěží se přes veškeré úsilí organizátorů nepovedlo realizovat všechny soutěže, kdy po době Covidu 19 výrazně poklesl zájem žáků o sport. Z tohoto důvodu se nevyčerpaly všechny prostředky určené na soutěže. Uskutečněná vratka ze získané dotace byla ve výši 0,3 mil. Kč.

Kap. 10 - doprava (upravený rozpočet 1 905,1 mil. Kč, skutečnost 1 883,5 mil. Kč), zůstalo nečerpáno 21,6 mil. Kč u finančních prostředků vyčleněných na dopravní obslužnost (převedeno do r. 2023). Výdaje na dopravní územní obslužnost tvoří převážnou část rozpočtu tohoto odvětví (1 306,0 mil. Kč upravený rozpočet, 1 284,4 mil. Kč skutečnost, z toho 214,1 mil. Kč ze státního rozpočtu).

Dopravní obslužnost linková

V oblasti veřejné linkové autobusové dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/10/667/2022 ze dne 31.01.2022 schválen rozsah dopravní obslužnosti ve veřejné linkové autobusové dopravě na území Královéhradeckého kraje na rok 2022 v minimálním rozsahu 19,2 mil. km a v maximálním rozsahu 19,8 mil. km.

Schválený rozpočet na rok 2022 činil 468,1 mil. Kč (ZK/9/557/2021). Tato částka byla během roku navýšena úpravou rozpočtu o převody z rezervy rozpočtu KHK, dále o příspěvky od obcí, DSO a ostatních právnických osob na dopravní obslužnost, aj. Celkový rozpočet v objemu 532,9 mil. Kč byl vyčerpán na 96,2 %.

K nevyčerpání části finančních prostředků rozpočtu pro linkovou autobusovou dopravní obslužnost v celkové výši 20,2 mil. Kč došlo z důvodu zlepšených výnosů tržeb z jízdného, nevyúčtování úhrady za provoz mezikrajských linek objednávaných Libereckým krajem na území Královéhradeckého kraje za 3. čtvrtletí roku 2022, z důvodu nevyúčtování úhrady za provoz mezikrajských linek objednávaných Pardubickým krajem na území Královéhradeckého kraje za 2. a 3. čtvrtletí roku.

Nedočerpané finanční prostředky byly navrhovány k převedení do rozpočtu kapitoly 10 - doprava položka neinvestiční transfer – dopravní obslužnost veřejnými službami – linková § 2292 pol. 5213, aby pokryly platby roku 2023.

Dopravní obslužnost drážní

V oblasti veřejné drážní osobní dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/10/667/2022 ze dne 31. 01. 2022 schválen rozsah dopravní obslužnosti ve veřejné drážní osobní dopravě na území Královéhradeckého kraje na rok 2022 v minimálním rozsahu 5,7 mil. vlkm a v maximálním rozsahu 5,9 mil. vlkm.

Schválený rozpočet na rok 2022 byl ve výši 498,1 mil. Kč (ZK/9/557/2021). Celkový objem rozpočtu po úpravách (příjem od Pardubického kraje, přijaté sankce od ČD) byl ve výši 558,9 mil. Kč. Prostředky byly vyčerpány na 99,7 %.

Rozpočet byl posílen o dotaci Ministerstva dopravy 214,1 mil. Kč.

Důvodem nedočerpaní finančních prostředků v drážní dopravě v celkové výši 1,4 mil. Kč byla skutečnost, že v roce 2022 došlo ze strany KHK k uplatnění vysokých sankcí za porušování smluvních povinností dopravcem České dráhy a.s.

Nedočerpané finanční prostředky byly navrhovány k převedení do rozpočtu kapitoly 10 - doprava položka neinvestiční transfer – dopravní obslužnost veřejnými službami – drážní § 2294 pol. 5213, aby pokryly platby roku 2023.

Závazky společnosti OREDO s.r.o. vůči Královéhradeckému Kraji

V roce 2022 na základě usnesení ZK/16/1172/2022 ze dne 5. 12. 2022 bylo schváleno uzavření dodatku č. 9 ke smlouvě ES03285 „Smlouva o poskytnutí finančních prostředků na předfinancování a kofinancování projektu „Modernizace odbavovacího systému integrované dopravy Královéhradeckého a Pardubického kraje, II. fáze“ mezi Královéhradeckým krajem a společností OREDO s.r.o. a usnesením ZK/16/1173/2022 ze dne 5. 12. 2022 byl schválen dodatek č. 13 ke smlouvě 3079/2011 „Smlouva o poskytnutí dotace s návratností z rozpočtu Královéhradeckého kraje na úhradu nezpůsobilých výdajů projektu“.

Celkový závazek společnosti OREDO s.r.o. vůči Královéhradeckému kraji ke dni 31. 12. 2022 byl ve výši 6,2 mil. Kč, splatný dle výše uvedených a uzavřených dodatků k 31.03.2023 částkou 3,0 mil. Kč a zbylá částka 3,2 mil. Kč je splatná k 31.12.2023.

Silniční hospodářství

V oblasti silničního hospodářství byl schválen usnesením (ZK/9/557/2021) ze dne 06.12. 2021 rozpočet na ostatní běžné výdaje – opravy a údržbu silnic II. a III. třídy KHK ve výši 521,5 mil. Kč. V průběhu roku docházelo, a to v rámci rozpočtových změn, k postupnému navyšování finančního objemu u této rozpočtové položky. Posílení rozpočtu bylo realizováno z důvodu zajištění oprav mostů (v částce 5,0 mil. Kč) a zajištění souvislých oprav povrchu

vozovek na silnicích III. tříd (v částce 25,0 mil. Kč). K posílení finančních prostředků na opravy a údržbu silnic II. a III. třídy KHK bylo také využito převodu 2,0 mil. Kč z příspěvkové organizace Správa silnic KHK a nevyčerpaných ostatních výdajů rozpočtovaných v ostatních běžných výdajích. Celkový rozpočet ostatních běžných výdajů k 31.12.2022 byl ve výši 561,2 mil. Kč a byl vyčerpan na 100 %.

Kap. 12 - správa majetku kraje (upravený rozpočet 170,3 mil. Kč, skutečnost 97,7 mil. Kč) vykazuje úsporu výdajů ve výši 72,6 mil. Kč, část nedočerpaných prostředků (36,3 mil. Kč) byla převedena do r. 2023 zejména na technická zhodnocení a havárie v areálech nemocnic (35,4 mil. Kč) a soustředěné pojištění majetku kraje (0,9 mil. Kč).

V první rozpočtové změně na základě usnesení Zastupitelstva KHK byl převeden zůstatek nedočerpaného rozpočtu roku 2021 a to v celkové výši 45,0 mil. Kč v souvislosti s pokrytím oprav, technických zhodnocení a havárií na majetku pronajímaném Zdravotnickému holdingu KHK a krytím běžných výdajů na pojistné, výkupů pozemků v oblasti sociální, školské a kulturní, a v neposlední řadě na navýšení energií, služeb a nájemného. Kapitola byla změnou navýšena o 3,8 mil. Kč z FRR za účelem nákupu lesa od městyse Mladé Buky pro Českou a lesnickou akademii Trutnov. Dále byla navýšena o 3,2 mil. Kč za účelem navýšení nákladů na energie u Správy nemovitostí Královéhradeckého kraje u budovy Na Okrouhlíku 1371/30.

Ve druhé rozpočtové změně na základě usnesení Zastupitelstva KHK byly zapojeny do rozpočtu příjmy z poskytování služeb a výrobků a ostatních příjmů z vlastní činnosti ve výši 1,2 mil. Kč. V této výši byly navýšeny běžné výdaje na teplo, znalecké posudky, služby, opravy a udržování a pojistné.

Ve třetí rozpočtové změně na základě usnesení Zastupitelstva KHK došlo ke snížení běžných výdajů o částku 3,2 mil. Kč, na poměrné rozdělení mezi kapitoly 10, 14, 18 a 19, které hradí v nemovitosti Na Okrouhlíku 1371/30 energie. Dále v této změně došlo k navýšení kapitálových výdajů na výkupy pozemků o 8,0 mil. Kč z důvodu navýšení požadavků prodávajícího pozemků pro realizaci IZS v Hořicích. Výdaje byly také navýšeny z důvodu realizace majetkové přípravy přeložky silnice II/303 Běloves – Velké Poříčí o částku 17,5 mil. Kč, z toho 6,5 mil. Kč na kapitálové výdaje a 11,0 mil. Kč na běžné výdaje.

Ve čtvrté rozpočtové změně na základě usnesení Rady KHK byly sníženy očekávané příjmy z pronájmů o 5,2 mil. Kč, v souvislosti s tím byly sníženy běžné i kapitálové výdaje kapitoly o 3,0 mil. Kč, zbývající částka byla pokryta navýšením daňových příjmů ve výši 2,2 mil. Kč. V rámci kapitoly byly převáděny finanční prostředky ve výši 5,0 mil. Kč z kapitálových výdajů na běžné výdaje v rámci vyčleněných výdajů na majetek pronajímaný Údržbě silnic. Do této rozpočtové změny byla zahrnuta přijatá dotace na výkup pozemků pod komunikacemi II. a III. třídy ve vlastnictví KHK ve výši 1,3 mil. Kč. Kapitola byla navýšena o 0,3 mil. Kč na výkupy pozemků pro Zemědělskou akademii a Gymnázium Hořice. V rámci rozpočtové změny došlo k navýšení nedaňových příjmů o 2,2 mil. Kč z důvodů přefakturací energií, služeb a pojištění, zároveň byly o tuto částku navýšeny běžné výdaje kapitoly.

Výše rozpočtu kapitoly 12 činila po všech rozpočtových změnách 170,3 mil. Kč, z toho běžných výdajů 81,0 mil. Kč a kapitálových výdajů 89,3 mil. Kč.

Kapitálové výdaje – čerpání 47,5 mil. Kč: výkupy pozemků ve výši 40,1 mil. Kč, výkupy pozemků pro potřeby vyvlastňovacích řízení 0,7 mil. Kč, technické zhodnocení areálů v nájmu Údržby silnic KHK 0,4 mil. Kč a technické zhodnocení areálů v nájmu Zdravotnického holdingu KHK 4,4 mil. Kč, výkup nemovitosti 1,9 mil. Kč.

U kapitálových výdajů tvořily nejvýznamnější položky, které nebyly dočerpány:

- technické zhodnocení v areálech nemocnic
V roce 2022 nebylo z hlášených havárií řešených technickým zhodnocením a schváleným technickým zhodnocením vyplaceno 9,6 mil. Kč.
- technické zhodnocení v areálech Údržby silnic
Údržba silnic nevyčerpala zaslíbené finanční prostředky určená na technická zhodnocení areálů údržby ve výši 4,6 mil. Kč.
- výkupy pozemků
Pro výkupy pozemků nebylo vyčerpáno celkem 27,7 mil. Kč
V roce 2022 nebyl realizován výkup lesů od Městysse Mladé Buky ve výši 11,9 mil. Kč. Zůstatky z plánovaných výkupů ZZS Hořice, SŠ hotelnictví a řemesel a gastronomie Trutnov, pevnost Dobrošov a Zemědělská akademie a gymnázium Hořice činily celkem 4,5 mil. Kč.
Dotace na výkupy starých zátěží činila 1,3 mil. Kč, tyto příjmy navýšily plánované výdaje na výkupy.
Na výkupy pozemků pro realizaci investičních akcí „Přeložka silnice II/303 Běloves-Velké Poříčí“ nebyla využita částka 8,3 mil. Kč

Běžné výdaje – čerpání 50,2 mil. Kč: nákup drobného hmotného majetku a nákup materiálu 0,1 mil. Kč, vodné 0,4 mil. Kč, teplo 1,6 mil. Kč, plyn 0,1 mil. Kč, el. energie 1,1 mil. Kč, služby telekomunikací 0,4 mil. Kč, nájemné 0,3 mil. Kč, znalecké posudky 0,1 mil. Kč, služby v souvislosti s areály nemocnic, s vyvlastňováním a ostatní služby 3,2 mil. Kč, opravy a udržování v areálech nemocnic 10,5 mil. Kč, opravy a udržování v areálech ÚS KHK 4,4 mil. Kč, opravy a údržba 0,5 mil. Kč, nákup kolků a platby daní a poplatků – daň z nemovitých věcí 0,8 mil. Kč, správní poplatky související s vyvlastňovacím řízením a správní poplatky za vklad do KN 0,2 mil. Kč, pojistné 26,5 mil. Kč.

U běžných výdajů tvořily nejvýznamnější položky, které se neprofinancovaly:

- opravy a údržba v areálech nemocnic
V roce 2022 nebylo uhrazeno celkem 11,0 mil. Kč z nahlášených havárií a schválených oprav.
- opravy a údržba v areálech údržby silnic
Údržba silnic nevyužila zaslíbenou částku pro opravy a údržbu v areálech údržby ve výši 4,3 mil. Kč.
- služby, náhrady a správní poplatky
S ohledem na probíhající vyvlastňovací řízení a probíhající jednání s majiteli a nájemci pozemků potřebných pro realizaci investičních akcí „Přeložka silnice II/303 Běloves-Velké Poříčí“, „II/298 Opočno obchvat, 2. etapa“ a „II/326 Bašnice – Vinice a II/299 Třebechovice pod Orebem – Librantice“ nebyla vyčerpána částka 10,6 mil. Kč na náhrady vyvlastňovaným, 0,2 mil. Kč na správní poplatky a služby týkající se např. znaleckých posudků.
- služby peněžních ústavů (pojistné)
Díky zapojení příjmů z přefakturací pojištění došlo k navýšení výdajů na pojištění, které bylo částečně profinancováno a částečně sloužilo jako „rezerva“ k úhradě pojištění motorových vozidel, které není stanoveno smluvní částkou dopředu, ale je stanoveno dle aktuálního vozového parku. Nedočerpáno bylo 10,9 mil. Kč.

Skutečnost výdajů **kap. 13 - evropská integrace a globální granty** (upravený rozpočet 126,3 mil. Kč, skutečnost 49,5 mil. Kč) zůstala za rozpočtovým předpokladem o 76,8 mil. Kč. Jedná se především o prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu a EU (72,4 mil. Kč) na víceleté projekty a s tím související kofinancování (4,4 mil. Kč), prostředky byly převedeny se zachováním účelovosti do r. 2023.

Projekt „Kotlíkové dotace III.“ – cílem projektu je snížit emise z lokálního vytápění domácností podílející se na expozici obyvatelstva nadlimitním koncentracím znečišťujících látek, proto se jedná o finanční podporu fyzickým osobám na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva, jež je poskytována prostřednictvím Královéhradeckého kraje z Operačního programu Životní prostředí. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 1,2 mil. Kč se převádí do následujícího roku. Jedná se o finanční prostředky EU.

