

Důvodová zpráva k závěrečnému účtu

Královéhradeckého kraje za rok 2024

Závěrečný účet Královéhradeckého kraje za rok 2024 byl sestaven v souladu s platnými právními předpisy upravujícími financování krajů (zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů).

Obsah závěrečného účtu je dán ustanovením § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Na základě ustanovení § 20 odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, je součástí závěrečného účtu rovněž Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2024. Přezkum hospodaření za rok 2024 byl proveden Ministerstvem financí ČR a jeho obsah je dán zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Projednávání Závěrečného účtu Královéhradeckého kraje za rok 2024:

- 02. 06. 2025 předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2024 Radě Královéhradeckého kraje
- 05. 06. 2025 projednání návrhu Závěrečného účtu za rok 2024 ve Finančním výboru Zastupitelstva Královéhradeckého kraje
- 05. 06. 2025 zveřejnění návrhu Závěrečného účtu za rok 2024 na úřední desce
- 23. 06. 2025 předložení návrhu Závěrečného účtu za rok 2024 ke schválení Zastupitelstvu Královéhradeckého kraje

Rozpočet Královéhradeckého kraje na rok 2024 byl schválen usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/23/1614/2023 ze dne 04. 12. 2023 jako schodkový v objemu 120,0 mil Kč.

Výdaje tvořily objem 18 572,4 mil. Kč, příjmy 18 452,4 mil. Kč a financování 120,0 mil. Kč (zapojení nově přijatého investičního úvěru od České spořitelny ve výši 300,0 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 21 993,0 mil. Kč, objem výdajů v částce 25 760,8 mil. Kč a schodek rozpočtu 3 767,8 mil. Kč, záporné saldo příjmů a výdajů bylo dokryto zapojením disponibilních zdrojů z r. 2023.

Zapojený investiční úvěr od České spořitelny ve výši 300,0 mil. Kč nebyl v průběhu 1. pololetí roku 2024 čerpán a proto byl usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/27/1856/2024 ze dne 17.6.2024 zcela zrušen.

Základní ukazatele rozpočtu Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
příjmy celkem	18 581 684,82	19 719 123,46	22 268 886,78	18 452 377,15	21 993 016,33	22 175 481,91
výdaje celkem	18 054 467,82	19 279 611,83	21 323 445,52	18 572 377,15	25 760 796,10	22 277 035,99
saldo	527 217,00	439 511,63	945 441,26	-120 000,00	-3 767 779,77	-101 554,08

Financování Královéhradeckého kraje bylo uzavřeno v roce 2024 **schodkem 101,6 mil. Kč** oproti plánovanému schodku 3 767,8 mil. Kč, tento výsledek byl ovlivněn zejména nižším čerpáním výdajů o 3 483,8 mil. Kč, a to běžných o 1 104,0 mil. Kč a kapitálových o 2 379,8 mil. Kč, plnění příjmů bylo vyšší o 182,5 mil. Kč především v důsledku vyšších daňových příjmů o 52,9 mil. Kč, přijatých úroků na účtech kraje o 47,5 mil. Kč a kapitálových příjmů o 31,8 mil. Kč a ostatních nedaňových příjmů o 50,3 mil. Kč.

Daňové příjmy Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Daňové příjmy celkem	5 328 218,44	6 108 580,13	7 108 138,22	5 790 000,00	7 208 002,17	7 260 929,44
v tom: sdílené daně	5 290 832,73	6 070 774,85	7 070 011,26	5 756 580,00	7 174 519,17	7 223 109,76
správní poplatky	6 209,13	6 458,20	6 946,93	3 420,00	3 483,00	7 012,94
poplatky za odebrané množství podzemní vody	31 176,58	31 347,08	31 180,03	30 000,00	30 000,00	30 806,74

Nedaňové příjmy Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Nedaňové příjmy celkem	496 810,13	575 817,89	751 798,58	352 712,83	623 185,14	720 704,37
v tom: přijaté úroky	4 708,55	92 737,70	157 269,39	90 000,00	95 449,39	142 980,24
příjmy z pronájmu majetku	122 444,15	127 943,26	131 449,35	131 474,74	131 474,74	146 724,62
odvody PO	116 296,70	125 486,24	146 404,53	131 238,09	162 159,84	162 159,84
vratky návratných finančních výpomocí a půjček	189 058,29	141 521,22	172 258,97	0,00	148 559,35	148 559,35
ostatní nedaňové příjmy	64 302,44	88 129,47	144 416,34	0,00	85 541,82	120 280,32

Vzhledem k výše uvedenému proto nedošlo v roce 2024 k plánovanému zapojení investičního úvěru od ČS na velké investiční akce v oblasti zdravotnictví a sociálních věcí, úvěr nebyl čerpán a proto byl usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/27/1856/2024 ze dne 17.6.2024 zcela zrušen.

U předchozího úvěru od KB na investiční akci kraje „Modernizace a dostavba Oblastní nemocnice Náchod“ byla v roce 2024 odeslána 3. splátka ve výši 180,0 mil. Kč.

Účetní výsledek hospodaření za r. 2024, vykázáný ve výsledovce a vyplývající z porovnání výnosů a nákladů, činí zisk po zdanění ve výši 2 101,6 mil. Kč, po schválení závěrečného účtu bude převeden na účet nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let.

Na účtech kraje bylo k 31. 12. 2024 celkem 3 670,9 mil. Kč, v převážné míře vázaných na konkrétní projekty a akce, např. zůstatek zálohově poskytnutých prostředků ze státního rozpočtu a fondů EU na víceleté projekty (166,5 mil. Kč), zůstatek Fondu rozvoje a reprodukce KHK (867,1 mil. Kč), zůstatek Dotačního fondu KHK (52,9 mil. Kč), zůstatek prostředků určených podle vodního zákona a na rozvoj vodohospodářské infrastruktury obcí (85,6 mil. Kč), zůstatek prostředků na financování akce Modernizace a dostavba ON Náchod (6,7 mil. Kč) a na realizaci průmyslových zón (40,3 mil. Kč), zůstatek na nerozdělené rezervě kraje (337,3 mil. Kč), největší objem však tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (1 498,3 mil. Kč). Příznivé pro kraj je zejména to, že vlastní prostředky tvoří převážnou část zůstatku, a to 3 504,4 mil. Kč.

Přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Příjmy z transferů ze SR	12 630 539,57	12 982 511,64	14 339 163,04	12 309 664,32	13 968 474,06	13 968 474,06
v tom:						
Dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu	113 556,70	118 809,00	129 506,60	133 099,80	133 099,80	133 099,80
Všeobecná pokladní správa	90 835,94	184 783,15	301 390,72		82 682,10	82 682,10
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	9 553 571,69	10 060 699,93	10 818 156,61	10 567 957,30	10 846 071,48	10 846 071,48
Ministerstvo práce a sociálních věcí	1 470 592,43	1 482 054,76	1 529 991,43	1 378 640,00	1 549 224,49	1 549 224,49
Ministerstvo zemědělství	7 125,75	5 925,95	7 133,34		6 892,19	6 892,19
Ministerstvo kultury	9 046,89	3 821,87	24 361,01		18 380,25	18 380,25
Ministerstvo financí	600,00	541,02	464,17		253,12	253,12
Ministerstvo životního prostředí	95 120,97	83 647,47	215 111,90		21 855,18	21 855,18
Ministerstvo dopravy	225 997,46	214 113,36	211 109,66	229 967,22	229 967,22	229 967,22
Ministerstvo pro místní rozvoj	562 613,83	326 461,33	423 453,52		354 595,50	354 595,50
Ministerstvo vnitra	1 214,07	4 832,82	1 046,88			
Ministerstvo průmyslu a obchodu	97 883,97	7 835,52	188 907,49		283 342,78	283 342,78
Ministerstvo zdravotnictví	34 350,90	28 277,00	6 959,83		5 569,49	5 569,49
Ministerstvo obrany					100,00	100,00
Úřad vlády	500,00	1 595,00	1 575,00		1 575,00	1 575,00
Národní fond, Bilaterální fond	28 060,03	17 655,29	5 097,05		2 734,69	2 734,69
Státní fond životního prostředí	780,76		393,86			
Státní fond dopravní infrastruktury	338 688,18	441 458,17	474 503,97		432 130,77	432 130,77

Největší objem ze skutečně dosažených **příjmů** kraje (22 175,5 mil. Kč) tvořily přijaté transfery ze státního rozpočtu a státních fondů (13 968,5 mil. Kč) představující 63,0 % jejich celkové výše, zatímco daňové příjmy (7 260,9 mil. Kč) dosáhly 33,0 % a ostatní vlastní příjmy kraje (946,1 mil. Kč) 4,0 %. Významnou část vlastních příjmů kraje představují vratky půjčených prostředků na předfinancování evropských projektů (148,6 mil. Kč), příjmy z pronájmů majetku kraje (146,7 mil. Kč), přijaté úroky ze zůstatků na bankovních účtech (143,0 mil. Kč), odvody příspěvkových organizací (162,2 mil. Kč), ostatní nedaňové příjmy (120,3 mil. Kč), kapitálové příjmy (175,0 mil. Kč), příjmy ze zahraničí (3,7 mil. Kč) a příjmy od obcí a krajů (46,7 mil. Kč).

Proti předchozím letům schválený rozpočet příjmů a výdajů na rok 2024 již zahrnoval **významné a opakující se dotace ze státního rozpočtu v celkové výši 12 309,7 mil. Kč**, z toho dotace z MŠMT v objemu 10 568,0 mil. Kč (9 954,0 mil. Kč přímé náklady na vzdělávání, 614,0 mil. Kč dotace pro soukromé školství), z MPSV ve výši 1 378,6 mil. Kč (1 359,5 mil. Kč financování sociálních služeb, 18,0 mil. Kč dotace zařízením pro děti vyžadující okamžitou pomoc a 1,1 mil. Kč na výkon sociální práce), z MDopravy 230,0 mil. Kč (kompenzace veřejných služeb ve veřejné drážní osobní dopravě) a z MF 133,1 mil. Kč dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu.

V průběhu roku byl rozpočet příjmů celkem upraven o 3 540,6 mil. Kč, z toho největší objem představovalo provedené posílení ze státního rozpočtu, státních fondů, ze zahraničí, od obcí a krajů (1 708,9 mil. Kč), zejména z MŠMT (278,1 mil. Kč), které bylo směřováno převážnou měrou do odvětví školství na výdaje regionálního školství na platy a související výdaje a další projekty ve vzdělávání, objemově významná byla i dotace poskytnutá ze strany MPSV (166,4 mil. Kč) pro poskytovatele sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb. a na projekty Operačního programu Zaměstnanost+, dotace z MŽP (21,9 mil. Kč) většinou na výměnu kotlů pro nízkopříjmové domácnosti v kraji, dotace z MK (18,4 mil. Kč) převážně na projekty v rámci Národního plánu obnovy, dotace z MMR a MPO (637,9 mil. Kč) převedené převážně jako vratky předfinancování a dotace ze SFDI (432,1 mil. Kč) na financování rekonstrukce, modernizace, oprav a údržby silnic II. a III. třídy v Královéhradeckém kraji a rozšíření strategické průmyslové zóny Solnice-Kvasiny.

Z kapitoly Všeobecná pokladní správa bylo v roce 2024 uvolněno 82,7 mil. Kč, toho 81,7 mil. Kč na úhradu výdajů vynaložených krajem na zajištění různých typů nouzového ubytování osob v souvislosti s ozbrojeným konfliktem na území Ukrajiny.

Z ostatních kapitol státního rozpočtu, rozpočtu krajů a obcí bylo Královéhradeckým krajem přijato 71,4 mil. Kč.

Rozpočet celkových příjmů kraje byl rovněž posílen o částku 1 418,0 mil. Kč zapojením daňových příjmů do rozpočtu kraje, nedaňových příjmů o 270,5 mil. Kč a kapitálových příjmů o 143,2 mil. Kč.