Projekt „Adaptační a mitigační opatření v Královéhradeckém kraji“ – cílem je zlepšení stavu životního prostředí snížením emisí skleníkových plynů a emisí znečišťujících látek a je realizován v rámci programu 11528 - Nová zelená úsporám a je zároveň navazujícím na předchozí projekt, resp. jsou zde podpořeni žadatelé o dotaci, kteří úspěšně splnili kritéria věcné a formální kontroly a byli vloženi do zásobníku žádostí vytvořeného v rámci 2. a 3. výzvy projektu Kotlíkové dotace III.

U tohoto projektu se jedná o investiční finanční prostředky ze státního rozpočtu. Do roku 2023 jsou převáděny prozatím nevyužité finanční prostředky ve výši 9,1 mil. Kč.

Projekt „Výměna kotlů pro nízkopříjmové domácnosti v Královéhradeckém kraji I.“ (Kotlíkové dotace IV.) – cílem je snížení emisí z lokálního vytápění v Královéhradeckém kraji eliminací zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva s ručním přikládáním v rodinných domech, v bytových jednotkách bytových domů a v trvale obývaných stavbách pro rodinnou rekreaci u nízkopříjmových domácností. Jedná se o finanční prostředky EU. V roce 2022 MŽP poskytlo 60,0 mil. Kč a do dalšího roku je převáděno 58,4 mil. Kč.

Projekt „Smart Akcelerátor II.“ je zaměřen na systematickou realizaci souboru aktivit vedoucích k rozvoji inovačního prostředí v Královéhradeckém kraji v souladu s naplňováním vize RIS3 strategie "Královéhradecký kraj - konkurenceschopný region s rozvinutým inovačním podnikáním, excelentním výzkumem a kvalifikovanými lidmi". Prostřednictvím provázaných projektových aktivit je krajský výzkumný a inovační systém komplexně rozvíjen a propagován na bázi partnerství klíčových hráčů. Královéhradecký kraj je nositelem projektu a finančním partnerem je CIRI. KHK se podílí 15 % na celkovém rozpočtu a 85 % je čerpáno z prostředků ESF. V roce 2022 MŠMT poskytlo dotaci ve výši 1,9 mil. Kč. Do roku 2023 se převádí 3,7 mil. Kč nevyčerpaných finančních prostředků. Tento projekt byl 31. 12. 2022 ukončen, ale k finálnímu vypořádání dojde v roce 2023.

Projekt „Predikce trhu práce (Kompas)“ – cílem je vytvoření udržitelného systému spolehlivých predikcí a monitoringu trhu práce, který bude propojovat národní a regionální úroveň a jehož výsledky budou reflektovat podstatné dopady technologických trendů na trh práce a specifika regionálního vývoje. Projekt je financován z prostředků ESF (82,389 %) a ze státního rozpočtu (17,611 %). Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 0,5 mil. Kč se převádí do roku následujícího. Tento projekt byl k 31. 12. 2022 sice ukončen, ale k finálnímu vypořádání dochází v roce 2023.

Projekt „Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol IV.“, jehož cílem bylo zajistit dětem ve věku 3 – 15 let ze sociálně a ekonomicky slabých rodin (pobírajících dávky hmotné nouze) pravidelnou kvalitní stravu ve školních jídelnách mateřských a základních škol (a víceletých gymnázií).

Dotace od MPSV byla celkově ve výši 6,3 mil. Kč. Projekt byl k 31. 12. 2021 ukončen a v roce 2022 došlo k finančnímu vypořádání vůči MPSV. Bohužel u tohoto projektu se asi nejvíce odrazila pandemická situace, jelikož výuka ve školách probíhala několik týdnů formou on-line. Vratka ve výši 4,8 mil. Kč znamenala pouhých 24 % čerpání poskytnuté dotace.

Projekt „Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol V.“ je navazujícím na předchozí projekt se stejným cílem.

Pro školní rok 2021/2022 zvolilo MPSV nový systém poskytování finančních prostředků, a to tak, že v první záloze poskytne pouze 50 % zálohy (oproti minulým letům, kdy poskytlo 100

% zálohu). Výše této zálohy byla 1,6 mil. Kč v roce 2021. Jelikož některé školy nemají k dispozici volné finanční prostředky, Královéhradecký kraj na základě usnesení Rady KHK č. RK/11/560/2021 poskytl v rámci oblasti kofinancování a předfinancování finanční prostředky ve výši 1,6 mil. Kč. Následně bylo ještě 4. ZR KHK v roce 2021 převedeno v rámci kapitoly 13 z ostatních běžných výdajů do oblasti kofinancování a předfinancování 0,2 mil. Kč. MPSV však rozhodlo, že projekt bude prodloužen i na další školní rok 2022/2023. Proto bylo 2. ZR KHK pro rok 2022 převedeno dalších 0,6 mil. Kč v rámci kap. 13, tak aby bylo zajištěno možné pokrytí všech požadavků škol realizujících tento projekt. Do roku 2023 se převádí 1,0 mil. Kč, z toho 0,3 mil. Kč prostředky EU a 0,7 mil. Kč kofinancování KHK.

Projekt „2. technická pomoc pro Královéhradecký kraj - Interreg V-A ČR Polsko“, podstatou je informační podpora potenciálním žadatelům o dotace, semináře pro žadatele, propagace programu, plnění úkolů řídicího orgánu programu (Ministerstvo pro místní rozvoj ČR). Královéhradecký kraj v tomto projektu plní úlohu regionálního subjektu. Projekt je financován formou vratky předfinancování (85 % dotace EU, 5 % činí dotace ze státního rozpočtu a 10 % kofinancování kraje).

Z rozpočtu kraje bylo poskytnuto 0,2 mil. Kč na kofinancování a předfinancování, přijatá dotace činila 0,6 mil. Kč a do roku 2022 se převedl zůstatek z roku 2021 ve výši 1,4 mil. Kč, z projektu se financovaly v průběhu roku 2022 refundace mezd a byl proveden odvod předfinancování ve výši 0,8 mil. Kč. Projekt měl být realizován v letech 2018-2020, vzhledem k tomu, že nebyl připraven program pro navazující období od r. 2021, bylo nutné zajistit pokračování činnosti regionálního subjektu do konce roku 2023 prodloužením současného projektu. Prodloužení doby realizace bylo schváleno Zastupitelstvem usnesením č. ZK/30/2401/2020 za současného navýšení rozpočtu. Do roku 2023 se převádí 0,6 mil. Kč.

Projekt „Česko-polská Hřebenovka - východní část“ – záměrem projektu je obnova historické trasy, jež vede po hřebenech příhraničních hor od Ještědu po Praděd, zejména propojením již existujících úseků trasy. Součástí projektu je i výstavba nových rozhledů v česko-polském pohraničí. Vedoucím partnerem projektu je Euroregion Glacensis. Královéhradecký kraj realizuje dílčí aktivity neinvestičního charakteru – zejména zajištění tištěných map za celé území, zajištění publicity, aj. Projekt je podpořen dotací 85 % z EU, 5 % ze státního rozpočtu a 10 % činí vlastní podíl kraje.

Na kofinancování projektu v roce 2022 byla převedena částka z roku 2021 ve výši 0,3 mil. Kč a byla přijata dotace ve výši 0,8 mil. Kč.

Na základě rozhodnutí č. 4 o změně Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt realizovaný v rámci programu Interreg V – A Česká republika – Polsko ze dne 27.10.2021 byl projekt v roce 2022 ukončen. V roce 2023 bude provedena vratka předfinancování do rozpočtu kapitoly 21 – investice a evropské projekty ve výši 0,5 mil. Kč.

Nedočerpání výdajů **kap. 14 - školství** (upravený rozpočet 10 746,7 mil. Kč, skutečnost 10 670,3 mil. Kč) představuje zejména zůstatky víceletých projektů a prostředků na předfinancování projektů v oblasti školství (převážná část – 76,4 mil. Kč převedena do r. 2023).

U odvětví školství tvořily převažující část rozpočtu přímé výdaje na vzdělávání krajských a obecních školských subjektů, hrazené z účelové dotace ze státního rozpočtu v celkové výši 9 324,1 mil. Kč, z toho 6 748,5 mil. Kč na mzdy. Z celkového objemu dotace pro krajské PO činila 2 847,1 mil. Kč. Přímé výdaje na vzdělávání pro krajské a obecní školství byly v roce 2022 kraji přiděleny Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy na základě kritérií vymezených v §§ 161, 161a, 161b, 161c školského zákona. Prostřednictvím republikových normativů podle počtu dětí, žáků a studentů jsou poskytovány prostředky již jen na činnost školských zařízení. Školám byly prostředky odborem školství KÚ KHK rozepisovány na

základě objemů stanovených MŠMT, popř. korigovaných OŠ KÚ postupem odpovídajícím platné metodě, u školských zařízení prostřednictvím krajských finančních normativů. V průběhu roku byly prováděny individuální úpravy, zejména rozpisy prostředků uvolňovaných z rezervy OŠ KÚ na zabezpečení podpůrných opatření ve vzdělávání ve školách a školských zařízeních, změny v organizaci vzdělávání ve školách od září a na nové úvazky pedagogů spojené s výukou dětí přicházejících z Ukrajiny. Finanční zabezpečení krajských i obecních škol a školských zařízení ve mzdové oblasti v roce 2022 lze považovat za velmi dobré, nedostatečný naopak byl objem dotace na ostatní neinvestiční výdaje.

Dotace na přímé výdaje na vzdělávání pro soukromé školství činila 556,2 mil. Kč.

Dotáčnickými výzvami MŠMT byly řešeny specifické tituly. Mezi finančně nejvýznamnější v roce 2022 patřily:

- Národní plán obnovy, Doučování - na období 1.-8.2022 poskytnuto 15,7 mil. Kč
- Národní plán obnovy, Doučování - na období 9.-12.2022 poskytnuto 9,9 mil. Kč
- Národní plán obnovy - mateřské školy - učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence - poskytnuto 13,7 mil. Kč
- Národní plán obnovy - základní školy a gymnázia - učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence - poskytnuto 32,5 mil. Kč
- Národní plán obnovy - prevence digitální propasti: Stanovení dalších finančních prostředků pro základní školy a střední školy - poskytnuto 21,6 mil. Kč

Vyčíslené údaje představují celkový přidělený objem dotací po odpočtu realizovaných vratek nečerpaných prostředků zaslaných zpět MŠMT v r. 2022.

V roce 2022 byly poskytnuty první prostředky z Operačního programu Jan Amos Komenský (OP JAK) na projekty škol využívající zjednodušené vykazování nákladů. Jde o aktivity v prioritě 2 - Vzdělávání. Objem převedený krajským školám: 16,9 mil. Kč.

V samostatné působnosti kraje odvětví školství (kap. 14) zajišťovalo zejména financování provozních výdajů školských subjektů zřízených KHK. Financování reprodukce majetku kraje svěřeného těmto organizacím je v kompetenci investičního odboru (kap. 21- investice a evropské projekty a kap. 50 – Fond rozvoje a reprodukce).

V oblasti vlastních prostředků kraje bylo nadále nutné využít disponibilní finanční prostředky především na pokrytí základních provozních výdajů organizací školství, u prostředků z Fondu rozvoje a reprodukce KHK na financování nejnaléhavějších stavebních akcí řešících nevyhovující technický stav objektů ve vlastnictví kraje. Velký význam přikládáme modernizaci objektů škol a jejich vybavení s využitím zdrojů z ESF. V této oblasti v roce 2022 byly připravovány projektové záměry do IROP II, pokračovala příprava a realizace aktivit podpořených z OP ŽP.

Celkové neinvestiční příspěvky, poskytnuté z rozpočtu KHK subjektům vykonávajícím činnost škol a školských zařízení, jejichž zřizovatelem je KHK, byly v roce 2022 v objemu 538,0 mil. Kč (na provoz, mimořádné účelové příspěvky), z toho příspěvky na provozní výdaje a odpisy z kapitoly školství 533,1 mil. Kč (v roce 2021 částka 420,1 mil. Kč, v r. 2020 z kap. školství 410,9 mil. Kč).

K tomuto byly navíc poskytnuty finanční prostředky z Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje na opravy a údržbu (dále FRR, viz níže) a na kofinancování a předfinancování projektů.

Ukazatele schváleného rozpočtu řízených organizací byly v průběhu roku upravovány s ohledem na nejnutnější nenadálé výdaje a posilovány o prostředky uvolňované z účelově vázaných rezerv a výsledku hospodaření kraje.

Zásadní podíl na výsledném objemu příspěvků měly prostředky poskytované na řešení specifických požadavků organizací. Za nejvýznamnější považujeme následující aktivity:

- pokrytí zvýšených nákladů na energie. S využitím vyhodnocených podkladů jednotlivých organizací a údajů z CIRI byl zpracován rozpis, který vycházel primárně

ze spotřeby energií v r. 2019 (nikoliv 2020, kdy byla spotřeba a související náklady výrazně nižší). K výši nákladů v r. 2019 se přihlédlo i při pokrývání nákladů na teplo, spotřebu vody a režie hrazené v souvislosti s nájmy. Celkem bylo školám a ŠZ na energie rozepsáno navýšení 75,9 mil. Kč. Tato částka tvoří podstatnou část navýšení rozpočtu příspěvků PO pro rok 2022.

- podpora polytechnického a digitálního vzdělání ve středních a základních školách zřízených krajem (příspěvek neinvestiční, popř. i investiční) – uvolněno 4,5 mil. Kč,
- posílení odměňování učitelů odborných předmětů a praktického vyučování v oborech skupin oborů 23 - strojírenství a 26 - elektrotechnika, telekomunikační a výpočetní technika, oboru 2142M01 geotechnika a 3645M01 technická zařízení budov ve středních školách KHK. Navazuje na realizované opatření z předchozích let, v roce 2022 bylo finančně pokryto částkou 13,4 mil. Kč,
- nákup a modernizace ICT ve výši 23,9 mil. Kč. Rozdělení bylo zpracováno podle sběru podkladů provedeného v červnu 2021 při tvorbě plánu obnovy na roky 2022-2027. Rozepsaná částka 23,9 mil. Kč umožnila částečně pokrýt požadavky na obnovu notebooků, počítačů v učebnách, nákup tabletů, modernizaci wifi připojení a komponent počítačových sítí.
- obnova vybavení ubytovacích kapacit a doplnění nastavitelného nábytku ve školách ve výši 9,0 mil. Kč (plošný rozpis navýšení do rozpočtu školství) + individuální příspěvek 0,4 mil. Kč na vybavení internátu po rekonstrukci. Plošné rozdělení bylo zpracováno podle plánu obnovy na roky 2022-2027. Rozepsaná částka 9,0 mil. Kč částečně pokryla požadavky na nastavitelný nábytek do tříd, obnovu šaten a nábytku v domovech mládeže, internátech speciálních škol a dětských domovech.