Finanční prostředky ze státního rozpočtu nebyly využity v plné výši a v rámci **finančního vypořádání za rok 2024** bylo vráceno 2,5 mil. Kč. Jedná se o nečerpání účelových dotací poskytnutých MŠMT (0,6 mil. Kč), MF (0,9 mil. Kč), MPSV (0,8 mil. Kč) a MK (0,2 mil. Kč).

Výdaje byly čerpány objemem 22 277,0 mil. Kč na 86,5 % upraveného rozpočtu, v tom běžné výdaje byly realizovány v částce 18 232,1 mil. Kč a představovaly 82,0 % úhrnné výše výdajů a kapitálové činily 4 044,9 mil. Kč, tj. 18,0 %.

Největší podíl v oblasti **běžných výdajů** tvořily výdaje odvětví školství (11 491,9 mil. Kč), a to 63,0 %, které představovaly zejména poskytnuté neinvestiční příspěvky školám a školským zařízením na přímé náklady na vzdělávání (10 152,2 mil. Kč), dotace v rámci rozvojových programů MŠMT, MPSV a kofinancování, předfinancování projektů (93,2 mil. Kč), do soukromého školství (640,0 mil. Kč) a příspěvky na provoz příspěvkových organizací z vlastních prostředků kraje (606,5 mil. Kč).

Objemově významným výdajem byly rovněž prostředky vynaložené na územní dopravní obslužnost (230,0 mil. Kč dotace MD ČR a 1 226,3 mil. Kč vlastní prostředky kraje) a na dotace poskytovatelům sociálních služeb (dotace MPSV 1 359,5 mil. Kč + 142,5 mil. Kč vlastní prostředky kraje), činnost vlastních zařízení v oblasti sociální péče byla podpořena částkou 230,4 mil. Kč, zdravotnických zařízení objemem 308,6 mil. Kč a činnost vlastních kulturních zařízení příspěvkem 257,4 mil. Kč.

V oblasti kapitálových výdajů byly využity prostředky poskytnuté ze SFDI na výstavbu a modernizaci silnic II. a III. třídy v objemu 260,2 mil. Kč, na projekty průmyslových zón Solnice – Kvasiny a Vrchlabí byly využity dotace celkem ve výši 574,2 mil. Kč a vlastní prostředky v částce 386,5 mil. Kč, dotace na rozvoj vodohospodářské infrastruktury byly poskytnuty z vlastních prostředků kraje v objemu 34,5 mil. Kč.

Celkové výdaje financované prostřednictvím Fondu rozvoje a reprodukce KHK (1 139,4 mil. Kč) byly směřovány zejména do oblasti dopravy (443,5 mil. Kč), školství (273,7 mil. Kč), zdravotnictví (353,6 mil. Kč), správy majetku kraje (9,8 mil. Kč), činnosti krajského úřadu a zastupitelstva kraje (1,4 mil. Kč), informatiky (1,7 mil. Kč), kultury (29,2 mil. Kč) a sociálních věcí (26,5 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 97,8 mil. Kč a v kapitálových výdajích 734,3 mil. Kč z vlastních prostředků kraje.

Výdaje Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Výdaje celkem	18 054 467,82	19 279 611,83	21 323 445,52	18 572 377,15	25 760 796,10	22 277 035,99
v tom: běžné výdaje	15 524 936,90	16 365 900,30	17 950 179,50	17 239 739,48	19 336 170,98	18 232 160,66
kapitálové výdaje	2 529 530,92	2 913 711,53	3 373 266,02	1 332 637,67	6 424 625,12	4 044 875,33

V porovnání s rokem 2023 byla skutečnost v roce 2024 nižší u příjmů o 93,4 mil. Kč a naopak vyšší u čerpání výdajů o 953,6 mil. Kč. Objem přijatých dotací ze státního rozpočtu a státních fondů se snížil oproti roku 2023 o 370,7 mil. Kč, daňové příjmy vykázaly nárůst o 152,8 mil. Kč a nedaňové příjmy kraje naopak pokles o 31,1 mil. Kč. V roce 2024 představovaly dotace ze státního rozpočtu a státních fondů v poměru k celkovým příjmům kraje 63,0 %, daňové příjmy 33,0 % a ostatní příjmy 4,0 %. V roce 2023 tvořil podíl dotací ze státního rozpočtu a státních fondů 64,0 %, daňových příjmů 32,0 % a ostatních příjmů 4,0 %.

V porovnání s předcházejícím rokem se v roce 2024 zvýšil podíl kapitálových výdajů oproti celkovým výdajům kraje z 16,0 % na 18,0 % a podíl běžných výdajů se snížil v roce 2024 na 82,0 % proti roku předcházejícímu, ve kterém činil 84,0 %.

Ani v roce 2024 nedošlo k plánovanému zapojení investičního úvěru od ČS na velké investiční akce v oblasti zdravotnictví a sociálních věcí, úvěr nebyl čerpán, usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje č. ZK/27/1856/2024 byl zrušen.

V roce 2024 byla realizována 3. 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 225 034,35 tis. Kč, skutečnost 131 234,37 tis. Kč) vykázala nižší skutečnost celkem o 93 799,98 tis. 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 54 326,42 tis. Kč bude převedeno do r. 2025) zejména z důvodu nutnosti vytvoření zůstatku 10 000 tis. 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 2024 schváleny dotace v celkové výši 48 611 tis. Kč, z toho 4 445 tis. Kč bylo financováno z příjmů z poplatků za odběr podzemních vod dle vodního zákona (účet vodního zákona), 914 tis. Kč z běžných výdajů a 43 252 tis. Kč z rezervy rozpočtu Královéhradeckého kraje.

Z účtu vodního zákona byly v roce 2024 dále schváleny a vyčleněny dotace na sanace starých ekologických zátěží ve výši 5 000 tis. Kč. V roce 2024 příjmy z poplatků za znečišťování ovzduší byly 4 409 tis. Kč a příjmy z poplatků za odběr podzemních vod byly 30 807 tis. Kč. Dotace jsou víceleté a jsou propláceny průběžně-ex-post na základě předložených výzev k proplacení dotace.

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 400 tis. Kč. K zajištění administrace uvedeného projektu byl poskytnut Centru investic, rozvoje a inovací (CIRI) příspěvek ve výši 200 tis. Kč. Na zpracování vyhodnocení cílů „Plánu odpadového hospodářství KHK“ byla vynaložena částka ve výši 125,84 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 3 460,62 tis. Kč.

Na projekt s názvem „Zajištění územní ochrany chráněných území KHK (inventarizace ZCHÚ)“ bylo v roce 2024 proplaceno 1 475,89 tis. Kč. Částkou 7 096,05 tis. Kč byly nahrazeny škody způsobené zvláště chráněnými živočichy dle zák. č.115/2000 Sb., o poskytování náhrad škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (hrazeno poškozeným jako průtoková platba z Ministerstva financí).

Na realizaci akčního plánu v oblasti vodního hospodářství byla v roce 2024 vynaložena částka 457,38 tis. Kč.

Z rozpočtu kapitoly 02 byla v roce 2024 proplacena částka ve výši 447,70 tis. Kč na uzavřenou víceletou smlouvu (Smlouva o poskytování služeb – krajský koordinátor v oblasti environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty).

K zajištění poskytování služeb obecného hospodářského zájmu ZOO Dvůr Králové nad Labem byla v roce 2024 prostřednictvím kapitoly 02 poskytnuta vyrovnávací platba ve výši 53 111 tis. Kč na provozní výdaje a 36 568,36 tis. Kč na investiční akce 2024-2025. Účelová investiční dotace z roku 2023 ve výši 10 000 tis. Kč byla v roce 2024 proinvestována (vyúčtování podáno v lednu 2025) na akce: Rekonstrukce chovného zařízení pro nosorožce – 10 000 000 Kč. Neinvestiční příspěvek byl v roce 2024 vyúčtován s vratkou 4 568,36 tis. Kč, tato byla v roce 2024 přijata na účet KHK a bude na základě žádosti ZOO poukázána na investiční akce v roce 2025.

Kap. 04 - informatika (upravený rozpočet 97 899,71 tis. Kč, skutečnost 57 688,91 tis. Kč) vykázala nižší skutečnost celkem o 40 210,80 tis. Kč, než byla dána možnost upraveným rozpočtem.

V rámci schváleného rozpočtu IT pro rok 2024 byly přiděleny 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 přípravou a realizací schválených akcí ve FRR. Vzhledem k tomu, že u některých akcí došlo k posunu dokončení do roku 2025, nebyly přidělené finanční prostředky v rozpočtu 2024 vyčerpány.

V rámci přípravy rozpočtu na rok 2025, byl proveden přesun veškerých požadavků z rozpočtu kapitoly FRR pro odvětví informatiky přímo do kapitoly 04 – informatika. Zapojení zůstatku z nedočerpaných finančních prostředků kap. 50 FRR k 31.12.2024 a současně zvýšení kap. 04 informatika v roce 2025, kapitálové výdaje o částku 24 098,89 tis. Kč schválilo Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje dne 3.2.2025 usnesením č. ZK/3/117/2025.

Kap. 09 - volnočasové aktivity (upravený rozpočet 13 348,90 tis. Kč, skutečnost 11 861,47 tis. Kč), zůstalo nedočerpáno 1 487,43 tis. Kč.

Královéhradecký kraj se v roce 2024 podílel částkou 139 tis. Kč na financování soutěží, které mají v Královéhradeckém kraji dlouholetou tradici. Podpořeno bylo 5 soutěží v rámci dotačního programu 24SMR19. Jedná se o soutěže sportovní, umělecké, předmětové i dovednostní, které volně navazují na soutěže vyhlašované MŠMT. V roce 2024 byly podpořeny Soutěže a přehlídky v zájmovém vzdělávání 2024, Okresní kolo poznávání přírodnin 2024, Soutěžíme rádi a jsme kamarádi, Místní kolo Zlatého listu a Hvězda Orientu 2024.

Další finanční částkou ve výši 584,04 tis. Kč přispěl KHK na dofinancování soutěží vyhlašovaných MŠMT. Z těchto prostředků KHK přispěl na soutěž Karlovarský skřivánek, na celostátní finále "Dopravní soutěže mladých cyklistů 2024", na podporu účasti taneční skupiny pod DDM Pelíšek na Mistrovství světa v Óbidosu v Portugalsku, dále na slavnostní setkání vítězů předmětových soutěží s představiteli KHK a ocenění garantů soutěží.

Částkou 1 843 tis. Kč každoročně Královéhradecký kraj přispívá na činnost KKIVI, příspěvkové organizace kraje – 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.

V roce 2024 podal Královéhradecký kraj žádost do vyhlášeného dotačního programu MŠMT s názvem Podpora oborových soutěží v roce 2024. Pro Královéhradecký kraj bylo v dotaci MŠMT alokováno 797,04 tis. Kč. Zároveň byla povinná spoluúčast kraje ve výši 10 %, což představovalo částku 88,56 tis. Kč. Celkem tak na předmětové soutěže bylo určeno 885,60 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že bylo nezbytné pokrýt i další vzniklé náklady, které vznikly zejména díky snížení slevy na žákovském jízdném a navýšením cen poštovních služeb, navýšil kraj svůj příspěvek na soutěže a celkový náklad na soutěže tak v roce 2024 představoval částku 1 009,90 tis. Kč. Tento rok se povedlo v kraji uskutečnit všechny soutěže, a nevznikla tak žádná vratka.

Z rozpočtu KHK bylo financováno i oceňování dobrovolníků při práci s dětmi a mládeží Zlatá koruna 2024. Z vyčerpané částky 209,95 tis. Kč byly uhrazeny dárkové poukázky, slavnostní oceňování dobrovolníků – diplomy, plakety, raut.

Výprava Královéhradeckého kraje na olympiádu dětí a mládeže 2024 byla zafinancována částkou 3 191,15 tis. 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.