Ostatní rozpočtované běžné výdaje školství v závěru roku představovaly objem 37,8 mil. Kč. Objem byl pro r. 2022 mimořádně navýšen o 17,0 mil. Kč z vlastních prostředků kraje, které byly vyčleněny na pořádání Her zimní olympiády dětí a mládeže v lednu 2023. Tato částka byla v závěru roku dále navýšena o zapojené příjmy,

Částku 7,7 mil. Kč představovaly vratky dotací škol z minulých let na MŠMT promítnuté do rozpočtu, částka 0,4 mil. Kč byla zaplacená krajem na nájemné škol.

Organizacím byl stanoven odvod z fondu investic v celkové výši 53,1 mil. Kč (standardně při rozpisu rozpočtu pro rok 2022 byly odvody napočteny ve výši 80 % odpisů a vyšší).

Celkový finanční objem, rozpočtovaný pro odvětví školství ve Fondu rozvoje a reprodukce KHK v závěru roku 2022, představoval částku 266,5 mil. Kč – ve srovnání s předchozím rokem je to více (objem 206,9 mil. Kč v roce 2021, objem 219,1 mil. Kč v roce 2020). Z tohoto objemu bylo schváleno 167,3 mil. Kč na investiční transfery příspěvkovým organizacím, 38,3 mil. Kč na neinvestiční transfery PO. Částka 10,1 mil. Kč byla ve FRR vyčleněna na běžné výdaje, 50,9 mil. Kč na kapitálové výdaje kraje pro školství (objem akcí, kde kraj byl investorem). Rok 2022 lze z pohledu výše prostředků ve FRR v dřívějších letech hodnotit jako příznivý. Souběžně se však negativně uplatňuje nárůst cen stavebních prací.

Velmi významné byly v roce 2022 vynakládané prostředky na akce spolufinancované z evropských fondů, zejm. z OP Životní prostředí. K tomuto bylo v rozpočtu kap. 21 - investice a evropské projekty po všech změnách rozpočtu kraje na kofinancování a předfinancování odvětví školství vyčleněno 196,4 mil. Kč na investice a 9,9 mil. Kč na neinvestice (v roce 2021 na investice 266,5 mil. Kč a 6,9 mil. Kč na neinvestice, v roce 2020 na investice 211,8 mil. Kč a 6,0 mil. Kč na neinvestice). Větší část těchto prostředků, která byla vynaložena na předfinancování projektů, se postupně vrací do rozpočtu kraje po obdržení dotací z fondů.

Částka 7,1 mil. Kč byla na investice do PO vynaložena přímo z rozpočtu školství. V kap. 14 byly vedeny i investiční prostředky na kofinancování a předfinancování projektů škol a školských zařízení ve výši 12,0 mil. Kč.

Rok 2022 byl mimořádný tím, že se školské subjekty potýkaly v oblasti běžných provozních výdajů s výrazným nárůstem cen nejrůznějších vstupů, včetně energií, které bylo nutné řešit mimořádným navýšením příspěvků na provoz. V oblasti investic byl rozpočet FRR školství významně navýšen.

U kap. 15 - zdravotnictví (upravený rozpočet 782,9 mil. Kč, skutečnost 686,0 mil. Kč) došlo k nižšímu čerpání výdajů v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem o 96,9 mil. Kč. Vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby akciovým společností (262,9 mil. Kč) a příspěvky na provoz příspěvkových organizací schválené pro jednotlivé organizace (320,2 mil. Kč) byly uvolněny v plné výši.

Hospodaření odvětví zdravotnictví bylo v roce 2022 ovlivněno válečným konfliktem na Ukrajině. Válka měla především dopad do dodávek energií a jejich citelné zdražení. Strmý nárůst cen energií zapříčinil zvýšené nároky na financování založených a zřízených organizací.

Příjmy kapitoly 15 – zdravotnictví byly tvořeny finančními prostředky z odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací v celkové výši 28,8 mil. Kč, z toho 2,1 mil. Kč byl nařízen mimořádný odvod do kap. 50 – FFR na akci oprava střechy LDN Opočno. Správní poplatky z výkonu státní správy dle zákona o správních poplatcích a příjmy z uložených pokut byly inkasovány ve výši 0,2 mil. Kč. Další položku příjmů představují průtokové transfery ústředních orgánů státní správy vůči příspěvkovým organizacím (např. ZZS KHK ve výši 5,4 mil. Kč na krizovou připravenost, ZZS KHK 0,2 mil. Kč na leteckou záchrannou službu). I v průběhu roku 2022 byl realizován projekt Nemocniční informační systém KHK a řídicí orgán na základě žádosti o platbu poskytl na účet KHK v roce 2022 celkově 11,7 mil. Kč, z toho transfery neinvestiční ve výši 9,6 mil. Kč (ÚZ 17015 a ÚZ 17016) a investiční ve výši 2,2 mil. Kč (ÚZ 17968 a 17969) – spolufinancováno EU.

Příjmy kap. 15 – zdravotnictví byly dále tvořeny příspěvkem Statutárního města Hradec Králové ve výši 0,3 mil. Kč, který byl určen na provoz Protialkoholní záchytné stanice KHK. V rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem ze strany PO byly prostřednictvím zřizovatele vráceny nevyužité dotace v celkové výši 0,8 mil. Kč. (ÚZ 35025 a 35026).

Výdaje - usnesením ZK/10/659/2022 Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje rozhodlo o zapojení zůstatku rozpočtu kap. 15 – zdravotnictví roku 2021 v celkové výši 81,1 mil. Kč z hospodářského výsledku kraje do rozpočtu kap. 15 – zdravotnictví ve výši 74,3 mil. Kč; z toho bylo 27,0 mil. Kč převedeno na provozní příspěvky PO, 21,5 mil. Kč na ostatní běžné výdaje a 25,8 mil. Kč na kapitálové výdaje.

Provozní výdaje:

V odvětví zdravotnictví byly běžné výdaje čerpány na 86,4 % k upravenému rozpočtu. Příspěvky na provoz **příspěvkovým organizacím** zřizovaným Královéhradeckým krajem byly čerpány ve výši 320,2 mil. Kč. Oproti schválenému rozpočtu ve výši 336,3 mil. Kč došlo 1. rozpočtovou změnou k navýšení příspěvku na provoz ve výši 38,4 mil. Kč (11,4 mil. Kč všem příspěvkovým organizacím na pokrytí nárůstu cen energií, 0,03 mil. Kč na poskytnutí mimořádných odměn zaměstnancům příspěvkových organizací, kteří se podíleli na úspěšné realizaci pilotní fáze projektu KHK „Rozšíření JEKIS KHK o evidenci majetku a inventarizaci majetku kraje“ pro LDN HK a PZS KHK). ZZS KHK byl navýšen provozní příspěvek o 27,0 mil. Kč z důvodu pokrytí ztrátového rozpočtu roku 2021 – dofinancování vč. pokrytí 6% navýšení tarifních platů dle nařízení vlády; byly použity finanční prostředky získané zapojením zůstatku rozpočtu kap. 15 – zdravotnictví roku 2021 do kapitoly 15 – zdravotnictví roku 2022. V rámci druhé rozpočtové změny došlo k navýšení příspěvku na

provoz LDN Opočno o 0,2 mil. Kč účelově určený na financování opravy oplocení areálu a k navýšení příspěvku na provoz o 0,4 mil. Kč Sdružení ozdravoven a léčeben Trutnov určených na ubytování uprchlíků z Ukrajiny. Závěrem roku, tj. čtvrtou rozpočtovou změnou došlo ke snížení příspěvku na provoz v celkové výši 55,2 mil. Kč (snížení příspěvku o 42,1 mil. Kč za současného navýšení investičních transferů ve stejné výši a snížení příspěvku o 13,1 mil. Kč za současného navýšení kap. 41 – rezerva kraje).

Vyrovňovací platby za plnění závazku veřejné služby akciovým společenstvem – nemocnicím byly uvolněny ve výši 262,9 mil. Kč.

Za plnění závazku veřejné služby roku 2022 bylo Fakultní nemocnici Hradec Králové poskytnuto 7,5 mil. Kč (LPS).

Na zajištění lékařské pohotovostní služby v oboru zubní lékařství bylo mimo okres HK z rozpočtu odvětví zdravotnictví uvolněno 3,0 mil. Kč a na zajištění ohledání těl zemřelých vynaložil odbor zdravotnictví 1,8 mil. Kč.

Na základě rozsudku Okresního soudu v Rychnově nad Kněžnou se i v roce 2022, jako v předchozích letech, hradila měsíční renta Ing. Barvínkovi (náhrada škody na zdraví) ve výši 0,2 mil. Kč.

Z běžných výdajů roku 2022 se dále hradily aktivity spojené s naplňováním Koncepce zdravotnictví Královéhradeckého kraje pro období 2021 – 2025, např. 0,1 mil. Kč za polep autobusu a 0,2 mil. Kč za pronájem autobusu (osvěta v oblasti zdravotních preventivních prohlídek), 0,1 mil. Kč za realizaci besed se specialistou na zdravotnické právo JUDr. Ondřejem Dostálem.

Z kapitoly 15 – zdravotnictví byly v roce 2022 poskytnuty neinvestiční dotace, mj. 6,0 mil. Kč Zdravotnickému nadačnímu fondu Královéhradeckého kraje na stipendia studentů lékařských fakult, 3,3 mil. Kč ostatním nadačním fondům měst na realizaci stipendijních programů, 0,4 mil. Kč na obnovu zdravotnického materiálu a dovybavení Horské služby ČR o.p.s., 0,4 mil. Kč České lékařské společnosti Jana Evangelisty Purkyně na realizaci projektu „Staň se praktikem v Královéhradeckém kraji“, 1,7 mil. Kč Centru duševního zdraví na projekt „Zavedení Centra duševního zdraví Náchod“. Dále byly poskytnuty neinvestiční dotace Zdravotnickému Holdingu KHK, a to 1,0 mil. Kč na zajištění právních a znaleckých služeb a celkem 2,8 mil. Kč na realizaci projektu „Poskytnutí humanitární pomoci formou SZM“ – pomoc válkou zasažené Ukrajině.

Z prostředků kapitoly 15 – zdravotnictví byla poskytnuta ZZS KHK návratná finanční výpomoc ve výši 0,3 mil. Kč (neinvestiční prostředky) na zajištění zpracování přípravných dokumentů k záměru „Kybernetická bezpečnost informačních a komunikačních technologií ZZS KHK“.

Veškeré účelové dotace ze SR byly ve 100% výši poskytnuty oprávněným příjemcům (např. ZZS KHK na mimořádné události a krizové stavy ve výši 5,4 mil. Kč a rovněž ZZS KHK 0,2 mil. Kč na leteckou záchrannou službu).

Kapitálové výdaje:

Disponibilní prostředky, které byly získány zapojením zůstatku rozpočtu kap. – zdravotnictví roku 2021 do roku 2022 a následně převedeny na kapitálové výdaje byly poskytnuty jako účelové investiční dotace:

- Městské nemocnici Dvůr Králové nad Labem ve výši 2,1 mil. Kč (zdravotnické přístroje)
- Oblastní nemocnici Trutnov ve výši 23,7 mil. Kč (výpočetní tomograf – CT).

Dále byly z rozpočtu kap. 15 – zdravotnictví poskytnuty Městské nemocnici Dvůr Králové nad Labem dvě účelové investiční dotace:

- 1,4 mil. Kč na realizaci projektu „Záložní zdroj elektrické energie“
- 2,8 mil. Kč na realizaci projektu „Obnova technologie RTG oddělení“.

V rámci čtvrté rozpočtové změny došlo k navýšení kapitálových výdajů – investičních příspěvků PO o 42,1 mil. Kč účelově určených na realizaci projektů (viz popis u jednotlivých PO níže).

Veškeré výše uvedené kapitálové výdaje byly realizovány nad rámec původně schváleného rozpočtu.

Kap. 16 – kultura a cestovní ruch - rozpočet (upravený rozpočet 316,2 mil. Kč, skutečnost 307,1 mil. Kč) nebyl plně vyčerpán, objem ve výši 9,1 mil. Kč byl převeden do r. 2023. Nejvyšší položkou výdajů tvořily příspěvky na provoz příspěvkových organizací kultury a cestovního ruchu, které byly organizacím poskytnuty ve výši 246,8 mil. Kč. V této částce jsou zahrnuty také neinvestiční mimořádné účelové příspěvky na kreativní vouchery ve výši 0,3 mil. Kč. Příspěvkem na provoz byly také kompenzovány výdaje na nouzové ubytování uprchlíků v celkové výši 0,3 mil. Kč. Nouzové ubytování poskytovaly dvě organizace - Galerie moderního umění a Muzeum východních Čech v Hradci Králové. Z kapitoly 16 byl dále poskytnut účelový neinvestiční příspěvek příspěvkové organizaci CIRI ve výši 1,7 mil. Kč na zpracování studie Mapování potenciálu cestovního ruchu v Královéhradeckém kraji a jeho vyhodnocení. Dále byly z rozpočtu kap. 16 poskytnuty dotace na provoz o. p. s. na úseku kultury, v nichž je Královéhradecký kraj spoluzakladatelem, ve výši 16,8 mil. Kč (Archeopark Vřesetary – 2,6 mil. Kč; Klicperovo divadlo 4,7 mil. Kč, Filharmonie HK 7,6 mil. Kč, Divadlo Drak 1,9 mil. Kč), Z rozpočtu kapitoly 16 byly dále poskytnuty dotace se Záštitou Rady KHK v celkové výši 5,8 mil. Kč a dotace na regionální činnost Muzea Podkrkonoší v Trutnově ve výši 3,7 mil. Kč. Z rozpočtu kapitoly 16 kultura a cestovní ruch byly v roce 2022 poskytnuty investiční příspěvky příspěvkovým organizacím kultury v celkové výši 7,2 mil. Kč. Částka 2,8 mil. Kč byla poskytnuta sbírkotvorným organizacím na nákup sbírkových předmětů, částka 0,3 mil. Kč byla poskytnuta na mimořádné investiční příspěvky na kreativní vouchery, dále byl poskytnut investiční příspěvek Galerii moderního umění v Hradci Králové ve výši 0,3 mil. Kč na pořízení a montáž knihovny, Muzeu východních Čech v Hradci Králové byl poskytnut investiční příspěvek na projektovou dokumentaci expozice Muzea války 1886 na Chlumu ve výši 0,8 mil. Kč, Regionálnímu muzeu a galerii v Jičíně byl poskytnut investiční příspěvek ve výši 1,0 mil. Kč na projektovou dokumentaci nové expozice a Královéhradecké krajské centrále byl poskytnut investiční příspěvek ve výši 2,0 mil. Kč na ekologické wc, cestovatelskou hru a sčítače zachycující pohyb turistů ve vybraných turistických lokacích. V roce 2022 také byly odborem kultury a památkové péče realizovány projekty:

- projekt Turistický potenciál na území Královéhradeckého kraje z programu NPPCR, dotace MMR, celkové výdaje projektu činily 0,9 mil. Kč, celková výše dotace činila 0,4 mil. Kč, projekt byl v roce 2022 ukončen
- projekt Komunitní zahrada kapucínského kláštera v Opočně z Fondů EHP, celková výše dotace je 4,7 mil. Kč, projekt probíhá i v roce 2023
- v roce 2022 byl úspěšně ukončen projekt KHK Dva roky vzdělávání, který byl plně podpořen z programu Erasmus+, celková výše poskytnutého grantu byla 49,5 tis. EUR

V roce 2022 příspěvkové organizace kultury získaly prostředky v celkové výši 3,9 mil. Kč z dotačních programů Ministerstva Kultury ČR, což je o poznání méně než v roce 2021. Vlivem na tento pokles ovlivnila skutečnost, že Ministerstvo kultury nevypsalo program Akviziční fond pro nákup sbírkových předmětů, ze kterého příspěvkové organizace v posledních letech nejvíce čerpaly. Organizace získaly dotace tedy především z dotačních programů VISK, ISO, Kulturní aktivity, Podpora projektů zaměřených na poskytování standardizovaných služeb v muzeí a galerií, Program na ochranu měkkých cílů, Podpora výchovně vzdělávacích aktivit v muzejnictví a Národního plánu obnovy. Muzeum východních Čech v Hradci Králové v roce 2022 čerpalo poslední část dlouhodobé dotace z Ministerstva

školství mládeže a tělovýchovy z operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 0,4 mil. Kč na projekt „Digitální brána do dějin“. Dotace byla muzeu udělena již v roce 2019. Hvězdárna v Úpici získala dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj z Národního programu pro rozvoj cestovního ruchu na projekt Návštěvnické a odborné pozorovací astronomické centrum na Hvězdárně v Úpici v celkové výši 1,5 mil. Kč, dotace bude čerpána v roce 2023.

Kap. 17 - analýzy a podpora řízení (upravený rozpočet 1,3 mil. Kč, skutečnost 0,5 mil. Kč), nedočerpano 0,8 mil. Kč. Čerpání finančních prostředků za kap. 17 za r. 2022 bylo úspornější oproti plánu a realizace některých úkolů byla prodloužena na další období.

Update portálu příspěvkových organizací byl přesunut až na rok 2023, čímž došlo k úspoře více než 90 tis. Kč. Přibližně o stejnou částku byly nižší i výdaje oproti původnímu předpokladu na celokrajskou soutěž Hackathon. Finančně úspornější byly i výdaje na Datový portál Královéhradeckého kraje. Z časových důvodů byl o rok prodloužen termín na zhotovení metodiky k oblasti analýz. Rovněž i školení pro obce původně plánované na rok 2022 se uskuteční až v roce 2023.

Kap. 18 - zastupitelstvo kraje (upravený rozpočet 385,5 mil. Kč, skutečnost 246,1 mil. Kč), nedočerpano 139,4 mil. Kč.

Na vykázané úspoře se velkou měrou podílely nižší výdaje u odměn včetně refundací a s nimi spojených výdajů (8,7 mil. Kč) z titulu nevyplacení odměn či odchodného, nevyužití možností refundací a úhrad ušlého výdělků v plném rozsahu jejich předpokládaného objemu.

Největší úspora vznikla u finančních prostředků určených na řešení krizových a havarijních situací. U prostředků určených na výdaje spojené s uprchlickou krizí se jedná o 114,8 mil. Kč. U finančních prostředků určených na řešení havarijních situací - živelných pohrom, velkých havárií apod., se jedná o úsporu ve výši 0,3 mil. Kč a u výdajů spojených s pandemií koronaviru o 4,3 mil. Kč, rovněž u finančních prostředků určených na poskytování účelových dotací a finančních darů (1,9 mil. Kč).

Nedočerpání finančních prostředků se projevilo také u ostatních běžných a kapitálových výdajů (6,4 mil. Kč) zejména z důvodu nedočerpaných výdajů uvažovaných a rozpočtovaných pro zastupitele, nedočerpaných výdajů určených na tuzemské i zahraniční cestovné, právní a konzultační služby či na občerstvení a věcné dary.

V roce 2022 byl zahájen projekt Společně pro Ukrajinu. Nevyčerpané prostředky ve výši 2,4 mil. Kč budou převedeny do roku 2023, kdy bude projekt pokračovat.

Kap. 19 - krajský úřad - v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem (upravený rozpočet 476,7 mil. Kč, skutečnost 456,3 mil. Kč) byla vykázaná nižší skutečnost výdajů o 20,4 mil. Kč (8,5 mil. Kč převedeno do r. 2022).

V průběhu roku byl několika rozpočtovými opatřeními zvýšen objem prostředků na platy v souvislosti s opakovaným navýšením počtu zaměstnanců kraje zařazených do krajského úřadu. Úspora ve výši 7,1 mil. Kč vznikla na základě nenaplněného počtu zaměstnanců. Průměrný plat za rok 2022 činil 46 076 Kč.

K úsporám v ostatních běžných výdajích ve výši 10,3 mil. Kč došlo zejména na základě nenaplnění počtu zaměstnanců a nákladů s tím spojených a zavedení úsporných opatření.

U vybraného ukazatele pohoštění došlo k úspoře 0,02 mil. Kč, kde je důvodem nedočerpání stanoveného limitu jednotlivými odbory.

Úspora finančních prostředků ve výši 1,8 mil. Kč vznikla na službách spojených s pronájem Regiocentra Nový Pivovar.

V oblasti Krizového plánování bylo v rozpočtu na rok 2022 kalkulováno s normálním průběhem roku. Vykázaná úspora činí 0,2 mil. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky z dotačních titulů (volba prezidenta ČR, volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR, výdaje na krajského koordinátora romských poradců, výkon sociální práce) ve výši 1,0 mil. Kč byly vráceny do státního rozpočtu.

Kap. 21 - investice a evropské projekty je objemem rozpočtu (upravený rozpočet 3 048,3 mil. Kč, skutečnost 1 866,2 mil. Kč) po školství druhou největší kapitolou.

Do výdajů tohoto odvětví patří prostředky na krajské stavební investice, prostředky na kofinancování a předfinancování stavebních projektů včetně souvisejících neinvestičních výdajů, rezervy na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z EU na org. 2099, org. 2077 a org. 2088, příspěvek na provoz Centra investic, rozvoje a inovací (CIRI), Modernizace a dostavba ON Náchod, akce průmyslových zón Solnice – Kvasiny a Vrchlabí, projekt spolufinancované EU.

Čerpání této kapitoly zůstalo za možností upraveného rozpočtu o 1 182,1 mil. Kč (bylo převedeno do r. 2023), největší objem tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (skutečnost 2 013,0 mil. Kč, nedočerpano 857,2 mil. Kč), další významnou část tohoto objemu tvoří výdaje určené na projekt Modernizace a dostavba ON Náchod (skutečnost výdajů 91,4 mil. Kč; nedočerpano 28,7 mil. Kč) a na realizaci průmyslových zón (skutečnost 53,7 mil. Kč, nedočerpano 257,5 mil. Kč), nedočerpané prostředky byly převedeny do r. 2023.

V roce 2022 byl dokončen projekt Rozšíření parkovací kapacity v ON Náchod, na který bylo v tomto roce vyčerpáno 47,6 mil. Kč. Zároveň došlo i k realizaci projektu Rekonstrukce 5 bytů nemocniční budovy ON Náchod v částce 2,2 mil. Kč. Tento projekt byl podpořen dotací z MMR ve výši 1,7 mil. Kč, kterou by měl Královéhradecký kraj obdržet v roce 2023. Probíhaly i výdaje týkající se 1. etapy modernizace a dostavby ON Náchod. Jednalo se především o nákupy materiálového vybavení nemocnice – zdravotnické přístroje, zařízení, technologie, dále nábytek atd. Na tyto výdaje bylo vyčerpáno 41,3 mil. Kč.

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

Nejvíce z těchto finančních prostředků, 742,1 mil. Kč, bylo určeno pro odvětví dopravy. Finanční prostředky byly použity ve výši 561,8 mil. Kč, a to především na financování rekonstrukcí komunikací a mostů, které byly podpořeny v rámci IROP. Mezi největší akce lze zařadit např. komunikace: II/308 Bohuslavice – Nové Město nad Metují (částka 191,0 mil. Kč), II/286 Jičín, Robousy – Valdice přeložka (částka 226,9 mil. Kč), III/5672 Horní Kostelec (částka 92,9 mil. Kč). Akce byly dokončeny v roce 2022.

V odvětví evropské integrace byl financován projekt „Rozvoj systému hospodaření s energií v Královéhradeckém kraji“, na který se z vyčleněných 20,7 mil. Kč vyčerpalo 11,8 mil. Kč. Součástí vyčleněných finančních prostředků byla i dotace poskytnutá z MPSV ve výši 3,4 mil. Kč, která byla čerpána ve výši 2,9 mil. Kč.

V odvětví kultury bylo z vyčleněných 90,7 mil. Kč vyčerpáno 22,4 mil. Kč. Na pořízení vybavení v rámci projektu Revitalizace a zatraktivnění pevnosti Dobrošov bylo vynaloženo 18,1 mil. Kč. Na projekt SMARTmuzeum: modernizace depozitářů, technického a technologického zázemí Muzea VČ v Hradci Králové bylo na pořízení vybavení vynaloženo celkem 1,9 mil. Kč. Oba projekty byly tímto ukončeny. V roce 2022 byla zahájena realizace projektu „Vybudování přírodovědecké expozice a návštěvnického centra pro inovativní prezentaci přírodního dědictví Muzea východních Čech v Hradci Králové, Centrální krajský depozitář“, na kterou bylo vynaloženo 1,9 mil. Kč. Projekt pokračuje i v roce 2023.

Pro odvětví školství bylo v roce 2022 určeno 206,3 mil. Kč, z nichž bylo vyplaceno 197,5 mil. Kč. Většina finančních prostředků byla použita na financování projektu podpořeného v rámci OPŽP – Snížení energetické náročnosti budov školy v Novém Městě nad Metují (částka 33,9 mil. Kč), kde se jednalo komplexní zateplení budov. Ukončení se plánuje na rok 2023.

Finanční prostředky směřovaly v roce 2022 i příspěvkovým organizacím na jimi realizované akce, a to formou NFV. Např. Střední průmyslové škole stavební Hradec Králové (pokračuje do roku 2023), Střední průmyslová škola Trutnov – Školní (ukončena začátkem roku 2023). Vyšší odborná škola a obchodní akademie Náchod – (pokračuje do roku 2023).

Pro odvětví zdravotnictví bylo vyčleněno 53,3 mil. Kč. Z této částky bylo vyčerpáno 46,2 mil. Kč. Uvedené finanční prostředky směřovaly např. do projektů na snížení energetické náročnosti budov - nemocnice Broumov (objekt A+B+C, částka 6,7 mil. Kč), nemocnice Nový Bydžov (objekt ZZS + č.p. 493, částka 10,7 mil. Kč), Výjezdové stanoviště ZZS KHK + Výcviková a školící základna ZZS KHK v lokalitě Temný Důl (vybavení, částka 1,3 mil. Kč), Vybavení ZZS KHK (formou NFV, částka 6,4 mil. Kč).

U odvětví sociálních věcí bylo z přidělené částky ve výši 439,6 mil. Kč vyčerpáno 294,6 mil. Kč. Na vyčerpaných prostředcích se nejvíce podílel projekt Domov důchodců Lampertice – stavební úpravy objektu Žaclěř s částkou 108,8 mil. Kč. Dalšími realizovanými projekty byly např.: BD Hajnice, novostavba a rekonstrukce ubytovací a správní budovy s částkou 59,9 mil. Kč, DD Borohrádek - Domky Na Květné s částkou 35,7 mil. Kč, Pobytové služby Opočno s částkou 33,9 mil. Kč, Pobytové služby pro osoby s postižením v lokalitě HK - Roudnička s částkou 20,0 mil. Kč, Transformace ÚSP pro mládež Kvasiny – výstavba v lokalitě Třebechovice pod Orebem s částkou 18,4 mil. Kč a Rozvoj komunitních sociálních služeb CHB Jičín s částkou 13,6 mil. Kč.

Z financí vyčleněných ve výši 7,5 mil. Kč pro CIRI na přípravu, udržitelnost, řízení a administraci projektů bylo vyčerpáno 3,7 mil. Kč. Nevyčerpané zůstatky u org. 2077, 2088 a 2099 činí cca 340,9 mil. Kč.

Případné nevyčerpané finanční prostředky určené na kofinancování a předfinancování projektů se dle jednotlivých odvětví převádějí do roku 2023.

V průběhu roku 2022 byly prostřednictvím kapitoly 21 čerpány dotace obdržené ze státního rozpočtu na projekty realizované Královéhradeckým krajem.

Dotace poskytnutá z MPO na Průmyslovou zónu Kvasiny III ve výši 4,6 mil. Kč byla vyčerpána na výkup pozemků spojených s akcí Přeložka II/298, obchvat Opočna. Částka ve výši 3,1 mil. Kč byla vyčerpána v roce 2022. Zbývající nevyčerpaná částka ve výši 1,4 mil. Kč představuje uhrazené náklady na výkup pozemků z minulých let.

Zcela vyčerpána byla také dotace poskytnutá ze SFDI ve výši 287,8 mil. Kč na obnovu silničního majetku. Největšími částkami byly podpořeny např. tyto projekty: II/296 Revitalizace mostů – Temný Důl – 96,7 mil. Kč), III/3024 Jetřichov (43,5 mil. Kč), III/28526 Jizbice - Lipí (částka 41,1 mil. Kč), III/3041 Maršov u Úpice Libňatov (39,3 mil. Kč), most ev. č. 309-004 Kounov (28,6 mil. Kč). Dále byly poskytnuty a zcela vyčerpány finanční prostředky na akce SFDI – neinvestiční ve výši 10,1 mil. Kč.