Částkou 902,40 tis. Kč přispěl KHK na individuální dotace v oblasti sportu. Desíti sportovním organizacím bylo přispěno na celoroční činnost v roce 2024. Všechny organizace zaslaly vyúčtování v termínu uvedeném ve smlouvě o poskytnutí dotace, organizace Krajská rada Asociace školních sportovních klubů České republiky Královéhradeckého kraje, pobočný

spolek nevyčerpal celou částku. Částka 22,55 tis. Kč byla vrácena, vyčerpano tedy skutečně bylo 879,85 tis. Kč.

Na individuální dotace s trvalou záštitou Rady bylo vyčerpano 3 207,44 tis. Kč. Jedná se o akce, které mají v KHK dlouholetou tradici a pořádají se pravidelně každý rok. Uvedená částka byla rozdělena na 17 projektů pro 14 organizací. V roce 2024 se uskutečnily např. ME autokrosu v Nové Pace, 40. ročník VC města Trutnova v plavání a 24. integrační závod pro handicapované děti, SP a EP v paralympijské lukostřelbě 2024–1. kolo, 46. ročník mezinárodního atletického mítinku VC Nového Města n. Metují, Grand Prix HK 2024, Hronovské Orlíkovské přeháňky, 11. Krakonošův cyklomaraton 2024, Hradecký půlmaraton, 61. ročník 300 zataček G. Havla, Mezinárodní turnaj ve stolním tenisu, Open Air Cup Dobruška 2024, Orlický maratón – závod v běhu na lyžích, 71. Volejbalová Dřevěnice 2024, Gladiator RACE, Šediváčkův long 2024. Všechny organizace zaslaly vyúčtování v termínu uvedeném ve smlouvě o poskytnutí dotace. Přidělené dotace byly vyčerpany v plné výši.

V roce 2024 byla v rozpočtu kapitoly 9 zahrnuta část finančních prostředků ve výši 50 tis. Kč na vzdělávací akce v oblasti sportu a podpory talentů. Z této částky nebylo v roce 2024 nic vyčerpano. 480 tis. Kč bylo v rozpočtu kapitoly 9 připraveno na Plán rozvoje sportu v kraji. Plán rozvoje sportu v KHK 2024 - 2033 byl na základě smlouvy o dílo uhrazen ve výši 460 tis. Kč.

Kap. 10 - doprava (upravený rozpočet 2 497 600,89 tis. Kč, skutečnost 2 467 700,00 tis. Kč), zůstalo nečerpano 29 900,89 tis. Kč u finančních prostředků vyčleněných na dopravní obslužnost (převedeno do r. 2025). Výdaje na dopravní územní obslužnost tvoří převážnou část rozpočtu tohoto odvětví (1 486 174,90 tis. Kč upravený rozpočet, 1 456 274,01 tis. Kč skutečnost, z toho 229 967,22 tis. Kč ze státního rozpočtu).

K úplnému dočerpání prostředků nedošlo z objektivních důvodů souvisejících se zajištěním dopravní obslužnosti veřejnou linkovou a drážní dopravou.

Část finančních prostředků rozpočtu na autobusovou dopravní obslužnost ve výši 20 364,42 tis. Kč zůstala nevyčerpana v důsledku výraznějšího meziročního poklesu ceny motorové nafty, než se původně předpokládalo. Navíc od 10. prosince 2023 došlo ke zvýšení ceny jízdného u hotovostních plateb v integrovaném tarifu IREDO, což vedlo k mírnému nárůstu výnosů z jízdného v roce 2024 oproti očekáváním. Nedočerpané finanční prostředky byly navrhovány k převedení do rozpočtu kapitoly 10 - doprava, položka neinvestiční transfer nefinančním podnikatelům – právnickým osobám – dopravní obslužnost veřejnými službami – linková § 2292 pol. 5213, aby pokryly platby roku 2025.

K nevyčerpaní části finančních prostředků v drážní dopravě ve výši 9 536,48 tis. Kč došlo především v důsledku vysokých sankcí udělených dopravci ČD a. s. za neplnění smluvních povinností.

Nedočerpané finanční prostředky byly navrhovány k převedení do rozpočtu kapitoly 10 - doprava, položka neinvestiční transfer nefinančním podnikatelům – právnickým osobám – dopravní obslužnost veřejnými službami – drážní § 2294 pol. 5213, aby pokryly platby roku 2025.

Dopravní obslužnost – linková

V oblasti veřejné linkové autobusové dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/24/1724/2024 ze dne 29.01.2024 schválen rozsah dopravní obslužnosti ve veřejné linkové autobusové dopravě na území Královéhradeckého kraje na rok 2024 v minimálním rozsahu 19,3 mil. km a v maximálním rozsahu 19,9 mil. km.

Schválený rozpočet na rok 2024 činil 600 000,00 tis. Kč (ZK/23/1614/2023). Finanční objem v rámci této položky byl během roku podle aktuálního vývoje nákladových a výnosových položek úpraven o příspěvky od obcí, DSO a ostatních právnických osob na dopravní

obslužnost. Z důvodu aktuálního vývoje čerpání rozpočtu došlo v rámci 3. rozpočtové změny k převodu finančních prostředků na posílení rozpočtu běžných výdajů – opravy a údržba silnic II. a III. třídy Královéhradeckého kraje ve výši 7 000,00 tis. Kč. Celkový rozpočet v objemu 606 699,38 tis. Kč byl vyčerpán na 96,64 %.

Dopravní obslužnost – drážní

V oblasti veřejné drážní osobní dopravní obslužnosti byl usnesením ZK/24/1724/2024 ze dne 29. 01. 2024 schválen rozsah dopravní obslužnosti ve veřejné drážní osobní dopravě na území Královéhradeckého kraje na rok 2024 v minimálním rozsahu 5,7 mil. vlkm a v maximálním rozsahu 5,9 mil. vlkm.

Schválený rozpočet na rok 2024 byl ve výši 839 967,22 tis. Kč (ZK/23/1614/2023). Celkový objem rozpočtu po úpravách (příjem od Pardubického a Libereckého kraje, od města Trutnov přijaté sankce od ČD, zapojení účelové dotace od Ministerstva dopravy, převod finančních prostředků na posílení rozpočtu běžných výdajů – opravy a údržba silnic II. a III. třídy Královéhradeckého kraje ve výši 33 000,00 tis. Kč) byl ve výši 879 457,87 tis. Kč. Prostředky byly vyčerpány na 98,92 %.

Posílení rozpočtu o účelovou dotaci na provozování veřejné drážní osobní dopravy poskytnuté od Ministerstva dopravy bylo ve výši 229 967,22 tis. Kč.

Silniční hospodářství

V oblasti silničního hospodářství byl schválen usnesením (ZK/23/1614/2023) ze dne 04.12.2023 rozpočet na ostatní běžné výdaje – opravy a údržbu silnic II. a III. třídy KHK ve výši 616 000,00 tis. Kč. V průběhu roku docházelo v rámci rozpočtových změn k postupnému navyšování finančního objemu této položky. Důvodem bylo zvýšení prostředků na souvislé opravy povrchu vozovek a zajištění rozšířených výkonů běžné údržby silnic II. a III. tříd na území Královéhradeckého kraje (např. kosení travních porostů, prořezávání a kácení dřevin apod.). Celkový rozpočet k 31.12.2024 byl ve výši 958 588,57 tis. Kč a byl vyčerpán na 100 %.

Kap. 12 - správa majetku kraje (upravený rozpočet 235 646,67 tis. Kč, skutečnost 170 896,60 tis. Kč) vykazuje úsporu výdajů ve výši 64 750,07 tis. Kč. Nedočerpané prostředky ve výši 48 566,11 tis. Kč byly převedeny do r. 2025 zejména na výkupy pozemků a staveb a běžné výdaje na zajištění údržby a služeb stávajících nemovitostí.

V první rozpočtové změně na základě usnesení Zastupitelstva KHK byl převeden zůstatek nedočerpaného rozpočtu roku 2023 a to v celkové výši 76 492,70 tis. Kč. V návaznosti na žádost Správy nemovitostí Královéhradeckého kraje a plánovaného materiálu na navýšení příspěvku mimo základní kapitál o 20 000,00 tis. Kč. na vyrovnaní cash flow, navýšení leasingové částky na Regiocentrum Nový Pivovar, splátka městu HK. Byly navýšeny výdaje na výkupy pozemků a budov o 76 492,70 tis. Kč, konkrétně se jednalo o budovy v Trutnově, ve kterých sídlila Mateřská škola, Základní škola a Praktická škola, Trutnov (Horská 160, 541 02 Trutnov), dále se jednalo o výkup Internátu č.p. 1806 a budovy tělocvičny na nábř. J. Wolker z vlastnictví města Dvůr Králové nad Labem do vlastnictví kraje, dále se jednalo o výkup pozemku v Albrechticích p. č. 88/1 pro účely stavby II/305 Týniště nad Orlicí – Albrechtice nad Orlicí, dále se jednalo o výkup pozemku p. p. č. 372 v Náchodě od ÚZSVM. Navýšili výdaje na údržbu budov o 1 450,00 tis. Kč kvůli nově převzatému areálu v Opočně Nádražní 296. Kapitola 12 byla snížena o 500 tis. Kč ve prospěch kapitoly 28 na navýšení provozního příspěvku pro Domov soc. služeb Skřivany.

Ve třetí rozpočtové změně na základě usnesení Zastupitelstva KHK došlo k navýšení investičních výdajů o částku 10 540,83 tis. Kč, které se využily na výkupy pozemků k. ú. Lázně Běláhrad, st. p. č. 565/1 a p. č. 749, p. č. 641/2, dále na dorovnání směny s Lesy ČR a v neposlední řadě na výkup pozemku v k. ú. Brezovice, p. č. 349/10. Zároveň došlo k navýšení běžných výdajů o 12 093,59 tis. Kč. na zajištění údržby, uhrazení energií u

nemovitostí a nemocnic, také se využily na uhrazení druhé části daně z nemovitých věcí, dále se využily na uhrazení pojistných událostí. Kapitola 12 byla opět snížena o 200 tis. Kč. ve prospěch kapitoly 19 na uhrazení smluvní pokuty.

Výše rozpočtu kapitoly 12 byla po rozpočtových změnách 235 646,67 tis. Kč, z toho běžných výdajů 77 128,39 tis. Kč a kapitálových výdajů 158 518,28 tis. Kč.

K 31. 12. 2024 bylo čerpání na kapitole 12 v celkové výši 170 896,60 tis. Kč, z toho 117 121,18 tis. Kč na kapitálové výdaje tvořící: výkupy pozemků ve výši 91 606,05 tis. Kč, výkupy pozemků pro potřeby vyvlastňovacích řízení 0 tis. Kč, technické zhodnocení areálů v nájmu Údržby silnic KHK 1 985,84 tis. Kč, příplatek k základnímu kapitálu pro Správu nemovitostí KHK a.s. 20 233,25 tis. Kč a technické zhodnocení areálů v nájmu Zdravotnického holdingu KHK 2 201,26 tis. Kč a 1 094,78 tis. Kč na nezpůsobilé výdaje na výkupy bytů. Dále bylo čerpáno 53 775,42 tis. Kč na běžných výdajích: vodné 948,67 tis. Kč, teplo 1 678,50 tis. Kč, plyn 1 783,44 tis. Kč, el. energie 2 633,28 tis. Kč, služby telekomunikací 182,93 tis. Kč, nájemné 451,73 tis. Kč, znalecké posudky 220,27 tis. Kč, služby 5 480,69 tis. Kč, opravy a udržování v areálech nemocnic 5 005,43 tis. Kč, opravy a udržování v areálech ÚS KHK 1 363,18 tis. Kč, opravy a údržba 792,47 tis. Kč, nákup kolů 0 tis. Kč, platby daní a poplatků – daň z nemovitých věcí 1 394,59 tis. Kč, správní poplatky související s vyvlastňovacím řízením 0 tis. Kč, správní poplatky za vklad do KN 183 tis. Kč, pojistné 30 362,72 tis. Kč a ostatní běžné výdaje 1 294,52 tis. Kč.