Z dotace poskytnuté SFDI byla částka ve výši 143,5 mil. Kč profinancována i na akce spojené s Průmyslovou zónou Kvasiny III – II/298 Opočno, obchvat – 2. etapa (130,4 mil. Kč), II/321 Černíkovice – Domašín, obchvat (10,0 mil. Kč), II/318 Častolovice, obchvat (1,4 mil. Kč), PZ Lipovka (1,3 mil. Kč).

Vlastní finanční prostředky, které byly vyčleněny prostřednictvím kapitoly 21 na financování projektů a nebyly v plné výši vyčerpány, byly přesunuty do rozpočtu kapitoly na rok 2023.

Na projekt Průmyslová zóna Kvasiny III bylo z určené částky 309,1 mil. Kč vyčerpáno 53,6 mil. Kč. Na projekt Průmyslová zóna Vrchlabí bylo profinancováno 0,06 mil. Kč z vyčleněných 2,1 mil. Kč. U projektu EPC (energetický management + úhrady splátek ČSOB), který v roce 2022 skončil, bylo vyčerpáno 8,3 mil. Kč z vyčleněných 9,0 mil. Kč, a na přípravu nových projektů v dopravě bylo z vyčleněných 42,8 mil. Kč vyčerpáno 41,1 mil. Kč.

Kap. 28 - sociální věci - k nižšímu čerpání výdajů (upravený rozpočet 1 906,5 mil. Kč, skutečnost 1 705,3 mil. Kč) o 201,1 mil. Kč došlo především z důvodu nečerpání prostředků na projekty realizované v rámci Operačního programu Zaměstnanost (105,2 mil. Kč státní rozpočet + 63,7 mil. Kč kofinancování), jedná se o zálohové platby na realizaci víceletých projektů a prostředky byly se zachováním účelovosti převedeny do r. 2023.

Běžné výdaje kap. 28 byly v průběhu roku 2022 navýšeny o 1 369,7 mil. Kč, a to ze schváleného rozpočtu ve výši 334,8 mil. Kč na skutečnou výši 1 704,5 mil. Kč. Příspěvky PO na provoz vzrostly z 253,7 mil. Kč na 281,1 mil. Kč, to je o 27,4 mil. Kč, dotace na sociální služby se zvýšily v průběhu roku 2022 o 15,2 mil. Kč ze schválených 70,0 mil. Kč na skutečných 85,2 mil. Kč a skutečné ostatní běžné výdaje kap. 28 byly nižší než původní rozpočet o 3,5 mil. Kč, neboť původní rozpočet počítal s výší 10,6 mil. Kč, avšak skutečnost k 31. 12. 2022 činila 7,1 mil. Kč. Na navýšení běžných výdajů kap. 28 se podílelo zejména poskytnutí finančních prostředků ze státního rozpočtu pro poskytovatele sociálních služeb dle z. 108/2006 Sb., a to ve výši 1 209,3 mil. Kč, poskytnutí finančních prostředků ze SR v rámci OP Z a Z+, dále poskytnutí finančních prostředků ze SR pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, pro sociální část center duševního zdraví a pro kontaktní centrum a terénní služby na malém městě. Na realizaci projektů v rámci OP Z bylo ze SR skutečně vyčerpáno 56,8 mil. Kč a na OP Z+ bylo ze SR skutečně použito 11,2 mil. Kč. Rozpočet běžných výdajů kap. 28 vzrostl v průběhu roku 2022 o 12,5 mil. Kč v důsledku poskytnutí finančních prostředků ze státního rozpočtu pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, z čehož bylo vyčerpáno 12,2 mil. Kč. Ze SR bylo poskytnuto 22,7 mil. Kč na sociální část center duševního zdraví a 1,1 mil. Kč na kontaktní centrum a terénní služby na malém městě. Původní rozpočet běžných výdajů počítal s částkou 0,5 mil. Kč na kofinancování a předfinancování. Tato částka byla úpravou rozpočtu navýšena na 81,6 mil. Kč, avšak skutečnost činila 17,9 mil. Kč.

Kapitálové výdaje na kofinancování a předfinancování skutečně činily 0,8 mil. Kč, i když v původně schváleném rozpočtu s tím počítáno nebylo.

Příspěvky na provoz byly vyčerpány v plné výši 281,1 mil. Kč.

Rozpočet ostatních běžných výdajů byl v průběhu roku 2022 snížen, a to zejména z důvodu neuskutečnění některých akcí v důsledku onemocnění COVID-19 počátkem roku 2022.

Příspěvky PO na provoz byly v průběhu roku navyšovány z důvodu nárůstu cen energií, dále z důvodu vícenákladů na zajištění náhradních prostor Domova důchodců Dvůr Králové nad Labem po dobu rekonstrukce stávajících prostor, navýšením personálu (např. v Barevných domcích Hajnice v reakci na akutní potřebu zajištění služeb pro osoby s autismem) a v souvislosti s otevřením nových lůžek (například v Domovech na Orlici a v Domově sociální péče Tmavý Důl) a s ohledem na vícenáklady spojené s ubytováním uprchlíků z Ukrajiny a záporných výsledků hospodaření. Dále došlo k navýšení příspěvků na provoz u organizací, kterým byl snížen příspěvek z prostředků státního rozpočtu rozdělovaných dle § 101a ZSS a v důsledku navýšení provozních nákladů. Na konci roku byly naopak příspěvky na provoz PO u některých organizací sníženy v důsledku navýšení dotací na sociální služby.

Nižší výdaje byly vynaloženy na aktivity pro rodinnou politiku a na nákup služeb pro pomoc rodině a manželství, a to o cca 3,6 mil. Kč a u výdajů na prevenci sociálně nežádoucích jevů se uspořilo 0,7 mil. Kč. U aktivit pro národnostní menšiny činila úspora 0,1 mil. Kč a finanční prostředky na zdravotně postižené byly téměř celé využity. Výdaje na aktivity pro seniory byly naopak vyšší o 0,4 mil. Kč, než se předpokládalo.

Výdaje na konzultační, poradenské a právní služby a na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi byly větší než původní rozpočet o cca 0,7 mil. Kč.

V roce 2022 bylo z ostatních běžných výdajů kap. 28 vynaloženo nejvíce finančních prostředků do následujících oblastí: na aktivity pro rodinnou politiku a nákup služeb pro

pomoc rodině a manželství, a to cca 3,4 mil. Kč; na konzultační, poradenské a právní služby a na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi cca 2,9 mil. Kč a cca 0,9 mil. Kč bylo vynaloženo na aktivity pro seniory.

Společnosti PROSTOR PRO, o. p. s. byla poskytnuta návratná finanční výpomoc ve výši 0,8 mil. Kč a Národní radě osob se zdravotním postižením ČR, z. s. dotace ve výši 0,1 mil. Kč.

Od 1. 1. 2022 se změnil název příspěvkové organizace Domov důchodců Tmavý Důl na Domov sociální péče Tmavý Důl.

Rok 2022 byl zpočátku finančně nestabilní vzhledem k rozpočtovému provizoriu. Nejistota spojená s energetickou krizí a zvyšující se inflací nutila organizace v I. pololetí hospodařit velmi úsporně s minimálními nebytně nutnými náklady, neboť hrozilo riziko vysokých ztrát. Do čerpání nákladů i do výnosů se v 1. pololetí 2022 promítlo i onemocnění COVID-19. Po navýšení příspěvků a dotace z MPSV, vlivem obsazenosti lůžek a navýšením příjmů z příspěvků na péči se organizace dostaly do kladného hospodaření a mohly doplnit materiálově technické vybavení, realizovat větší opravy a údržby budov.

Největší část nákladů tvořily osobní náklady, dalšími významnými položkami byly spotřeba materiálu, spotřeba energie, opravy a udržování a náklady z drobného dlouhodobého majetku. U organizací, které ubytovaly osoby z Ukrajiny, se do nákladů promítly i zvýšená spotřeba energií, pracích prášků, opravy, údržby a další související náklady (například se znovuzprovozněním skřivanského zámku). U spotřeby energie došlo k navýšení cen plynu a elektrické energie, i když spotřeba byla někde nižší vlivem mírné zimy.

Po schválení novely úhradové vyhlášky došlo v roce 2022 ke zvýšení maximálních sazeb za poskytování služeb klientům. Organizace reagovaly zvýšením úhrad od klientů za pobyt a stravu, neboť dochází ke zvyšování provozních nákladů, nákladů na přípravu stravy i cen potravin a materiálových vstupů. Zároveň došlo novelou zákona o sociálních službách k navýšení příspěvku na péči ve III. a IV. stupni závislosti, čímž podstatně stouply výnosy z příspěvků na péči. Na výši výnosů se podílely i úhrady od zdravotních pojišťoven a od ZP za antigenní testování COVID-19. V některých zařízeních došlo k otevření nových objektů a k rozšíření služeb. Výše uvedené faktory v oblasti výnosů umožnily zajistit bezproblémový provoz, zrealizovat opravy, pokrýt mzdové náklady a nakoupit vybavení pro zlepšení podmínek klientů. Z důvodu vysoké nemocnosti a zástupů za nemocné zaměstnance byly v některých zařízeních vyplaceny vzniklé přesčasy ostatním zaměstnancům a odměny na konci roku.

Kap. 39 - regionální rozvoj (upravený rozpočet 37,4 mil. Kč, skutečnost 23,0 mil. Kč) nebyla čerpána v objemu 14,4 mil. Kč.

Důvodem nedočerpání části finančních prostředků rozpočtu byla skutečnost, že v roce 2022 byly zahájeny aktivity s přesahem realizace do roku 2023 nebo zcela nové aktivity schválené a zahájené v samotném závěru roku.

Část nevyčerpaných finančních prostředků, ve výši 1,1 mil. Kč byla převedena na plánované výdaje do rozpočtu roku 2023, a to např. na Smlouvu o dílo – Strategie Královéhradeckého kraje v oblasti cyklistické dopravy do roku 2035, dále na financování marketingového zajištění akce Týdne vzdělávání dospělých 2023, a financování licence a vše související se zahájením Burzy filantropie v Královéhradeckém kraji a zapojením kraje v ní aj. Dále byly převedeny do rozpočtu roku 2023 nevyčerpané finanční prostředky ve výši 10,0 mil. Kč, které byly schválené k pokrytí darů „22DAR03 – Podpora v období energetické krize s cílem zachovat rozsah činnosti ve prospěch dětí a mládeže“.

V rámci výdajů kapitoly 39 je financován projekt „Regionální stálá konference Královéhradeckého kraje“, jde o navazující projekt, který rozvíjí dialog o územních prioritách s regionálními partnery, napomáhá lepší koordinaci aktivit v kraji ve vazbě na čerpání prostředků z evropských, národních či krajských zdrojů. Cílem projektu je zajištění RSK

KHK, mapování potřeb v území, spolupráce s regionálními partnery, předávání podnětů na poskytovatele dotací a přenos informací do území. V rámci projektu byla v roce 2022 Centru investic, rozvoje a inovací poskytnuta návratná finanční výpomoc v částce 2,4 mil. Kč určená na předfinancování projektu RSK IV. Částka je poté průběžně splácena na základě jednotlivých žádostí o platbu z Ministerstva pro místní rozvoj. V roce 2022 KHK obdržel na základě žádosti částku na RSK IV ve výši 1,0 mil. Kč. V červnu 2022 byla na výdajový účet kraje připsána částka ve výši 2,0 mil. Kč od Centra investic, rozvoje a inovací, jednalo se o poslední splátku NFV na předfinancování RSK III a vrácení nevyčerpané částky.

Na základě uzavřeného Protokolu o účelovém a časovém vymezení poskytnutého účelově vázaného příspěvku poskytnutého za účelem realizace aktivit projektu „Regionální stálá konference Královéhradeckého kraje IV“ byl Centru investic, rozvoje a inovací poskytnut účelově vázaný příspěvek ve výši 0,4 mil. Kč, zúčtování tohoto příspěvku bude provedeno k datu 31.5.2023 a vyúčtování bude předáno odboru Regionálního rozvoje do 30.6.2023.

Za účelem podpory Regionálního rozvoje v Královéhradeckém kraji 2022 byl uzavřen, s Centrem investic, rozvoje a inovací, v souladu s usnesením ZK/11/718/2022 Protokol o účelovém a časovém vymezení poskytnutého účelově vázaného příspěvku ve výši 2,0 mil. Kč, jehož účinnost byla dodatkem č. 1 stanovena do 31.05.2023, kdy bude provedeno a předloženo odboru Regionálního rozvoje závěrečné vyúčtování.

V souladu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace je v rámci výdajů kapitoly 39 financován projekt realizovaný v rámci Operačního programu Zaměstnanost. Dotace je schválena v celkové výši 0,6 mil. Kč a je poskytována Ministerstvem pro místní rozvoj na základě žádostí o platbu, v roce 2022 byla poskytnuta dotace ve výši 0,3 mil. Kč. Dotace je na základě uzavřeného Memoranda a Smlouvy o partnerství přeposlána z účtu Královéhradeckého kraje na CIRI. Projekt je spolufinancován z ESF.

V roce 2022 byly, na základě usnesení č. ZK/11/782/2022 a ZK/16/1183/2022 uzavřeny se společností Centrum evropského projektování a.s., Hradec Králové dvě Smlouvy o poskytnutí peněžitého příplatku mimo základní kapitál, v celkové výši 6,7 mil. Kč, předmětem těchto smluv je závazek akcionáře poskytnout společnosti dobrovolný peněžitý příplatek do vlastního kapitálu společnosti mimo její základní kapitál. Účelem smluv bylo zajištění potřebného finančního krytí nákladů společnosti vzniklých v souvislosti s postupným ukončováním činnosti společnosti – zejména služby, mzdy a ostatní finanční náklady (4,2 mil. Kč) a dále krytí částky vyplývající z žaloby, která byla na společnosti podána Oblastní nemocnicí Náchod a.s. (2,5 mil. Kč).

Kap. 40 - územní plánování (upravený rozpočet 3,3 mil. Kč, skutečnost 3,3 mil. Kč) – z výše uvedeného rozpočtu odbor územního plánování vyčerpal k 31. prosinci 2022 z rozpočtu Královéhradeckého kraje, kapitoly 40, na plánované projekty a akce schválené v jednotlivých orgánech Královéhradeckého kraje (rada, zastupitelstvo) celou částku, kterou měl na základě upraveného rozpočtu k dispozici (3,3 mil. Kč). Konkrétně se jednalo o pořízení:

- „Aktualizace č. 5 Zásad územního rozvoje Královéhradeckého kraje“
- „Úprava portálu digitální mapy veřejné správy – Nástroje pro tvorbu a údržbu územně analytických podkladů Královéhradeckého kraje“
- „Internetová prezentace Zásad územního rozvoje Královéhradeckého kraje po vydání Aktualizací č. 3 a 4“
- Zpracování vybraných tištěných výkresů územních plánů obcí, regulačních plánů a jejich textových částí do digitálního formátu tak, aby bylo možné začlenit tyto do fungující elektronické aplikace označené jako „Pasport územně plánovacích dokumentací obcí Královéhradeckého kraje“ za rok 2022 umístěné na webovém portálu Královéhradeckého kraje.

K vyčerpání výše uvedené částky na chystané akce a projekty v roce 2022 došlo na základě dodržení zásad ze strany odboru územního plánování při zajištění výběru zpracovatele (výběrová řízení v souladu se Směrnicí č. 3 Rady Královéhradeckého kraje, kterou se stanovuje postup Královéhradeckého kraje při zadávání veřejných zakázek) územně plánovací dokumentace a jednotlivých územně plánovacích podkladů, studií, při kterých byl kladen důraz zejména na hospodárnost a zároveň dodržení efektivnosti a účelnosti při nakládání s veřejnými finančními prostředky určenými na schválené akce a projekty kapitoly.

V rámci **kap. 41 - rezerva a ostatní výdaje netýkající se odvětví** (upravený rozpočet 298,9 mil. Kč, skutečnost 56,3 mil. Kč) byly uhrazeny úroky z úvěru (10,1 mil. Kč), výdaje týkající se finančního vypořádání (13,7 mil. Kč), úhrada daně z příjmů právnických osob za kraj ovlivňuje stejným objemem příjmy i výdaje kraje (32,5 mil. Kč).

Kap. 48 - Dotační fond Královéhradeckého kraje (upravený rozpočet 338,7 mil. Kč, skutečnost 316,1 mil. Kč) byl rozpočet čerpán na 93,3 % (podrobné čerpání tab. č. 10 a 12), zůstatek ve výši 22,6 mil. Kč se převádí do r. 2023. V průběhu roku byly prostředky fondu posíleny celkem o 226,1 mil. Kč (z toho 46,6 mil. Kč převod zůstatku z r. 2021), nejpodstatnější bylo navýšení v oblasti individuálních dotací (o 180,3 mil. Kč) a v oblasti regionálního rozvoje (o 41,3 mil. Kč).

Rok 2022 byl v mnoha směrech stále ještě ovlivněn pandemickou situací. Mnoho projektů z předešlého roku se prodlužovalo, proto v této souvislosti bylo v některých oblastech méně požadavků na dotace.

Ve většině oblastí zůstaly stejné programy, největší progres zaznamenala oblast regionálního rozvoje, kde jsou nové čtyři programy:

22RRD14 Příprava investičních projektů

22RRDU6 Podpora činnosti v oblasti protipožární ochrany

22RRDU7 Program podpory lokální ekonomiky

22RRDU8 Podpora sociálního podnikání na území KHK

V oblasti cestovních ruchů naopak nebyl pro rok 2022 vyhlášen program „Propagace cyklobusů v turistických regionech“, jelikož tato problematika byla přesunuta do gesce odboru dopravy a silničního hospodářství.

V oblasti individuálních dotací docházelo k průběžnému přidělování dotací na základě schválení Zastupitelstvem kraje. Celkem bylo podpořeno 133 žádostí v celkovém vyplaceném objemu 182,7 mil. Kč.

Dotační programy v tis. Kč	Schváleno	Skutečnost
<u>Regionální rozvoj</u>		
21RRD20 Obchůdek 2021+	1 916,76	1 916,76
22RRD01 Obnova hasičské techniky pro obce s JPO	4 000,00	4 000,00
22RRD02 Podpora svazků obcí	2 578,70	2 551,31
22RRD03 Podpora pořízení územních plánů zpracovaných v souladu s metodikou MINI	180,90	180,90
22RRD10 Podpora provozu prodejen na venkově	1 982,50	1 977,94
22RRD11 Zvýšení akceschopnosti JPO zřizovaných obcemi v Královéhradeckém kraji	13 330,00	13 330,00
22RRD12 Podpora JPO II a JPO III zřízených obcí v Královéhradeckém kraji	130,00	130,00
22RRD13 Kreativní vouchery	2 500,00	2 500,00
22RRD14 Příprava investičních projektů	2 608,70	2 608,70

22RRDU2 Rozvoj a budování dálkových a na ně navazujících cyklotras v Královéhradeckém kraji	12 429,60	12 404,43
22RRDU3 Program obnovy místních částí obcí	3 000,00	3 000,00
22RRDU4 Chytrá řešení v regionu	2 319,40	2 319,40
22RRDU5 Podpora sborů dobrovolných hasičů KHK	3 791,00	3 765,77
22RRDU6 Podpora činnosti v oblasti protipožární ochrany	820,00	818,21
22RRDU7 Program podpory lokální ekonomiky	1 500,00	1 440,00
22RRDU8 Podpora sociálního podnikání na území Královéhradeckého kraje	1 179,20	1 124,40

Důvodem nedočerpání oblasti regionálního rozvoje jsou vratky z minulých let, především to byla vrátka obce Velká Jesenice (3.000 tis. Kč) a obce Chvaleč (3.000 tis. Kč) a také další 4.000 tis. Kč. které byly určeny pro JPO zřizované obcemi na CAS (cisternové automobilové stříkačky). Zde byla podmínka obdržení dotace i od MV ČR, které však tento program pro rok 2022 nevyhlásilo.

Vzdělávání

22SMVU1 Polytechnická výchova a vzdělávání	1 514,00	1 514,00
22SMV02 Rozvoj talentů	107,00	107,00
22SMV06 Etická výchova ve školách	300,00	300,00

Prevence rizikového chování

22SMP01 Prevence rizikového chování a zdravý životní styl žáků	1.037,00	1 037,00
--	----------	----------

Volnočasové aktivity

22SMR01 Podpora celoroční činnosti organizací dětí a mládeže a pracujících s dětmi a mládeží ve volném čase a vzdělávání vedoucích a dalších dobrovolných pracovníků	1 300,00	1 300,00
--	----------	----------

22SMR03 Akce pro děti a mládež ve volném čase (krajského významu)	191,00	178,00
---	--------	--------

22SMR04 Táborová činnost	450,00	435,00
22SMR05 Mezinárodní spolupráce dětí a mládeže	130,00	90,00
22SMR08 Rekonstrukce a modernizace objektů a zařízení využívaných pro volný čas dětí a mládeže - pouze investiční akce	547,00	547,00

Životní prostředí a zemědělství

22ZPD02 Opatření k zadržování vody v krajině	825,00	825,00
22ZPD04 Ochrana přírody a krajiny	510,40	510,40
22ZPD06 Včelařství	660,50	660,50
22ZPD07 Propagace zemědělství a místní produkce	176,40	176,40
22ZPDU1 Enviromentální vzdělávání, výchova a osvěta	1 969,70	1 967,70

Kultura a památková péče

22KPG01 Podpora kulturních aktivit	4 630,00	4 507,93
22KPG05 Podpora zachování nemateriálního kulturního dědictví	800,00	792,42
22KPG06 Podpora činnosti muzeí a galerií	2 030,00	1 962,19
22KPG07 Rezidence v oblasti kultury	400,00	400,00
22KPG08 Podpora mobility v kultuře	560,00	515,00
22KPG09 Kreativní vouchery pro kulturní dědictví	289,38	289,37
22KPG04 Obnova historických varhan	750,00	670,00
22KPGU2 Obnova památkového fondu	11 830,00	11 817,49

(v této oblasti k vyššímu nedočerpání došlo vlivem vrátek a schválení navýšení rozpočtu ve 4. ZR v r. 2022 z důvodu alokace finančních prostředků na schválené programy 23KPG20 a 23KPG09)

Cestovní ruch

22CRG01 Úprava lyžařských běžeckých tras	1 870,00	1 870,00
--	----------	----------

22CRG04 Podpora činnosti turistických informačních center	450,00	450,00
<u>Program obnovy venkova</u>		
22POVU1 Program obnovy venkova	32 113,00	32 061,88
<u>Sport a tělovýchova</u>		
22SPT01 Pohybová gramotnost	600,00	542,42
22SPT02 Pořádání významných sportovních akcí dětí a mládeže	1 600,00	1 550,00
22SPT03 Pořádání významných masových tělovýchovných a sportovních soutěží typu "sport pro všechny"	600,00	555,00
22SPT04 Činnosti sportovní středisek a sportovních center mládeže	2 000,00	2 000,00
22SPT05 Podpora krajských reprezentačních výběrů mládeže a reprezentace na republikových, evropských a celosvětových soutěžích	1 595,00	1 595,00
22SPT07 Vzdělávání trenérů, rozhodčích a cvičitelů	200,00	200,00
22SPT08 Vrcholový a výkonnostní sport v kategorii dospělých	3 000,00	2 891,08
22SPT09 Příprava krajských reprezentantů na Olympiádu dětí a mládeže	450,00	447,24
22SPT10 Podpora investic do sportovních objektů	4 980,00	4 480,00
<u>Individuální dotace</u>	184 511,55	182 737,86

(důvodem nedočerpání individuálních dotací jsou vratky z nevyčerpaných dotací a převod na plánované projekty do rozpočtu 2023)

Regionální inovační fond Královéhradeckého kraje (RIF - kap. 49) byl v r. 2010 zřízen jako trvalý účelový fond Královéhradeckého kraje, jehož prostřednictvím bude zabezpečován neustálý rozvoj výzkumu, vývoje a inovací v souladu se strategií rozvoje kraje, programem rozvoje kraje a s cíli regionální inovační strategie a jejího akčního plánu, prostředky fondu jsou rozdělovány prostřednictvím vyhlášení veřejných soutěží ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích se zaměřením na inovační vouchery, v roce 2022 nebyl čerpán, plánované aktivity bylo možné financovat prostřednictvím evropského projektu „Smart Akcelerátor II.“, zůstatek 2,4 mil. Kč byl převeden do r. 2023.

Přestože byly z **Fondu rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje (FRR KHK - kap. 50)** profinancovány veškeré požadované výdaje, bylo jeho čerpání proti možnosti upraveného rozpočtu (upravený rozpočet 1 591,9 mil. Kč, skutečnost 744,0 mil. Kč) nižší o 847,9 mil. Kč, a to u zdravotnictví (o 493,7 mil. Kč), správy majetku kraje (o 36,1 mil. Kč), sociálních věcí (o 42,6 mil. Kč), dopravy (o 127,5 mil. Kč), školství (o 102,5 mil. Kč), informatiky (o 28,4 tis. Kč), kultury (o 3,0 mil. Kč), krajského úřadu (o 2,3 mil. Kč), zastupitelstvo kraje (o 0,4 mil. Kč), zůstatek (o 11,4 mil. Kč) vykazuje i rezerva vytvořená zejména na havárie. Nečerpání vzniká tím, že pro vypsání výběrového řízení na zhotovitele musí být schváleno finanční krytí, nedočerpané prostředky jsou u akcí, které jsou ve fázi rozpracovanosti a dokončeny budou v následujícím roce, v některých případech došlo k úsporám vlivem nižších vysoutěžených částek. Nečerpání prostředky byly dle odvětvového členění převedeny k čerpání v r. 2023. (Podrobný přehled akcí v tab. č. 8 a 9)

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

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 a jeho příspěvkové a ostatní organizace.

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 trvá i nadále.

Dalším finančním a velmi citelným dopadem na hospodaření zřizovaných organizací a založených společností Královéhradeckým krajem byl v roce 2022 strmý nárůst cen vstupů, zejména elektřiny a plynu, což zapříčinilo zvýšené nároky na financování provozu i investic.

Příspěvkové organizace

Rozpočet pro příspěvkovou organizaci *Správa silnic Královéhradeckého kraje* byl schválen ve výši 27 440,0 tis. Kč na provozní příspěvek a 10 000,0 tis. Kč na kapitálové výdaje. V průběhu roku došlo ke zvýšení provozního příspěvku o částku 305,79 tis. Kč z důvodu skokového nárůstu cen elektrické energie. Z důvodu zvýšených výnosů za poplatky zvláštního užívání silnic, příjmů z pojistného a vyšších kreditních úroků byl ve 4. změně rozpočtu snížen provozní příspěvek o 2 000,0 tis. Kč. Konečná hodnota provozního příspěvku byla ve výši 25 745,79 tis. Kč.

Odvod z Investičního fondu do rozpočtu Královéhradeckého kraje byl realizován v plánované hodnotě ve výši 921,46 tis. Kč.

Organizace vykazuje zlepšený výsledek z hospodaření ve výši 2 115,94 tis. Kč, navrhuje se převést do rezervního fondu.

Hospodaření příspěvkové organizace *Centrum investic, rozvoje a inovací, Hradec Králové* skončilo ziskem ve výši 234,5 tis. Kč, je navrhován převod celého objemu do fondu odměn.

Odvětví školství - z celkového počtu 73 škol a školských zařízení zřízených Královéhradeckým krajem dosáhlo 69 zisku, 4 organizace skončily vyrovnaným výsledkem hospodaření.

Celkem příspěvkové organizace vykázaly výsledek hospodaření ve výši 32 391,48 tis. Kč.

Mezi školské subjekty s nejvyšším ziskem patří:

- *Česká lesnická akademie Trutnov – střední škola a vyšší odborná škola* - výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 249,24 tis. Kč a v doplňkové činnosti 8 034,34 tis. Kč. Doplňková činnosti vykazuje neočekávaně vysoký výsledek z důvodu nutného navýšení těžby dřeva pro opakovaný výskyt kůrovce a současně pro nutnost těžby po větrných kalamitách. Současně v průběhu roku na trhu několikanásobně vzrostla cena dřeva. Výsledek hospodaření převede organizace do rezervního fondu.

- *Střední průmyslová škola a Střední odborná škola, Dvůr Králové nad Labem, příspěvková organizace* - výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 648,00 tis. Kč a v doplňkové činnosti 1 138,69 tis. Kč. V organizaci v současné době běží několik projektů, čímž realizuje příjmy. Dále hlavním zdrojem doplňkové činnosti je pronájem prostor, reklamních ploch, stravování, ubytování a provozování sportovišť. Výsledek hospodaření převede organizace do rezervního fondu a potažmo do fondu investic na krytí plánovaných investičních nákladů.