Nedočerpáno bylo k 31. 12. 2024 v rozpočtu kap. 12 za rok 2024 - 64 750,07 tis. Kč.

- U běžných výdajů tvořily nejvýznamnější položky, které se neprofinancovaly:
 - opravy a údržba v areálech nemocnic
V roce 2024 nebylo uhrazeno celkem 12 718,39 tis. Kč z nahlášených havárií a schválených oprav.
 - opravy a údržba v areálech údržby silnic
Údržba silnic nevyužila zasmluvněnou částku pro opravy a údržbu v areálech údržby ve výši 3 636,82 tis. Kč.
 - služby, náhrady a správní poplatky
S ohledem na probíhající vyvlastňovací řízení a probíhající jednání s majiteli a nájemci nebyla vyčerpána částka 2 000, tis. Kč na náhrady vyvlastňovaným, částka 147 tis. Kč na správní poplatky a částka 150 tis. Kč za 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 237,28 tis. Kč.
- U kapitálových výdajů tvořily nejvýznamnější položky, které nebyly dočerpány:
 - technické zhodnocení v areálech nemocnic
V roce 2024 nebylo z hlášených havárií řešených technickým zhodnocením a schváleným technickým zhodnocením vyplaceno 6 738,38 tis. Kč.
 - technické zhodnocení v areálech Údržby silnic
Údržba silnic nevyčerpala zasmluvněné finanční prostředky určená na technická zhodnocení areálů údržby ve výši 3 014,16 tis. Kč.
 - výkupy pozemků
Pro výkupy pozemků nebylo vyčerpáno celkem 26 533,06 tis. Kč
V roce 2024 nebyl realizován výkup v k.ú. a obci Rokytnici v Orlických Horách ve výši 19 535,1 tis. Kč.

Skutečnost výdajů **kap. 13 - evropská integrace a globální granty** (upravený rozpočet 195 589,27 tis. Kč, skutečnost 89 616,43 tis. Kč) zůstala za rozpočtovým předpokladem o 105 972,84 tis. Kč. Jedná se především o prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu a EU (87 545,00 tis. Kč) na víceleté projekty a s tím související kofinancování a ostatní výdaje (18 427,84 tis. Kč), prostředky byly převedeny se zachováním účelovosti do r. 2025.

Projekty ukončené

Projekt „Kotlíkové dotace III.“ – cílem projektu bylo snížit emise z lokálního vytápění domácností podílející se na expozici obyvatelstva nadlimitním koncentracím znečišťujících látek, proto se jednalo o finanční podporu EU fyzickým osobám na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva, jež byla poskytována prostřednictvím Královéhradeckého kraje z Operačního programu Životní prostředí. Realizace projektu byla k 31. 12. 2023 ukončena a v roce 2024 proběhlo finální vypořádání. Celková výše dotace poskytnuté od MŽP činila 219 469,55 tis. Kč a skutečnost čerpání byla 218 677,22 tis. Kč.

Projekt „Adaptační a mitigační opatření v Královéhradeckém kraji“ – cílem bylo zlepšení stavu životního prostředí snížením emisí skleníkových plynů a emisí znečišťujících látek a byl realizován v rámci programu 11528 - Nová zelená úsporám a zároveň byl navazujícím na předchozí projekt, resp. zde byli 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.

Realizace projektu byla k 31. 12. 2023 ukončena a v roce 2024 došlo k finálnímu vypořádání Celková výše poskytnuté dotace byla 85 369,20 tis. Kč a skutečnost čerpání byla 83 989,70 tis. Kč.

Projekt „Smart Akcelerátor II.“ byl 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 byl krajský výzkumný a inovační systém komplexně rozvíjen a propagován na bázi partnerství klíčových hráčů. Královéhradecký kraj byl nositelem projektu a podílel se 15 % na celkovém rozpočtu, finančním partnerem bylo CIRI. 85 % celkového rozpočtu bylo čerpáno z prostředků ESF. Tento projekt byl 31. 12. 2022 ukončen, ale vlivem nečinnosti MŠMT v roce 2023 došlo k finálnímu vypořádání až v roce 2024. Výše poskytnuté dotace od MŠMT činila 18 523,16 tis. Kč a skutečnost čerpání byla 17 257,01 tis. Kč.

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

Z rozpočtu kraje bylo poskytnuto 1 000,00 tis. Kč na kofinancování a předfinancování, přijatá dotace činila 401,98 tis. Kč a do roku 2024 se převedl zůstatek z roku 2023 ve výši 401,98 tis. Kč, z projektu v roce 2024 již žádné financování neprobíhalo, protože realizace projektu byla ukončena k 31.12.2023.

Projekt byl v roce 2024 finálně vypořádán, v 1. změně rozpočtu 2024 byla vrácena vratka předfinancování do kapitoly 21 – investice a evropské projekty (ORG 2099) ve výši 330 tis. Kč, ve 4. změně rozpočtu 2024 byly finanční prostředky ve výši 1 013,12 tis. Kč převedeny do rezervy kraje a 300 tis. Kč bylo převedeno v rámci kapitoly 13 – evropská integrace do oblasti dotačního portálu.

Projekty v realizaci

Projekt „Výměna kotlů pro nízkopříjmové domácnosti v Královéhradeckém kraji I.“ (Kotlíkové dotace IV.) – OP Životní prostředí – 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.

Oprávněnost žadatele – a) žadatel a všichni členové jeho domácnosti pobírali starobní důchod nebo invalidní důchod 3. stupně, b) žadatel byl nezletilý nebo student denního studia do 26 let; c) žadatel pobíral dávky v hmotné nouzi a/nebo příspěvek na bydlení; d) průměrný čistý příjem člena domácnosti nesměl překročit částku 170,90 tis. Kč.

Účel dotace – výměna zastaralého kotle na tuhá paliva s ručním přikládáním za a) plynový kondenzační kotel, b) kotel na biomasu (ruční i automat), c) tepelné čerpadlo.

Jedná se o finanční prostředky EU. V roce 2024 se čerpalo z finančních prostředků poskytnutých MŽP v předchozích letech a do roku 2025 se převádí 40 439,11 tis. Kč.

Projekt „Výměna kotlů pro nízkopříjmové domácnosti v Královéhradeckém kraji II.“ (Kotlíkové dotace V.) – OP Životní prostředí, projekt, jehož 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 se zaměřením na finanční podporu nízkopříjmových domácností na výměnu kotlů na pevná paliva s ručním přikládáním, které nesplňují 3 a vyšší emisní třídu dle ČSN EN 303-5. U toho projektu však došlo ke změnám oprávněného žadatele i v účelu dotace.

Oprávněnost žadatele – a) žadatel a všichni členové jeho domácnosti pobírali starobní důchod nebo invalidní důchod 3. stupně, b) žadatel čerpá příspěvek na bydlení;

Účel dotace – výměna zastaralého kotle na tuhá paliva s ručním přikládáním za a) kotel na biomasu (ruční i automat), b) tepelné čerpadlo.

Jedná se o finanční prostředky EU a MŽP v roce 2024 poskytlo další zálohu ve výši 21 827,18 tis. Kč. Do roku 2025 se převádí 40 107,71 tis. Kč.

Projekt „Potravinová pomoc dětem v sociální nouzi v Královéhradeckém kraji.“

- OP Zaměstnanost plus, jehož cílem je zajištění bezplatného školního stravování dětem ve věku 2 – 26 let z rodin ohrožených chudobou, materiální nebo potravinovou deprivací a podpořit tak zlepšení sociální integrace takto ohrožených dětí. Cílovou skupinou jsou děti navštěvující mateřskou školu, základní školu, víceletá gymnázia, praktické školy či střední školy a zároveň rodič/zákonný zástupce je příjemcem dávek v hmotné nouzi nebo se nachází v nepříznivé finanční situaci (ta musí být posouzena třetí stranou).

Projekt je koncipován na období 2023 – 2025, resp. na dva školní roky. Nově je zde finančně zapojen i Královéhradecký kraj, jehož podíl činí 10 % rozpočtu projektu a na MPSV pak připadá 90 %. Královéhradecký kraj také poskytuje finanční prostředky na nutné předfinancování, aby bylo možné pokrytí všech požadavků škol realizujících tento projekt. MPSV na začátku poskytlo dotaci ve výši téměř 30 % a další pak následují na základě žádosti o platbu, jež reflektují předložené čerpání od příjemců dotace. Dle „Rozhodnutí o poskytnutí dotace“ budou celkové způsobilé výdaje ve výši 11 899,52 tis. Kč, z ESF bude možné čerpat 10 709,56 tis. Kč. V roce 2024 poskytlo MPSV další zálohu ve výši 2 972,03 tis. Kč.

Projekt „Příležitost pro začátek“ – jedná se o projekt z programu OP Zaměstnanost plus, jež se zaměřuje na zvýšení zaměstnatelnosti mladých lidí v Královéhradeckém kraji se základním a nižším středním odborným vzděláním ze středních speciálních a praktických škol v Královéhradeckém kraji, osob mladších 30 let, kteří mají na startu své pracovní kariéry ztížené podmínky vlivem zdravotního stavu či sociálního statutu, a to prostřednictvím rozvoje základních kompetencí, aktivit zaměřených na získání pracovních návyků a zkušeností a zprostředkování odborné praxe. Projekt se zaměřuje také na propojení

speciálních a praktických středních škol a podniků zaměstnávajících osoby se zdravotním postižením, případně podniků na volném trhu práce, navázání dlouhodobé spolupráce firem z volného i chráněného trhu práce se speciálními školami, dětskými domovy či dalšími institucemi. Období realizace projektu je v letech 2023 - 2025. Partnerem projektu je Centrum investic, rozvoje a inovací a rozsah jeho činnosti je dán „Smlouvou o partnerství.

Rozpočet projektu má celkové způsobilé výdaje ve výši 14 824,14 tis. Kč, z toho se KHK podílí 10 %, na ESF připadá 76,735 % a ze státního rozpočtu to je pak 13,265 %. MPSV poskytlo první zálohu v roce 2023 ve výši 2 668,34 tis. Kč, v roce 2024 poskytlo MPSV zálohy 2 a to v celkové výši 4 574,24 tis. Kč. Do roku 2025 se převádí 3 530,71 tis. Kč.

Projekt „Smart akcelerator plus Královéhradeckého kraje I.“ z OP Jan Amos Komenský, kontinuálně navazuje na realizované projekty SA KHK I a SA KHK II. a stejně tak 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", a to na bázi řízení tzv. procesu podnikatelského objevování nových příležitostí. Prostřednictvím provázaných projektových aktivit bude krajský výzkumný a inovační systém komplexně rozvíjen a propagován na základě partnerství klíčových hráčů výzkumu, aplikační sféry, vzdělávacích institucí a veřejného sektoru. Partnerem projektu je Centrum investic, rozvoje a inovací.

Celkové způsobilé výdaje projektu činí 57 354,66 tis. Kč z toho 85 % je financováno prostřednictvím MŠMT a 15 % se spolupodílí Královéhradecký kraj. Podpora projektů probíhá formou asistenčních a inovačních voucherů. V roce 2024 poskytlo MŠMT další zálohu dotace ve výši 8 500,00 tis. Kč.

ESÚS NOVUM – Královéhradecký kraj je členem Evropského seskupení pro územní spolupráci NOVUM s.r.o. ESÚS je evropský právní nástroj, který byl vytvořen s cílem ulehčení přeshraniční mezinárodní spolupráce mezi členskými státy a umožňuje tak vytváření pracovních skupin a realizaci společných projektů. Prostřednictvím kap. 13 je uskutečňována úhrada členského příspěvku, který je každoročně schvalován valným shromážděním tohoto seskupení a jeho výše se mění. Pro rok 2024 byl chválen ve výši 21 832,80 € (538,94 tis. Kč), což představuje podíl 16,54 %.