Celkový výsledek hospodaření za příspěvkové organizace školství je vytvořen nedočerpáním finančních prostředků z příspěvku zřizovatele na provoz, z vlastních výnosů organizace a z doplňkové činnosti. Do výsledku hospodaření není promítnut odvod nevyčerpaných neinvestičních účelových prostředků poskytnutých organizacím v roce 2022. Zisk v hlavní činnosti byl vytvořen ve výši 15 659,31 tis. Kč a zisk v doplňkové činnosti 16 732,17 tis. Kč. U některých dětských domovů je zisk ovlivněn předepsanými výnosy z ošetřovného, které fakticky nebyly rodiči uhrazeny, tudíž nebyly využity k úhradě dalších možných nákladů organizací.

Prostředky ve výši 29 206,14 tis. Kč navržené jako přiděl do rezervního fondu budou využity k udržení maximálního objemu disponibilních zdrojů na krytí provozních výdajů dle zákona

č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. V některých případech dojde převodem z rezervního fondu k posílení fondu investic.

Jako příděl do fondu odměn je na základě podkladů škol a školských zařízení navržena ke schválení částka v celkové výši 2 648,14 tis. Kč. Příděl do fondu odměn byl odborem školství omezen do výše 10 % kladného výsledku hospodaření v hlavní činnosti, příděl do fondu odměn z výsledku hospodaření v hospodářské činnosti byl ze strany odboru školství ponechán na rozhodnutí organizace. Zároveň musí být dodrženy ukazatele zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, které se týkají maximální výše přídělu do tohoto fondu.

Částka v celkové výši 537,20 tis. Kč nebyla navržena k rozdělení. Jedná se o předepsané a neuhrazené pohledávky za ošetrovné dětí z dětských domovů. K přidělení prostředků do rezervního fondu dojde v následujících letech zároveň s řešením nedobytných pohledávek za ošetrovné.

V odvětví zdravotnictví 4 příspěvkové organizace vykázaly zlepšený výsledek hospodaření. Protialkoholní záchytná stanice vykázala mírnou ztrátu. V průběhu roku byly organizacím upraveny příspěvky na provoz ze schválených 336 315 tis. Kč na 320 121 tis. Kč.

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov (SOL) skončilo s kladným výsledkem hospodaření ve výši 4 740,91 tis. Kč. Příspěvek na provoz v roce 2022 činil 25 748,82 tis. Kč (příspěvek v roce 2021 činil 19 462 tis. Kč). Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov se skládá z osmi začleněných zařízení a ředitelství. Z příspěvku na provoz byly financovány nejen zdravotní služby, ale také služby sociální – zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 13 183 tis. Kč a služby poskytované v rámci RIAPS v celkové výši 5 955 tis. Kč (např. telefonická krizová pomoc 1 418 tis. Kč, kontaktní centrum 1 314 tis. Kč, nízkoprahové zařízení pro děti a mládež 1 054 tis. Kč atd.) Zdravotní služby byly z prostředků zřizovatele financovány minimálně. Finančně nejnáročnější se z pohledu zřizovatele jeví zajištění ZDVOPu (z rozpočtu zřizovatele financováno ve výši 13 183 tis. Kč).

SOL Trutnov provozuje čtyři dětské ozdravovny (celkem 12 budov); tři skončily ve ztrátě v celkové výši 7 263 tis. Kč, DO Bedřichov v zisku 1 656 tis. Kč. Příspěvek na provoz dětských ozdravoven (zdravotní služby) činil 4 184 tis. Kč. Provozní příspěvek pro jednotlivé dětské ozdravovny byl: DO Svatý Petr 829 tis. Kč, DO Pec 2 463 tis. Kč, DO Království 283 tis. Kč a DO Bedřichov 609 tis. Kč. Hospodaření dětských ozdravoven ještě začátkem roku 2022 zasáhla nepříznivá epidemická situace: před začátkem turnusů byly z důvodu nemoci rušeny pobyty nebo děti přijely později. V dětských ozdravovnách byly po vypuknutí války na Ukrajině na základě pokynu zřizovatele rezervovány kapacity pro možné ubytování uprchlíků, v DO království od 15. 3. 2022 do 6. 6. 2022 a v DO Pec pod Sněžkou od 19. 3. 2022 do 8. 4. 2022. Tyto rezervace také negativně ovlivnily využití kapacit výše zmíněných ozdravoven. V DO Království byla ubytována skupina ukrajinských sirotků v období 17. 3. 2022 do 25. 4. 2022 v počtu osmi dětí a jejich doprovod, v DO Pec pod Sněžkou jsou ukrajínští uprchlíci ubytováni od 6. 4. 2022 do 30. 4. 2022 v počtu šesti lidí, od 1. 5. 2022 do 31. 12. 2022 v počtu deseti lidí. V rámci kompenzace nákladů spojených s ubytováním bylo SOLu poskytnuto celkem 645,8 tis. Kč.

Hospodaření kojenecké části dětského centra i přes zapojení příspěvku zřizovatele ve výši 2 481 tis. Kč skončilo se ztrátou ve výši 7 075 tis. Kč.

Rehabilitační ústav Hostinné a Léčebna zrakových vad vykázaly zisk (RÚ Hostinné zisk 13 808 tis. Kč, LZV 5 902 tis. Kč), a to bez zapojení provozního příspěvku.

Vzhledem ke kladnému vývoji hospodaření byla část neinvestičního příspěvku na provoz ve výši 22 000 tis. Kč se souhlasem zřizovatele převedena na investiční příspěvek, který bude použit na realizaci akce „Snížení energetické náročnosti komplexu RÚ Hostinné“.

Léčebna pro dlouhodobě nemocné Hradec Králové skončila s kladným výsledkem hospodaření ve výši 847,31 tis. Kč. Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele byl schválen ve výši 9 986,2 tis. Kč. 1. rozpočtovou změnou byl příspěvek navýšen o 805 tis. Kč z důvodu zvýšených nákladů na energie a částečně také na mimořádnou odměnu pro zaměstnance. Díky efektivnímu hospodaření, vysokému počtu ošetřovacích dnů a díky vyúčtování kompenzačních bonusů COVID-19 za rok 2021, organizace požádala o snížení neinvestičního příspěvku a převedení celé částky ve výši 10 791,49 tis. Kč na příspěvek investiční, konkrétně na akci rekonstrukce plotu, tzn. LDN HK v roce 2022 hospodařila bez provozního finančního příspěvku zřizovatele.

Léčebna dlouhodobě nemocných Opočno skončila s kladným výsledkem hospodaření 195,80 tis. Kč. Příspěvek na provoz ve schváleném rozpočtu činil 3 808,4 tis. Kč. Organizace požádala o úpravu závazného ukazatele – příspěvku na provoz: neinvestiční příspěvek byl snížen o 1 300 tis. Kč a celá částka byla převedena na příspěvek investiční, a to na akci rekonstrukce veřejného osvětlení (schváleno ZK 5. 12. 2022). Příspěvek zřizovatele na provoz po úpravě činil 2 508,36 tis. Kč (příspěvek roku 2021 činil 3 215 tis. Kč).

Obloženost v roce 2022 činila 66 %, podobně jako v předcházejících letech, Základní parametry provozu LDN Opočno, jako počet přijatých, propuštěných, či zemřelých se v podstatě nemění. Organizaci byly ze strany zdravotních pojišťoven vyplaceny kompenzace dle Vyhlášky č. 242/2021 Sb. v celkové výši 6 955 tis. Kč.

Zdravotnická záchranná služba KHK – hospodaření organizace skončilo s kladným výsledkem hospodaření ve výši 4 064,09 tis. Kč. Příspěvek na provoz roku 2022 byl organizaci schválen ve výši 272 857,40 tis. Kč, během roku byl upraven na částku 281 357,40 tis. Kč (v roce 2021 činil provozní příspěvek 250 518 tis. Kč).

V lednu došlo k navýšení příspěvku o 27 000,00 tis. Kč (pokrytí ztráty roku 2021) a první rozpočtovou změnou byl příspěvek navýšen o 2 000,00 tis. Kč na náklady spojené se zvýšenými platbami za energie.

Vzhledem ke kladnému výsledku hospodaření za 3. čtvrtletí roku 2022, kterého bylo dosaženo zejména v souvislosti s vyšší výkonností a tím i vyššími příjmy z úhrad od zdravotních pojišťoven, ředitel organizace požádal o snížení příspěvku na provoz o 8 000 tis. Kč za současného navýšení investičního příspěvku ve stejné výši určeného na rekonstrukci budovy VS v Jaroměři a o snížení příspěvku na provoz o 12 500,00 tis. Kč s tím, že tato částka byla vrácena do rozpočtu kraje. Rozpočet příspěvkové organizace byl v průběhu roku 2022 posílen o neinvestiční dotaci MZ na úhradu nákladů pro zajištění činností k připravenosti na řešení mimořádných událostí a krizových situací v souladu se zákonem č. 374/2011 Sb. ve výši 5 425,00 tis. Kč a o neinvestiční dotaci MZ na zajištění letecké záchranné služby ve výši 180,00 tis. Kč.

Rok 2022 byl pro ZZS opět mimořádný, tentokrát z důvodu vypuknutí válečného konfliktu na Ukrajině. ZZS se aktivně zapojila do činnosti KACPU, kde se aktivně podílela na zajištění zdravotní péče válečným uprchlíkům. Rok 2022 pro ZZS představoval z pohledu objemu poskytnuté péče posunutí rekordních hodnot v historii organizace.

Protialkoholní záchytná stanice KHK – organizace vykázala ztrátu ve výši 28,71 tis. Kč. Provozní příspěvek činil 10 506 tis. Kč, v roce 2021 příspěvek činil 11 185 tis. Kč.

I v roce 2022 probíhala samostatná činnost organizace v souladu se zřizovací listinou. V ekonomické oblasti trvají problémy s neuhrazenými pohledávkami, vymahatelnost je velmi problematická vzhledem ke spektru klientů záchytné stanice a pohledávky komplikují hospodaření organizace, a tím pádem vzniká velký problém s nedostatečným finančním krytím běžného účtu pro financování provozních nákladů.

K 31. 12. 2022 ukončil pracovní poměr dlouholetý ředitel a současně lékař PZS. Zřizovateli se přes velké úsilí nepodařilo získat nového ředitele příspěvkové organizace, problém se dále řeší a z důvodu chybějícího ředitele-lékaře je od 1. 1. 2023 provoz záchytné stanice omezen.

Existence PO je i pro rok 2023 zachována (variantou bylo i zrušení PO a zajištění služeb externím poskytovatelem).

I v roce 2022 byla činnost všech příspěvkových organizací částečně ještě ovlivněna pandemií COVID-19, a to především na začátku roku. V roce 2022 byly příspěvkové organizace, stejně jako celé Česko, ovlivněno válečným konfliktem na Ukrajině.

Stále platí, že hospodaření organizací každoročně ovlivňuje opětovné navyšování tarifních platů. Od 1.1.2022 byly zdravotnickým pracovníkům, lékařům a pracovníkům v sociálních službách navýšeny tarifní platy paušální sazbou, popř. procentem a THP od 1.9.2022 o 10 %. Osobní náklady (SÚ 52x) ve zdravotnických příspěvkových organizacích dosahují v průměru necelých 80 % veškerých nákladů (ZZS KHK 82,19 %, PZS KHK 83,43 %, LDN OP 77,67 %, LDN HK 74,70 %, SOL TU 72,26 %).

U SOL TU, LDN HK a LDN OP výnosy od zdravotních pojišťoven tvoří přes 87 % veškerých výnosů, a tudíž závislost na zřizovateli je nízká. Naopak ZZS je ze strany kraje financována z 55,04 %. PZS KHK je nejvíce závislá na zřizovateli, a to z 76,45 %.

Z 11 příspěvkových organizací odvětví kultura dosáhlo kladného výsledku hospodaření 10 v celkovém úhrnu 3 480,0 tis. Kč a 1 skončila s vyrovnaným výsledkem hospodaření. Je navrhováno 3 137,7 tis. Kč převést do rezervních fondů a 342,3 tis. Kč do fondů odměn.

Nejvyššího hospodářského výsledku dosáhla Hvězdárna a planetárium v Hradci Králové (1 380,69 tis. Kč), který hvězdárna dosáhla díky ukončení koronavirových opatření a velkému zájmu nejširší veřejnosti a škol o kulturně vzdělávací programy v průběhu celého roku. K výši hospodářského výsledku přispěla také úsporná opatření ve spotřebě, především ve spotřebě plynu, úspory ve službách provedením části oprav a údržby vlastními silami. Vyššího kladného HV dosáhla také Studijní a vědecká knihovna v Hradci Králové, která vykázala hospodářský výsledek ve výši 589,82 tis. Kč, který byl způsoben především úsporou v čerpání energií. Žádná z příspěvkových organizací nepřekročila stanovenou výši specifických ukazatelů.

Za rok 2022 vykázalo 21 příspěvkových organizací odvětví sociálních věcí zisk, a to v celkové výši 2 661,15 tis. Kč a dvě organizace vykázaly nulový hospodářský výsledek. Na kladných hospodářských výsledcích se podílela zejména úsporná opatření, navýšení dotací a příspěvků na provoz, zvýšení příspěvků na péči a jejich doplatků, zvýšení úhrad od klientů a kladné hospodářské výsledky z doplňkové činnosti, které byly vytvořeny zejména realizací služby prodeje obědů cizím strávnickům a nájemným. Hospodářské výsledky jsou kladné také z důvodu úsporných opatření a úsporou mzdových prostředků vlivem pracovní neschopnosti. Uspořené finanční prostředky byly použity v závěru roku k nákupům drobného vybavení, prádla, materiálu, služeb a na nutné opravy a údržby, které byly v předchozích měsících pozastaveny.

Největší část nákladů tvořily osobní náklady, dalšími významnými položkami byly spotřeba materiálu, spotřeba energie, opravy a udržování a náklady z drobného dlouhodobého majetku. U organizací, které ubytovaly osoby z Ukrajiny, se do nákladů promítly i zvýšená spotřeba energií, pracích prášků, opravy, údržby a další související náklady (například se znovuzprovozněním skřivanského zámku). U spotřeby energie došlo k navýšení cen plynu a elektrické energie, i když spotřeba byla někde nižší vlivem mírné zimy.