Nedočerpání výdajů **kap. 14 - školství** ve výši 44 514,17 tis. Kč (upravený rozpočet 11 611 836,04 tis. Kč, skutečnost 11 567 321,87 tis. Kč) představuje zejména zůstatky víceletých projektů a prostředků na předfinancování projektů v oblasti školství, převedené se zachováním účelovosti do roku 2024.

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 10 152 234,75 tis. Kč, z toho 7 447 003,01 tis. Kč na mzdy (platy a OON). Z celkového objemu dotace pro krajské PO činila 3 146 209,32 tis. Kč. Dotace na přímé výdaje na vzdělávání pro krajské a obecní školství byla v r. 2024 kraji přidělena 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, dále pak dofinancování platů nepedagogů.

Finanční zabezpečení krajských i obecních škol a školských zařízení bylo v roce 2024 velmi problematické ve mzdové oblasti. Drasticky byly kráceny prostředky na platy a limity zaměstnanců kalkulované pro rok 2024 z MŠMT do rozpočtu kraje pro nepedagogické pracovníky ve školách. Meziročně došlo ke snížení financovaného počtu těchto nepedagogických zaměstnanců o 405,87, z toho 97,16 u krajských škol. Meziročním snížení objemu na platy pro nepedagogy v krajských školách o 37 570 tis. Kč odpovídá objem 50 650 tis. Kč na platy, odvody a FKSP. MŠMT uvádělo, že tímto restriktivním rozpisem odčerpává z rozpočtu škol „neobsazené“ pozice. Rozpis byl ale proveden normativně. Některé školy měly ještě nějakou vůli v pokrytí nepedagogů, u jiných již přidělený limit zaměstnanců nestačil. Limit počtu zaměstnanců byl nakonec jako závazný ukazatel zrušen. Podfinancování mezd nepedagogických zaměstnanců však přes dílčí dokrytí v průběhu roku ze strany MŠMT nadále přetrvává dodnes. Školy jej v roce 2024 významně kompenzovaly z prostředků kalkulovaných pro pedagogy.

Dotace na přímé výdaje na vzdělávání pro soukromé školství činila 640 013,29 tis. Kč. Dotačními výzvami MŠMT byly řešeny specifické tituly pro školy. Mezi finančně nejvýznamnější v roce 2024 patřily:

- Národní plán obnovy – prevence digitální propasti – poskytnuto 30 802,48 tis. Kč
- financování ukrajinských asistentů pedagoga v období 1.-8.2024 – 7 434,83 tis. Kč
- financ. adaptačních a integračních aktivit cizinců s dočasnou ochranou – 1 161,31 tis. Kč
- financování provázejících učitelů a zajištění pedagogických praxí – 3 512,42 tis. Kč

Vyčíslené údaje představují celkový přidělený objem dotací po odpočtu realizovaných vratek nečerpaných prostředků zaslaných zpět MŠMT v r. 2024.

Za velmi přínosnou považujeme dotaci MZe na nákup investičních učebních pomůcek pro 5 škol vybraných za centra odborné přípravy – 6 892,19 tis. 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 nutné využít disponibilní finanční prostředky především na pokrytí narůstajících základních provozních nákladů 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 2024 byly finalizovány projektové záměry do IROP II pro střední školy, 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, činily v roce 2024 částku 608 967,47 tis. Kč (na provoz, mimořádné účelové příspěvky), z toho příspěvky na provozní výdaje a odpisy z kapitoly školství 606 525,25 tis. Kč (v roce 2023 částku 603 974,77 tis. Kč, v roce 2022 částku 533 079,07 tis. 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 podkladů jednotlivých organizací a údajů z CIRI jsme zpracovali rozpis, který zohledňoval ceny u elektrické energie a plynu vysoutěžené pro r. 2024, dále pak nárůst nákladů na odběr tepla a provozní režie hrazené v souvislosti s nájmy. Celkem bylo organizacím na energie rozepsáno navýšení 88 758,0 tis. Kč. Tato částka tvoří podstatnou část navýšení rozpočtu příspěvků PO pro rok 2024 (pokles proti r. 2023, kdy byly ceny energií po část roku na úrovni vládních limitů).
- podpora polytechnického a digitálního vzdělání ve středních a základních školách zřízených krajem (příspěvky neinvestiční, popř. i investiční) – uvolněno 4 500,0 tis. 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, 3645M01 technická zařízení budov a 3941L01 autotronik ve středních školách KHK. Navazuje na realizované opatření z předchozích let, v roce 2024 bylo finančně pokryto navýšenou částkou 33 400 tis. Kč (navýšení vzhledem k deficitu mzdových prostředků ve školách sehrálo pozitivní roli),
- nákup a modernizace ICT ve výši 33 157,0 tis. Kč. Obnovu a rozvoj ICT se daří s finanční podporou kraje realizovat od r. 2022, průběžně aktualizované požadavky subjektů jsou každoročně vždy vyšší než finanční možnosti. Uvolněná částka umožnila částečně pokrýt požadavky na obnovu počítačů v učebnách, notebooků, serverů, modernizaci wifi připojení a komponent počítačových sítí.
- obnova vybavení ubytovacích kapacit, doplnění nastavitelného nábytku ve školách, vybavení šaten a kabinetů ve výši 10 000,0 tis. Kč. Rozepsaná částka pokryla uplatněné požadavky částečně.
- v návaznosti na ukončované investiční akce dochází každoročně k navýšení odpisů hlavní činnosti. Již v objemu schváleného rozpočtu příspěvků na provoz PO pro rok 2024 bylo zohledněno 3 689,5 tis. Kč. Další nárůst odpisů byl řešen v průběhu roku souvztažně navýšením odvodů z fondu investic.

Ostatní rozpočtované běžné výdaje školství v závěru roku činily 3 966,41 tis. Kč.

Částku 685,31 tis. Kč představovaly vratky dotací škol z minulých let na MŠMT promítnuté do rozpočtu, částka 567,79 tis. Kč byla zaplacená krajem na nájemné škol.

Organizacím byl stanoven odvod z fondu investic v celkové výši 63 176,07 tis. Kč (standardně při rozpisu rozpočtu pro rok 2024 byly odvody napočteny ve výši 80,4 % odpisů a vyšší).

Celkový finanční objem, rozpočtovaný pro odvětví školství ve Fondu rozvoje a reprodukce KHK v závěru roku 2024, představoval částku 408 812,29 tis. Kč – ve srovnání s předchozími roky je to více (objem 319 029,18 tis. Kč v r. 2023, objem 266 532,18 tis. Kč v roce 2022). Z tohoto objemu bylo schváleno 208 278,87 tis. Kč na investiční transfery příspěvkovým organizacím, 41 939,52 tis. Kč na neinvestiční transfery PO. Částka 15 487,0 tis. Kč byla ve FRR vyčleněna na běžné výdaje, 143 106,9 tis. Kč na kapitálové výdaje kraje pro školství (objem akcí, kde kraj byl investorem). Rok 2024 lze z pohledu výše prostředků ve FRR hodnotit jako příznivý.

Velmi významné byly v roce 2024 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 vyčleněno 218 618,45 tis. Kč na investice a 798,31 tis. Kč na neinvestice (v roce 2023 na investice 186 421,85 tis. Kč a 919,31 tis. Kč na neinvestice, v roce 2022 na investice 196 379,35 tis. Kč a 9 885,69 tis. Kč na neinvestice). Větší část těchto prostředků,

kteřá byla vynaložena na předfinancování projektů, se postupně vrací do rozpočtu kraje po obdržení dotací z fondů.

Objem 60 050,77 tis Kč byl na investice do PO vynaložen přímo z rozpočtu školství. Prostředky byly směřovány na nákup a modernizaci strojového vybavení odborných učeben středních škol. Z toho částku 9 000 tis. Kč bylo získáno z účelově vázaného sponzorského daru od společnosti ÚDRŽBA SILNIC Královéhradeckého kraje a.s.

V kap. 14 byly vedeny i investiční prostředky na kofinancování a předfinancování projektů škol a školských zařízení ve výši 8 492,94 tis. Kč.

V roce 2024 se školské subjekty v oblasti běžných provozních výdajů nadále potýkaly s nárůstem cen nejrůznějších vstupů, včetně vysokých cen energií, které bylo nutné řešit mimořádným navýšením příspěvků na provoz. Podařilo se však opět podpořit i obnovu vybavení pro výuku (výpočetní techniku, nábytek) a v mimořádném objemu modernizaci strojního vybavení v odborných učebnách.

V oblasti investic byl rozpočet FRR pro školství v roce 2024 významně navýšen. Probíhala příprava řady významných investičních akcí včetně projektů do IROP II a realizace akcí podpořených přísliby financování prostřednictvím FRR.

U kap. 15 - zdravotnictví (upravený rozpočet 773 246,04 tis. Kč, skutečnost 699 825,68 tis. Kč) došlo k nižšímu čerpání výdajů v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem o 73 420,36 tis. Kč. Vyrovňovací platby za plnění závazku veřejné služby akciovým společností (317 260,97 tis. Kč) a příspěvky na provoz příspěvkových organizací schválené pro jednotlivé organizace (308 623,00 tis. Kč) byly uvolněny v plné výši.

Příjmy kapitoly 15 – zdravotnictví v roce 2024 činily 74 859,36 tis. Kč (dále jsou uvedeny pouze nejvýznamnější rozpočtové příjmy kapitoly zdravotnictví). Převažující část příjmů tvoří finanční prostředky z odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací v celkové výši 51 423 tis. Kč. Z toho odvod z investičních fondů příspěvkových organizací (běžně z odpisů) činil 32 673 tis. Kč a dále byl Zastupitelstvem KHK v rámci rozpočtových změn nařízen mimořádný odvod v celkové výši 18 750 tis. Kč LDN Opočno a Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov. Mimořádnými odvody LDN Opočno ve výši 1 750 tis. Kč (200 tis. Kč na akci Pořízení hlavních vchodových dveří (protipožárních), 1 550 tis. Kč na akci Výměna dveří do pokojů a místností na 1. a 2. patře hlavní budovy) a ve výši 17 000 tis. Kč SOL TU na výstavbu nové budovy Léčebna zrakových vad ve Dvoře Králové nad Labem byl posílen rozpočet kapitoly 50 – FRR na realizaci uvedených akcí.

Správní poplatky z výkonu státní správy dle zákona o správních poplatcích byly inkasovány ve výši 130,35 tis. Kč a příjmy z uložených pokut ve výši 24,50 tis. Kč.

Další položku příjmů představují průtokové transfery ústředních orgánů státní správy vůči příspěvkovým organizacím, a to dotace od Ministerstva zdravotnictví pro ZZS KHK ve výši 5 569,49 tis. Kč na krizovou připravenost. V rámci ukončení projektu Nemocniční informační systém Královéhradeckého kraje (NIS) byly na účet KHK ze státního rozpočtu připsány finanční prostředky ve výši 110,79 tis. Kč.

Příjmy kap. 15 – zdravotnictví byly stejně jako v minulých letech dále tvořeny příspěvkem Statutárního města Hradec Králové ve výši 250 tis. Kč účelově určeného na provoz Protialkoholní záchytné stanice KHK.

Další příjmy kap. 15 – zdravotnictví tvoří vratky nevyčerpaných dotací (dle finančního vypořádání) ve výši 400,00 tis. Kč od Zdravotnického nadačního fondu Královéhradeckého kraje, 11 840,24 tis. Kč od Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. účelově určeného na realizaci „Migrace dat a integrace s třetími stranami v rámci implementace NIS“ a 80,00 tis. Kč je vratkou od Nadačního fondu pro podporu nemocnice v Náchodě.

V rámci projektu Nemocniční informační systém Královéhradeckého bylo odstoupeno krajem od implementační smlouvy s ICZ a.s. a byla uzavřena Dohoda o narovnání. Tato dohoda zahrnuje kompenzaci ve výši 20 000 tis. Kč, kterou dle splátkového kalendáře poukáže společnost ICZ a.s. ve prospěch Královéhradeckého kraje. V roce 2024 tak byly na účet KHK převedeny finanční prostředky ve výši 5 000 tis. Kč.

Výdaje kapitoly 15 – zdravotnictví v roce 2024 činily 699 825,68 tis. Kč.

Běžné výdaje:

V odvětví zdravotnictví byly běžné výdaje čerpány na 90 % k upravenému rozpočtu. Příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím v gesci odboru ZD zřizovaným Královéhradeckým krajem byly čerpány v souladu s rozpočtem ve výši 308 623 tis. Kč.

Vyrovňovací platby za plnění závazku veřejné služby akciovým společností – nemocnicím a ZH KHK a.s. byly uvolněny ve výši 317 260,97 tis. Kč.

Za plnění závazku veřejné služby roku 2024 bylo Fakultní nemocnici Hradec Králové poskytnuto 10 200,00 tis. Kč (LPS).

Na zajištění lékařské pohotovostní služby v oboru zubní lékařství (s poskytovateli, kteří poskytovali LPS ve svých ordinacích) bylo z rozpočtu odvětví zdravotnictví uvolněno 3 896,80 tis. Kč a na zajištění ohledání těl zemřelých vynaložil odbor zdravotnictví 2 239,51 tis. Kč.

Na základě rozsudku Okresního soudu v Rychnově nad Kněžnou se část roku 2024 hradila měsíční renta Ing. Barvínkovi (náhrada škody na zdraví) v celkové výši 92,39 tis. Kč. Ing. Barvíněk v roce 2024 zemřel a tím zanikl i závazek Královéhradeckého kraje.

Z běžných výdajů roku 2024 se dále hradily aktivity spojené s naplňováním Koncepce zdravotnictví Královéhradeckého kraje pro období 2021 – 2025, jednalo se o 477,95 tis. Kč za zpracování dokumentu „Strategický rozvoj eHealth v Královéhradeckém kraji a rovněž o 249 tis. Kč za realizaci veřejné zakázky: „Realizace aktivit zaměřených na posílení zdravotní gramotnosti obyvatel Královéhradeckého kraje, s důrazem na preventivní působení v oblasti předcházení vzniku všech typů onemocnění“. Tato veřejná zakázka byla rozdělena do 3 částí. V rámci první části byla vytvořena informační brožura (30 tis. Kč), druhou částí bylo vytvoření video podcastů (20 tis. Kč) a v rámci třetí části se uskutečnilo 10 interaktivních besed a webinarů (199 tis. Kč), které se probíhaly v průběhu let 2022 a 2023.

Dále byl z běžných výdajů roku 2024 poskytnut příspěvkové organizaci Centrum investic, rozvoje a inovací neinvestiční účelově a časově vázaný příspěvek ve výši 600 tis. Kč za účelem realizování aktivit spojených s přípravou a tvorbou dokumentu o zdravotním stavu obyvatel Královéhradeckého kraje. Příspěvek je určen pro období roku 2024/2025. Případná nepoužitá část účelově vázaného příspěvku bude vrácena do dvou měsíců od ukončení období časové vázanosti, které je stanoveno na 30.6.2025.

Z kapitoly 15 – zdravotnictví byly v roce 2024 poskytnuty individuální neinvestiční dotace - 5 000 tis. Kč Zdravotnickému nadačnímu fondu Královéhradeckého kraje na realizaci stipendijních programů, 450 tis. Kč na obnovu zdravotnického materiálu a dovybavení Horské služby ČR o.p.s. a 720 tis. Kč Nadačnímu fondu pro podporu fakultní nemocnice Hradec Králové na „Realizaci stipendijních programů NF pro podporu Fakultní nemocnice Hradec Králové pro rok 2024/2025“.

Další výdajovou položkou kap. 15 – zdravotnictví jsou výdaje na právní služby ve výši 118 tis. Kč spojené s projektem Nemocniční informační systém (NIS) a uzavřením Dohody o narovnání viz výše. V roce 2024 poukázal KHK ze svého rozpočtu 2 574,26 tis. Kč MMR ČR (Výzva k vrácení peněžních prostředků dotace na NIS). Na základě schválení žádosti o změnu č. 18 projektu CZ.06.3.05/0.0/0.0/16_034/0003048 dne 20.12.2023, ve které KHK provedl obsahové změny projektu, kdy vytvoření jednoho jednotného nemocničního informačního systému (NIS) nahradil modernizací informačních systémů v jednotlivých

nemocnicích se některé výdaje, na které byla příjemci poskytnuta dotace, staly nezpůsobilými.

Opakujícím se výdajem kapitoly 15 – zdravotnictví jsou výdaje spojené s odměnami specialistů (OON) za lékařské posudky a členy výběrových komisí ZP (povinnost kraje je zajistit).

Kapitálové výdaje:

Z rozpočtu kap. 15 – zdravotnictví byla v roce 2024 poskytnuta účelová investiční dotace Městské nemocnici, a.s. Dvůr Králové nad Labem ve výši 465,09 tis. Kč na Přístrojové vybavení (nový videogastroskop).

V rámci rozpočtových změn došlo k navýšení kapitálových výdajů – investičních příspěvků PO v celkové výši 41 000 tis. Kč účelově určených na realizaci projektů (viz popis u jednotlivých PO níže).

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

V roce 2024 byl v souladu s usnesením Zastupitelstva Královéhradeckého kraje snížen rozpočet kapitoly 15 – zdravotnictví ve prospěch kap. 50 – FRR, odvětví zdravotnictví, účelově určených Výstavbu budovy Léčebny zrakových vad (akce č. ZD/24/410) v celkové výši 102 500 tis. Kč.

Kap. 16 – kultura a cestovní ruch - rozpočet (upravený rozpočet 352 300,40 tis. Kč, skutečnost 344 477,96 tis. Kč) nebyl plně vyčerpán, objem ve výši 7 822,44 tis. Kč byl převeden do r. 2025.

Nejvyšší položkou rozpočtu tvořily příspěvky na provoz příspěvkových organizací kultury a cestovního ruchu, které byly organizacím poskytnuty ve výši 257 784,57 tis. Kč vč. 300 tis. Kč poskytnutých CIRI jako účelový příspěvek na projekt Pasportizace depozitářů sbírkotvorných organizací v Královéhradeckém kraji. V této částce jsou zahrnuty také neinvestiční mimořádné účelové příspěvky na kreativní vouchery ve výši 444 tis. Kč a také mimořádné účelové příspěvky Broumov v celkové výši 644 tis. Kč (se započtením vratek).

Příspěvkovým organizacím kultury a cestovního ruchu byly z kap. 16 poskytnuty také investiční příspěvky v celkové výši 11 562,17 tis. Kč. Částka 2 850 tis. Kč byla poskytnuta sbírkotvorným organizacím na nákup sbírkových předmětů, částka 208,8 tis. Kč byla vyplacena v rámci realizace kreativních voucherů v oblasti kultury a kulturního dědictví a částka 99,83 tis. Kč byla poskytnuta na mimořádné účelové příspěvky Broumov.

Z rozpočtu kap. 16 v rámci ostatních běžných výdajů byly nejvíce objemné následující položky:

- dotace na provoz o. p. s. na úseku kultury v nichž je Královéhradecký kraj spoluzakladatelem ve výši 21 823 tis. Kč (*Archeopark Všešary – 3 783 tis. Kč; Klicperovo divadlo 3 611 tis. Kč, Filharmonie HK 10 980 tis. Kč, Divadlo Drak 2 799 tis. Kč; Archeoparku Všešary, o. p. s. byla ještě poskytnuta investiční dotace ve výši 650,0 tis. Kč na výdaje spojené se stavbou rozšíření Archeoparku a na výrobu filmových dokumentů*)
- dotace na kulturní akce se záštitou Rady KHK v celkové výši 6 370,0 tis. Kč (z toho transfery obcím 2 070,0 tis. Kč),
- dotace na zajištění regionálních funkcí knihoven v celkové výši 10 495,3 Kč (z toho transfery obcím 6 670,8 Kč)
- dotace na regionální činnost Muzea Podkrkonoší v Trutnově ve výši 4 751,0 tis. Kč.
- dotace na podporu destinačních managementů ve výši 4 879,26 tis. Kč

- dotace na úpravu lyžařských a běžeckých tras (vyúčtované dotace poskytnuté v roce 2023 ve výši 2 937,00 tis. Kč, poskytnuté na období 2024/2025 ve výši 3 000,00 tis. Kč)
- individuální dotace na značení pěších tras pro Klub českých turistů ve výši 700,00 tis. Kč

V roce 2024 také došlo ke splacení návratné finanční výpomoci poskytnuté Revitalizací Kuks, o. p. s. ve výši 150 tis. Kč.

V roce 2024 byl ukončen projekt Komunitní zahrada kapucínského kláštera v Opočně, který byl podpořen z Fondů EHP 2014 – 2021. Dále pokračoval projekt Erasmus + akreditovaný pro období 2022 – 2027 a projekt Mapování KKO. V roce 2024 byl také realizovaný projekt Oprava pomníku obětem prusko-rakouské války r. 1866, který byl podpořen dotací Ministerstva obrany ve výši 100 tis. Kč, celkové výdaje projektu byly 683,65 tis. Kč, projekt byl v roce 2024 také vyúčtován a ukončen.

V roce 2024 příspěvkové organizace kultury získaly prostředky ve výši 17 006 tis. Kč z dotačních programů Ministerstva Kultury ČR. Největší objem těchto prostředků získaly organizace z Národního plánu obnovy a Akvizičního fondu, dále se podařilo získat prostředky z programů ISO, Kulturní aktivity, Podpora výchovně vzdělávacích aktivit v muzejnictví, VISK a Podpora projektů zaměřených na poskytování standardizovaných veřejných služeb muzeí a galerií.

Kap. 17 - analýzy a podpora řízení (upravený rozpočet 981,42 tis. Kč, skutečnost 726,37 tis. Kč), nedočerpano 255,05 tis. Kč.

V roce 2024 bylo čerpání finančních prostředků za kap. 17 oproti plánovanému rozpočtu úsporné, neboť realizace některých aktivit byla přesunuta na další období.

Nejvyšší náklady byly vynaloženy na Portál příspěvkových organizací. V roce 2024 se uskutečnila první část modernizace portálu PO v celkové výši 114 tis. Kč. Následující platby se budou realizovat v roce 2025 na základě následujících činností k této akci. Další výdaje na portál PO ve výši 189 tis. Kč se týkaly především servisních služeb včetně metodické pomoci a členského příspěvku. Náklady na soutěž Hackathon Královéhradeckého kraje zcela pokryly rozpočtované výdaje ve výši 97 tis. Kč. Za činnosti k oblasti datového portálu bylo vydáno 193 tis. Kč, což je o 20 tis. Kč víc než v roce 2023. Na výdajích se nejvyšší mírou podílel nákup týmového plánu Infogram ve výši 131 tis. Kč s licencí na 3 roky.

Kap. 18 - zastupitelstvo kraje (upravený rozpočet 222 783,73 tis. Kč, skutečnost 146 324,29 tis. Kč), nedočerpano 76 459,44 tis. Kč.

Na vykázané úspoře u zastupitelstva kraje (76 459,44 tis. Kč) se velkou měrou podílely nižší výdaje u odměn včetně refundací a s nimi spojených výdajů (9 454,23 tis. Kč) z titulu nevyplacení odměn a pojistného, nevyužití možností refundací a úhrad ušlého výdělku v plném rozsahu jejich předpokládaného objemu.