Po schválení novely úhradové vyhlášky došlo v roce 2022 ke zvýšení maximálních sazeb za poskytování služeb klientům. Organizace reagovaly zvýšením úhrad od klientů za pobyt a stravu, neboť dochází ke zvyšování provozních nákladů, nákladů na přípravu stravy i cen potravin a materiálových vstupů. Zároveň došlo novelou zákona o sociálních službách k navýšení příspěvku na péči ve III. a IV. stupni závislosti, čímž podstatně stouply výnosy z příspěvků na péči. Na výši výnosů se podílely i úhrady od zdravotních pojišťoven a od ZP za antigenní testování COVID-19. V některých zařízeních došlo k otevření nových objektů a k rozšíření služeb. Výše uvedené faktory v oblasti výnosů umožnily zajistit bezproblémový

provoz, zrealizovat opravy, pokrýt mzdové náklady a nakoupit vybavení pro zlepšení podmínek klientů. Z důvodu vysoké nemocnosti a zástupů za nemocné zaměstnance byly v některých zařízeních vyplaceny vzniklé přesčasy ostatním zaměstnancům a odměny na konci roku.

Celkové náklady příspěvkových organizací vzrostly oproti roku 2021 o 52 222 tis. Kč, a to zejména růstem spotřeby energie o 38 862 tis. Kč. K nárůstu nákladů došlo oproti roku 2021 také u ostatních služeb, a to o 26 359,5 tis. Kč, u spotřeby materiálu o 19 536 tis. Kč a u nákladů z drobného dlouhodobého majetku o 14 518 tis. Kč. Naproti tomu byl v roce 2022 zaznamenán pokles mzdových nákladů oproti roku 2021 o 33 610 tis. Kč s čímž souvisí i snížení nákladů na zákonné sociální pojištění, jiné sociální pojištění a na zákonné sociální náklady, neboť již nebyly zasílány dotace z MPSV na odměny v souvislosti s onemocněním COVID-19.

Celkové výnosy vzrostly v roce 2022 oproti roku 2021 o 52 014,8 tis. Kč, a to zejména díky výnosům z prodeje služeb, které vzrostly o 199 612 tis. Kč, zatímco výnosy z transferů se snížily o 136 545 tis. Kč. Na konci roku 2022 byly příspěvky na provoz a dotace rozdělovány v souvislosti s aktuálními potřebami příspěvkových organizací. Oproti roku 2021 došlo ke snížení zisku o cca 208 tis. Kč.

Nejvyšší zisk ve výši 297,58 tis. Kč vykázala příspěvková organizace Domov důchodců Náchod díky zvýšení úhrad od klientů za ubytování a stravu, navýšením příspěvků na péči a navýšením dotace MPSV.

Zlepšené výsledky hospodaření budou rozděleny do finančních fondů organizací (do rezervního fondu 1 575,68 tis. Kč a do fondu odměn 1 085,48 tis. Kč) a v budoucnosti je bude možné využít k pokrytí financování nákladů.

Ze 114 příspěvkových organizací kraje vykazuje kladný nebo vyrovnaný výsledek hospodaření 113 (99,1 %), 1 (0,9 %) organizace vykazuje ztrátu.

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

Obchodní společnosti – údaje představují převážně objemy před auditem

ZOO Dvůr Králové nad Labem, a. s., hospodařila v roce 2022 se ziskem 580,0 tis. Kč.

V oblasti dopravy působí dvě obchodní společnosti:

- Společnost OREDO s.r.o. vykonává služby pro dopravce a objednatele související s provozem IDS IREDO a centrálních systémů (např. call centrum, dispečink, kartový systém aj). Od 1.10.2020 je účinná „*Smlouva o poskytování služeb v rámci zajištění provozování integrovaného dopravního systému IREDO*“, kterou společně Královéhradecký a Pardubický kraj pověřili společností OREDO s.r.o. k zajištění provozování IDS IREDO pro další období.

Na základě této smlouvy hradí Královéhradecký kraj za poskytované služby měsíčně částku 341 tis. Kč/bez DPH a je zajištěna kontinuita provozu IDS IREDO na delší časové období a spolu s uzavřenými přístupovými smlouvami autobusových a drážních dopravců do IDS IREDO zajistí udržitelný rozvoj společnosti OREDO s.r.o.

Závazky vyplývající ze smlouvy uzavřené v rámci projektu „Modernizace odbavovacího systému integrované dopravy Královéhradeckého a Pardubického kraje, II. fáze“ a „Smlouvy o poskytnutí dotace s návratností z rozpočtu KHK na úhradu nezpůsobilých výdajů projektu“ jsou k 31. 12. 2022 v celkové výši 6 200 tis. Kč, tyto závazky jsou splatné dle platných uzavřených dodatků k 31.3. 2023 (tj. 3 000 tis. Kč) a zbylá část k 31.12.2023.

Společnost OREDO s.r.o. vykazuje předběžný výsledek hospodaření ve výši 583 tis. Kč.

- Údržba silnic Královéhradeckého kraje, a.s. vykazuje ztrátu hospodaření ve výši 28 801 tis. Kč. Jedná se o výsledky za období roku 2022, nicméně společnost má účetní rok ukončený k září příslušného roku. Výsledky za účetní rok procházejí schvalovacími orgány společnosti a jsou průběžně diskutovány, včetně návrhu na rozdělení hospodářského zisku za účetní rok.

Správa nemovitostí Královéhradeckého kraje, a. s., skončila se ziskem 4 378 tis. Kč.

Výsledky hospodaření akciové společnosti Centrum evropského projektování vykazují ztrátu ve výši 7 045,76 tis. Kč. Hospodářské výsledky společnosti CEP jsou dlouhodobě neuspokojivé, z tohoto důvodu Rada Královéhradeckého kraje ve funkci valné hromady Centra evropského projektování a.s., se sídlem Švendova 1282, 500 03 Hradec Králové, IČO: 27529576 (dále jen „CEP“), přijala usnesením č. RK/32/1480/2022 ze dne 17. 10. 2022 rozhodnutí o zásadní organizační změně, která ve svém důsledku povede k ukončení činnosti CEP. CEP v návaznosti na toto rozhodnutí realizuje nezbytná opatření spočívající v postupném snižování počtu zaměstnanců a vypořádávání existujících závazků. Jsou při tom voleny postupy, které minimalizují případný negativní dopad na klienty CEP.

V souvislosti s ukončováním činnosti je CEP nucen vypořádávat některé své závazky, především pak závazky z pracovněprávních vztahů. Aby se CEP v této fázi utlumování své činnosti nedostal (i z důvodu snížených příjmů z obchodní činnosti) do insolvence, a bylo zajištěno financování dalších fází ukončování činnosti CEP, byl ze strany kraje, jako jediného akcionáře CEP, realizován dobrovolný peněžitý příspěvek mimo základní kapitál v částce 4 200 000 Kč. Poskytnutí příspěvku bylo schváleno Zastupitelstvem Královéhradeckého kraje dne 5. 12. 2022, usnesením č. ZK/16/1183/2022. S ohledem, na již přijatá rozhodnutí a realizované kroky směřující k faktickému ukončení činnosti společnosti CEP byl Zastupitelstvu Královéhradeckého kraje, dne 30. 1. 2023, předložen návrh rozhodnutí o zrušení CEP dle § 35 odst. 2 písm. j) KZř. CEP vstoupil do likvidace k 1. 3. 2023. Délka samotného procesu likvidace bude do značné míry závislá na vyřešení sporných pohledávek, kdy ohledně jedné je v současné době veden soudní spor.

Královéhradecký kraj pro provoz svých nemocnic zvolil organizační a právní strukturu akciových společností sloučených v jeden koncern organizačně začleněných do společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. (dále jen ZH KHK), kde je KHK 100 % akcionářem. ZH KHK je pak 100 % akcionářem čtyř akciových společností – nemocnic a od října 2016 i Královéhradecké lékárny a.s. (dále jen KHL) a vlastníkem 99% podílu ve společnosti Centrální zdravotnické zadavatelské, s.r.o. (dále jen CZZ). Předběžné výsledky hospodaření koncernu byly předloženy dozorčí radě ZH KHK a.s. a také Zdravotnímu výboru zastupitelstva KHK. Akciové společnosti – nemocnice nemají k 13. 3. 2023 zaúčtované veškeré účetní operace týkající se r. 2022, a to z důvodu dobíhajících plateb zdravotních pojišťoven. Tato praxe je běžná u všech nemocnic v České republice.

(Auditované účetní závěrky – Daňové priznání podávají k 30.6.)

Společnosti ZH KHK se po dvou letech vrátily k běžné činnosti, byť začátek roku byl ještě dílčím způsobem poznamenán omezením péče z důvodu držení rezerv lůžek pro covidové pacienty. Na ekonomice nemocnic se to projevilo poklesem celkových průběžných výnosů o přibližně 31 000,0 tis. Kč, což představuje relativní pokles o 5,7 %. Výrazněji rostly výnosy KHL, konkrétně o 11 % na 651 000,0 tis. Kč. Všechny společnosti holdingu skončily za rok 2022 v zisku, průběžně nejvyšší je v Oblastní nemocnici Náchod a.s., 25 985,7 tis. Kč a po doúčtování úhrad péče zdravotními pojišťovnami lze očekávat jeho další navýšení. Celkově však bude konsolidovaný zisk holdingu výrazně nižší než v roce 2021, kdy se projevil dopad mimořádných výnosů z kompenzačních vyhlášek, testování a očkování proti onemocnění COVID-19. Většinu nemocnic se naopak podařilo oproti referenčnímu roku 2019 navýšit produkci zdravotních služeb a tím i generovat vyšší výnosy.

Z pohledu nákladů nejvýrazněji vzrostly ceny energií, meziročně o 89 %, což v součtu činilo navýšení o 90 000,0 tis. Kč. Nemocnicím byly tyto zvýšené náklady částečně kompenzovány navýšením vyrovnávací platby závazku veřejné služby krajem. Vzhledem k návratu nemocnic k běžnému provozu došlo k poklesu celkových osobních nákladů o 5,6 %.

V rámci převodu majetku kraje v podobě souboru zdravotnických přístrojů došlo k poskytnutí významného nepeněžního příplatku mimo základní kapitál v hodnotě 48 101,8 tis. Kč. Konečným příjemcem příplatku se stala Oblastní nemocnice Náchod. Dále byl poskytnut významný nepeněžitý příspěvek mimo základní kapitál ve výši 5 894,5 tis. Kč s konečným příjemcem Oblastní nemocnice Jičín a.s.

Společnosti koncernu budou v roce 2023 pokračovat v obchodní činnosti dle nastaveného rámce.

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

Bylo provedeno **finanční vypořádání za rok 2022** s příslušnými ministerstvy a státními fondy, které poskytly KHK v průběhu roku 2022 účelové prostředky k vyúčtování (Ministerstvo financí, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo práce a sociálních věcí, Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo kultury, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo vnitra, Ministerstvo dopravy, Ministerstvo zemědělství, Ministerstvo průmyslu a obchodu, Státní fond dopravní infrastruktury, Úřad vlády). Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši. V rámci finančního vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2022 bylo vráceno na účty příslušných ministerstev, a to Ministerstva financí, Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva práce a sociálních věcí, Ministerstva zdravotnictví, Ministerstva kultury a Úřadu vlády 7,8 mil. Kč z účelových dotací poskytnutých vlastnímu kraji. Ve zdrojové části finančního vypořádání KHK se promítají vratky provedené příspěvkovými organizacemi, obcemi, DSO a ostatními subjekty v roce 2023, které představují nevyčerpané prostředky poskytnutých dotací v minulých obdobích, a to jak ze státního rozpočtu, tak i z rozpočtu Královéhradeckého kraje.

Přehled o finančním vypořádání Královéhradeckého kraje za rok 2022 je uveden v tabulce č. 16 a návrh na rozdělení disponibilních zdrojů po finančním vypořádání je součástí tabulky č. 17.

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

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

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- a) schvalovaná účetní závěrka (Tab. č. 19) se skládá z:
 - rozvahy
 - výkazu zisku a ztráty
 - přílohy vysvětlující a doplňující informace rozvahy, výkazu zisku a ztrát a dalších účetních postupů
 - přehledu o peněžních tocích
 - přehledu o změnách vlastního kapitálu
- b) zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2022 (samostatná příloha)
- c) zpráva interního auditu (samostatná příloha)
- d) inventarizační zpráva za rok 2022 (samostatná příloha)

Přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2022 bylo provedeno Ministerstvem financí ČR, při přezkoumání hospodaření, vykonaném ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Závěr vnitřního auditu:

Na základě provedených auditů a následných finančních kontrol v roce 2022 oddělení interního auditu a finanční kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje konstatuje, že nebyly zjištěny nálezy, které by měly vliv na výsledky hospodaření kraje, průkaznost, věrný a poctivý obraz účetnictví.

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

Při kontrole vnitřního kontrolního systému nebyly zjištěny závažné nedostatky.

Přílohy:

- Tab. č. 1 – Čerpání rozpočtu Královéhradeckého kraje k 31. 12. 2022
- Tab. č. 2 – Podrobné čerpání rozpočtu KHK za r. 2022
- Tab. č. 3 – Přehled o hospodaření PO zřízených KHK za rok 2022
- Tab. č. 4 – Tvorba a použití fondů PO zřízených KHK za rok 2022
- Tab. č. 5 – Přehled o hospodaření obchodních společností za r. 2022
- Tab. č. 6 – Přehled o čerpání výdajů na investiční akce z vlastních prostředků kraje v r.2022
- Tab. č. 7 – Přehled o čerpání výdajů financovaných z vlastních prostředků kraje určených na investiční účely v r. 2022 u příspěvkových organizací a obchodních společností
- Tab. č. 8 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2022
- Tab. č. 9 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2022 za příspěvkové organizace
- Tab. č. 10 – Přehled o čerpání výdajů na krajské dotační programy v r. 2022
- Tab. č. 11 – Tvorba a čerpání Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2022
- Tab. č. 12 – Tvorba a čerpání Dotačního fondu KHK v r. 2022
- Tab. č. 13 – Tvorba a čerpání Regionálního inovačního fondu KHK v r. 2022
- Tab. č. 14 – Tvorba a čerpání sociálního fondu v r. 2022
- Tab. č. 15 – Výpočet ukazatele dluhové služby KHK za r. 2022
- Tab. č. 16 – Přehled o finančním vypořádání KHK za r. 2022
- Tab. č. 17 – Návrh na rozdělení disponibilních zdrojů KHK po finančním vypořádání za r. 2022
- Tab. č. 18 – Rozpočtová odpovědnost
- Tab. č. 19 – Účetní závěrka za r. 2022 (rozvaha; výkaz zisku a ztráty; příloha vysvětlující a doplňující informace rozvahy, výkazu zisku a ztrát a dalších účetních postupů; přehled o peněžních tocích; přehled o změnách vlastního kapitálu)

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2022

Zpráva interního auditu za rok 2022

Inventarizační zpráva za rok 2022

Grafy