Největší úspora vznikla u finančních prostředků určených na řešení krizových a havarijních situací (59 290,80 tis. Kč). U prostředků určených na výdaje spojené s uprchlickou krizí se jedná o 49 076,74 tis. Kč, a to zejména vzhledem ke změnám v proplácení ubytování od září 2024. U finančních prostředků určených na řešení havarijních situací - živelných pohrom, velkých havárií apod. se jedná o úsporu ve výši 10 214,06 tis. Kč.

Nedočerpání finančních prostředků se projevilo také u ostatních běžných a kapitálových výdajů (4 494,56 tis. 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. Úspora vznikla i u

výdajů vyčleněných na návštěvu prezidenta ČR vzhledem k jejímu neuskutečnění. U finančních prostředků určených na poskytování účelových dotací a finančních darů vznikla úspora ve výši 3 219,85 tis. Kč.

Kap. 19 - krajský úřad - v porovnání s možností danou upraveným rozpočtem (upravený rozpočet 529 797,55 tis. Kč, skutečnost 506 757,87 tis. Kč) byla vykázaná nižší skutečnost výdajů o 23 039,68 tis. Kč (18 940,96 tis. Kč převedeno do r. 2025).

V průběhu roku byl několika rozpočtovými opatřeními zvýšen objem prostředků na platy v souvislosti s navýšením počtu zaměstnanců kraje zařazených do krajského úřadu a předpokládaným navýšením tarifních platů od 1.9.2024. Úspora ve 14 425,83 tis. Kč vznikla na základě nenaplněného počtu zaměstnanců a odložením navýšení tarifů od 1.1.2025. Medián průměrného výdělku za rok 2024 činil 51 767,- Kč.

K úsporám v ostatních běžných výdajích ve výši 7 325,57 tis. Kč došlo zejména v souvislosti s nenaplněním schváleného počtu zaměstnanců a nákladů s tím spojených, dále zavedením úsporných opatření.

U vybraného ukazatele pohoštění došlo k úspoře 10,01 tis. Kč. Důvodem bylo nedočerpání stanoveného limitu jednotlivými odbory.

Úspora finančních prostředků ve výši 342,01 tis. Kč vznikla na službách spojených s pronájem Regiocentra Nový Pivovar.

V oblasti Krizového plánování bylo v rozpočtu na rok 2024 kalkulováno s běžným průběhem roku. Vykázaná úspora činí 80,07 tis. Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky z dotačních titulů (volby, výkon so. práce) ve výši 856,19 tis. Kč byly vráceny do státního rozpočtu.

Kap. 21 - investice a evropské projekty je objemem rozpočtu (upravený rozpočet 3 665 729,30 tis. Kč, skutečnost 2 170 493,53 tis. 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, projekty spolufinancované EU.

Čerpání této kapitoly zůstalo za možností upraveného rozpočtu o 1 495 235,77 tis. Kč, nedočerpané prostředky byly postupně převedeny do roku 2025.

Největší objem kapitoly tvoří prostředky kraje alokované na kofinancování a předfinancování projektů spolufinancovaných z fondů EU (skutečnost 763 841,04 tis. Kč, nedočerpáno 1 370 599,16 tis. Kč), další významnou část tohoto objemu tvoří výdaje určené na projekt Modernizace a dostavba ON Náchod (skutečnost výdajů 14 211,91 tis. Kč; nedočerpáno 6 733,88 tis. Kč) a na realizaci průmyslových zón (skutečnost 386 818,97 tis. Kč, nedočerpáno 40 252,83 tis. Kč), nedočerpané prostředky byly převedeny do r. 2025.

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

Nejvíce z těchto finančních prostředků, 357 308,67 tis. Kč, bylo určeno pro odvětví sociální věci. Vyčerpano bylo 127 322,84 tis. Kč. Na vyčerpaných prostředcích se nejvíce podílel projekt Komunitní DOZP v lokalitě Nové Město nad Metují s částkou 28 042,66 tis. Kč, Novostavba DZR Vrchlabí s částkou 27 492,37 tis. Kč, BD Hajnice, novostavba a rekonstrukce ubytovací a správní budovy s částkou 20 321,68 tis. Kč, Komunitní bydlení v Rokytnici v Orlických horách s částkou 15 471,10 tis. Kč, Komunitní služby DOZP

v lokalitě Jičín s částkou 11 795,77 tis. Kč a Zkvalitnění pobytového zařízení DD Tmavý Důl, 2. část v částce 7 217,79 tis. Kč.

Pro odvětví dopravy bylo určeno 308 601,73 tis. Kč. Z této částky bylo vyčerpáno 226 384,84 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity především na financování rekonstrukcí komunikací a mostů, které byly podpořeny v rámci IROP. Mezi největší akce lze zařadit např. komunikace: II/299 Librantice – Libřice, 2. etapa (96 005,30 tis. Kč), II/300 Miletín – Zdobín (35 456,50 tis. Kč) a II/303 Běloves – Velké Poříčí – přeložka (12 655,10 tis. Kč).

V odvětví evropské integrace byla financována příprava projektů (pouze PD) všech odvětví (org. 2255), kdy z vyčleněných 82 733,88 tis. Kč bylo použito 44 027,37 tis. Kč. Zbýlé finanční prostředky byly převedeny do roku 2025 na pokračování příprav projektů.

U projektu „Rozvoj systému hospodaření s energií v Královéhradeckém kraji“ bylo z vyčleněných 13 611,65 tis. Kč vyčerpáno 921,95 tis. Kč – převážně na měsíční služby (servis pořízeného systému), které budou financovány i v letech následujících.

V odvětví kultury bylo z vyčleněných 243 235,03 tis. Kč vyčerpáno 55 156,20 tis. Kč. V roce 2024 pokračovala realizace projektů spojených s akcí „Vybudování přírodovědecké expozice a návštěvnického centra pro inovativní prezentaci přírodního dědictví Muzea východních Čech v Hradci Králové, Centrální krajský depozitář“, na kterou bylo vynaloženo 39 350,35 tis. Kč. Na Rozšíření expozice Archeoparku Všetaty bylo vynaloženo 9 198,63 tis. Kč. Na realizaci akcí spojených s Pevností Dobrošov bylo vydáno 2 284,80 tis. Kč. Byla poskytnuta i NFV ve výši 3 875,52 tis. Kč Regionálnímu muzeu a galerii v Jičíně na realizaci Modernizace Regionálního muzea a galerie v Jičíně.

Pro odvětví školství bylo v roce 2024 určeno 219 416,76 tis. Kč, z nichž bylo vyčerpáno 137 714,08 tis. Kč. Částka 49 009,52 tis. Kč bylo vyčerpáno na pořízení a stavební úpravy bytových jednotek pro děti z dětských domovů. Na úpravu dílen ve Vrchlabí pro SŠ elektro Nová Paka bylo vyčerpáno 11 234,54 tis. Kč a na rekonstrukci stájí SZeŠ a SOU chlad. v Kostelci n/Orlicí bylo profinancováno 10 352,85 tis. Kč.

V roce 2024 směřovaly formou NFV příspěvkovým organizacím na jimi realizované akce spojené se zateplením budov finanční prostředky ve výši 6 331,35 tis. Kč.

Pro odvětví zdravotnictví bylo vyčleněno 260 592,62 tis. Kč. Z této částky bylo vyčerpáno 168 354,41 tis. Kč. Uvedené finanční prostředky směřovaly především na pořízení vybavení nového pavilonu v ON Jičín v částce 71 907,14 tis. Kč. Za pořízení vybavení do nemocnic KHK bylo poskytnuto – částka 16 439,98 tis. Kč pro Městskou nemocnici ve Dvoře Králové nad Labem, částka 24 811,62 tis. Kč pro ON Náchod (gastro), částka 19 992,57 tis. Kč pro ON Trutnov (gastro).

Formou NFV bylo Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov poskytnuto 3 934,65 tis. Kč na pořízení nízkoemisních vozidel. I ZZS KHK byla formou NFV poskytnuta částka 18 906,24 tis. Kč na kybernetickou bezpečnost IS.

Z financí vyčleněných ve výši 7 500,00 tis. Kč pro CIRI na přípravu, udržitelnost, řízení a administraci projektů bylo vyčerpáno 3 559,35 tis. Kč. Nevyčerpané zůstatky u org. 2077, 2088 a 2099 činí cca 601 230,82 tis. Kč.

Případné nevyčerpané finanční prostředky určené na kofinancování a předfinancování projektů se dle jednotlivých odvětví převádějí do roku 2025.

V průběhu roku 2024 byly prostřednictvím kapitoly 21 čerpány dotace obdržené ze státního rozpočtu na projekty realizované Královéhradeckým krajem.

Dotace ve výši 161 539,47 tis. Kč poskytnutá z MMR byla zela vyčerpána na realizaci akce Nemocnice Rychnov nad Kněžnou v rámci PZ Kvasiny.

Zcela vyčerpaný byly také dotace poskytnuté ze SFDI – investiční ve výši 260 224,00 tis. Kč na obnovu silničního majetku a neinvestiční ve výši 20 121,17 tis. Kč. Největšími částkami byly podpořeny např. tyto projekty: „II/295 Revitalizace polských mostů“ ev. č. 295-014, 014A-014C Př. Labská (107 100,65 tis. Kč), III/3036, III/3049 Červený Kostelec – Česká

Skalice (37 661,07 tis. Kč), III/3041 Maršov u Úpice – reko, II. a III. etapa, most ev. č. 304-002 (26 445,33 tis. Kč), III/3166 Chleny – Vrbice, intravilán (24 156,98 tis. Kč).

Z dotace poskytnuté SFDI byla částka ve výši 132 724,10 tis. Kč profinancována i na akce spojené s Průmyslovou zónou Solnice - Kvasiny – I/14 Solnice, obchvat (34 290,66 tis. Kč), II/298 Opočno, obchvat – 2. etapa (33 857,12 tis. Kč), II/318 Častolovice, obchvat (32 716,20 tis. Kč), II/321 křižovatka U Voříšku (31 224,87 tis. Kč), a PZ Lipovka (635,25 tis. Kč).

Ze SFDI byla poskytnuta i částka ve výši 19 061,49 tis. Kč na profinancování akce III/3089 Smiřice křiž. s I/33 – Hoříněves křižovatka s III/32531 v rámci objízdných tras D11.

V souvislosti s Průmyslovou zónou Solnice - Kvasiny obdržel kraj dotaci i z MPO, a to ve výši 279 970,00 tis. Kč. Celá tato částka byla vyčerpána na realizaci Vnitřní zóny PZ.

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 2025.

Na projekt Průmyslová zóna Solnice - Kvasiny bylo z určené částky 427 071,81 tis. Kč vyčerpáno 386 818,97 tis. Kč. Největší realizovanou akcí v rámci PZ Kvasiny je akce Nemocnice Rychnov nad Kněžnou, na kterou bylo v roce 2024 vyčerpáno 247 092,44 tis. Kč. Další akcí je Vnitřní zóna PZ s částkou 134 893,40 tis. Kč.

Probíhaly i výdaje týkající se 1. etapy modernizace a dostavby ON Náchod. Jednalo se především o nákupy materiálového vybavení nemocnice – zdravotnické přístroje, zařízení, technologie, atd. Na tyto výdaje bylo vyčerpáno 14 211,92 tis. Kč.

Na přípravu nových projektů v dopravě bylo z vyčleněných 20 752,27 tis. Kč vyčerpáno 20 746,55 tis. Kč.

Hospodaření příspěvkové organizace CIRI skončilo za rok 2024 ziskem ve výši 736,93 tis. Kč.

Kap. 28 - sociální věci - k nižšímu čerpání výdajů (upravený rozpočet 2 118 480,28 tis. Kč, skutečnost 1 950 553,32 tis. Kč) o 167 926,96 tis. Kč došlo především z důvodu nečerpání prostředků na projekty realizované v rámci Operačního programu Zaměstnanost plus (75 394,69 tis. Kč státní rozpočet + 65 109,91 mil. Kč kofinancování a předfinancování), jedná se o zálohové platby na realizaci víceletých projektů a prostředky byly se zachováním účelovosti převedeny do roku 2025.

Běžné výdaje kap. 28 byly v průběhu roku 2024 navýšeny o 167 492,26 tis. Kč, a to ze schváleného rozpočtu ve výši 1 777 644 tis. Kč na skutečnou výši 1 945 136,26 tis. Kč. Příspěvky PO na provoz se snížily z 315 370 tis. Kč na 230 372,64 tis. Kč, to je o 84 997,36 tis. Kč, dotace na sociální služby naopak vzrostly v průběhu roku 2024 o 72 532,05 tis. Kč ze schválených 70 000 tis. Kč na skutečných 142 532,05 tis. Kč a skutečné ostatní běžné výdaje kap. 28 byly nižší než původní rozpočet o 9 865,2 tis. Kč, neboť původní rozpočet počítal s výší 14 244 tis. Kč, avšak skutečnost k 31. 12. 2024 činila pouze 4 378,8 tis. Kč. Na navýšení běžných výdajů kap. 28 oproti schválenému rozpočtu na rok 2024 se podílelo zejména poskytnutí finančních prostředků ze státního rozpočtu na realizaci projektů v rámci OP Z+ v celkové výši 245 853,04 tis. Kč, z čehož bylo vyčerpáno 171 051,05 tis. Kč.

Největší položkou rozpočtu kap. 28 na rok 2024 byly dotace ze státního rozpočtu pro poskytovatele sociálních služeb dle Z. 108/2006 Sb., které byly schváleny i poskytnuty v celkové výši 1 359 540 tis. Kč. Rozpočet běžných výdajů kap. 28 se snížil v průběhu roku 2024 o 2 592,7 tis. Kč u poskytnutí finančních prostředků ze státního rozpočtu pro zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, ze schválených 18 000 tis. Kč na skutečně vyčerpaných 15 407,3 tis. Kč.

Na kontaktní centrum a terénní služby na malém městě bylo ze SR poskytnuto a skutečně vyčerpáno 1 075 tis. Kč. Původní rozpočet běžných výdajů počítal s částkou 490 tis. Kč na

kofinancování a předfinancování. Tato částka byla úpravou rozpočtu navýšena na 85 889,33 tis. Kč, avšak skutečnost činila 20 779,42 tis. Kč.

Kapitálové výdaje na kofinancování a předfinancování skutečně činily dle upraveného rozpočtu 5 417,06 tis. Kč - společnosti NONA 92, o. p. s., byla v roce 2024 poskytnuta dlouhodobá návratná finanční výpomoc ve výši 5 417 064 Kč do dubna 2026.

Příspěvky na provoz byly vyčerpány v roce 2024 ve výši 230 372,64 tis. Kč, přičemž v průběhu roku 2024 byly navýšeny z důvodu nárůstu cen energií o 12 mil. Kč. Ke konci roku došlo naopak ke snížení příspěvků na provoz u některých organizací v důsledku navýšení dotací na sociální služby.

Nižší výdaje, než se předpokládalo, byly vynaloženy na aktivity pro rodinnou politiku a na nákup služeb pro pomoc rodině a manželství, a to o cca 2 000 tis. Kč. U výdajů na konzultační, poradenské a právní služby se uspořilo cca 1 700 tis. Kč a u výdajů na prevenci sociálně nežádoucích jevů se uspořilo 683 tis. Kč. U aktivit pro národnostní menšiny činila úspora 100 tis. Kč a 100 tis. Kč se uspořilo u finančních prostředků na aktivity pro zdravotně postižené. Výdaje na aktivity pro seniory byly naopak vyšší o cca 180 tis. Kč, než se předpokládalo. Finanční prostředky ve výši 5 500 tis. Kč byly převedeny z ostatních běžných výdajů kap. 28 na financování zakázek sociálních služeb, s čímž se v rozpočtu ostatních běžných výdajů kap. 28 na rok 2024 počítalo.

V roce 2024 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 3 010 tis. Kč; na aktivity pro seniory, a to cca 680 tis. Kč; na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi cca 560 tis. Kč a na konzultační, poradenské a právní služby cca 100 tis. Kč.

Od 1. 6. 2024 se změnil název příspěvkové organizace Domov důchodců Černožice na Domov Černožice, příspěvková organizace.

U 3 organizací byly v roce 2024 ubytovány osoby z Ukrajiny, na které byly poskytovány finanční prostředky ze schválených příspěvků na provoz na rok 2024.

Kap. 39 - regionální rozvoj (upravený rozpočet 41 059,78 tis. Kč, skutečnost 36 700,17 tis. Kč) nebyla čerpána v objemu 4 359,61 tis. Kč.

Finanční prostředky kapitoly 39 – regionální rozvoj, byly v roce 2024 vyčerpány na 89,38%. Důvodem nedočerpání části finančních prostředků rozpočtu byla skutečnost, že v roce 2024 byly zahájeny aktivity s přesahem realizace do roku 2025 a dále nebyla čerpána celková částka určená na uzavření Protokolu pro Centrum investic, rozvoje a inovací o 1 000,00 tis. Kč.

Část nevyčerpaných finančních prostředků ve výši 1 339,47 tis. Kč byla převedena v rámci 1. změny rozpočtu 2025 do kapitoly 39 - regionální rozvoj, a to na financování smluv uzavřených v r. 2024. Jedná se o Smlouvu o dílo na vytvoření objednávkového portálu Královéhradecké tržiště a v souvislosti s tím uzavřenou Smlouvu o poskytování servisních služeb, dále se jedná o převod vystavené objednávky na propagaci soutěží Bud'te inspirací a Zaměstnávání osob 55+ v roce 2025.

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 2024 Centru investic, rozvoje a inovací poskytnuta návratná finanční výpomoc v částce 2 471,02 Kč určená na předfinancování projektu RSK V. Částka je poté průběžně splácena na základě

jednotlivých žádostí o platbu z Ministerstva pro místní rozvoj. V roce 2024 KHK obdržel na základě žádostí částku na RSK V ve výši 1 142,60 Kč.

K 30. dubnu 2024, po splacení poslední splátky, byla vyúčtována Návrtná finanční výpomoc poskytována CIRI Královéhradeckým krajem na předfinancování projektu RSK IV.

Na základě uzavřeného Protokolu o účelovém a časovém vymezení poskytnutého účelově vázaného příspěvku poskytnutého za účelem realizace aktivit projektu „Regionální stálá konference Královéhradeckého kraje V“ byl Centru investic, rozvoje a inovací poskytnut účelově vázaný příspěvek ve výši 400,00 tis. Kč, vyúčtování tohoto příspěvku bylo na odbor RR předáno ke dni 24. února 2025 s vyčíslením vratky ve výši 4,69 tis. Kč.

Za účelem podpory Regionálního rozvoje v Královéhradeckém kraji 2024 byl uzavřen, s Centrem investic, rozvoje a inovací, v souladu s usnesením ZK/23/1614/2023 Protokol o účelovém a časovém vymezení poskytnutého účelově vázaného příspěvku ve výši 1 000,00 tis. Kč, jehož účinnost je stanovena od 01.06.2024 do 31.12.2024, vyúčtování tohoto příspěvku bylo na odbor RR předáno ke dni 24. února 2025 s vyčíslením vratky ve výši 313,01 tis. Kč.

V roce 2024 byla z kapitoly 39 poskytnuta Návrtná finanční výpomoc ve výši 20 000,00 tis. Kč Dobrovolnému svazku obcí Kladská stezka na předfinancování projektu v rámci Integrovaného regionálního operačního programu na vybudování cyklostezky Rozkoš – úsek č. 2 – 2. část.

Ke dni 30. červnu byla splacena Návrtná finanční výpomoc poskytnutá v roce 2023 Životu bez bariér ve výši 2 800,00 tis. Kč, čímž došlo k řádnému vyúčtování této výpomoci dle smlouvy.

Z kapitoly 39 byl v roce 2024 poskytnut dar Krajskému ředitelství policie KHK ve výši 3 000,00 tis. Kč na pořízení speciálního vozidla pro Kamion-tým Krajského ředitelství policie KHK; dále dary ve výši 1 100,00 tis. Kč za umístění v soutěži Vesnice roku 2024 obcím Bezděkov (500 tis. Kč), Tetín (350 tis. Kč) a Pohoří (250 tis. Kč).

Z kapitoly 39 – regionální rozvoj jsou v průběhu roku hrazeny výdaje za prezentaci a propagaci kraje a další aktivity regionálního rozvoje, jako je Burza filantropie, konference, zaslíbené závazky za členství a spolupráci, dále aktivity v podpoře cyklistiky, akce Týden vzdělávání dospělých, Festival Královéhradeckého kraje, podpora lokální produkce, Královéhradecké tržiště, účast na konferenci ISSS, soutěž Cestami proměn aj.

Kap. 40 - územní plánování (upravený rozpočet 4 829,95 tis. Kč, skutečnost 3 599,37 tis. Kč), nedočerpáno 1 230,58 tis. Kč.

Z výše uvedené celkové finanční částky odbor územního plánování vyčerpal k 31. prosinci 2024 z rozpočtu Královéhradeckého kraje, kapitoly 40, na plánované projekty a akce schválené v jednotlivých orgánech Královéhradeckého kraje (rada, zastupitelstvo) celkovou částku, kterou měl na základě schváleného a upraveného rozpočtu k dispozici (3 599,37 tis. Kč). Konkrétně se jednalo o pořízení:

- Územní studie „Posouzení potenciálu a možností území Královéhradeckého kraje pro vybrané druhy obnovitelných zdrojů energií
- „Nástroje pro import dat z informačního systému digitální technické mapy Královéhradeckého kraje do portálu digitální mapy veřejné správy - ÚAP“
- „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 2024 umístěné na webovém portálu Královéhradeckého kraje.

- Technickou pomoc spočívající v odborném výkladu pro pracovníky úřadů územního plánování a ostatních městských a obecních úřadů Královéhradeckého kraje – nový stavební zákon

K vyčerpání výše uvedené částky na chystané akce a projekty v roce 2024 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 našeho odboru.

V rámci **kap. 41 - rezerva a ostatní výdaje netýkající se odvětví** (upravený rozpočet 425 263,03 tis. Kč, skutečnost 87 972,05 tis. Kč) byly uhrazeny úroky z úvěru (9 380,33 tis. Kč), výdaje týkající se finančního vypořádání (6 858,92 tis. Kč), úhrada daně z příjmů právnických osob za kraj ovlivňuje stejným objemem příjmy i výdaje kraje (61 960,04 tis. Kč) a ostatní běžné výdaje bez vazby na konkrétní odvětví (9 772,76 tis. Kč).

Kap. 48 - Dotační fond Královéhradeckého kraje (upravený rozpočet 732 209,38 tis. Kč, skutečnost 687 629,17 tis. Kč) byl rozpočet čerpán na 93,9 % (podrobné čerpání tab. č. 10 a 12), zůstatek ve výši 44 580,21 tis. Kč se převádí do r. 2025. V průběhu roku byly prostředky fondu posíleny celkem o 582 927,38 tis. Kč (z toho 74 846,81 tis. Kč převod zůstatku z r. 2023), nejpodstatnější bylo navýšení v oblasti individuálních dotací (o 485 236,28 tis. Kč) a v oblasti regionálního rozvoje (o 56 106,24 tis. Kč).

Dotační fond Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Kap. 48 - Dotační fond	203 858,40	316 099,63	561 398,83	149 282,00	732 209,38	687 629,17
běžné výdaje	81 239,38	109 789,42	142 045,87	73 632,00	186 149,98	160 883,47
v tom:						
životní prostředí a zemědělství	3 627,50	3 398,50	2 871,00	3 950,00	3 787,64	2 620,14
sport a tělovýchova	12 307,23	9 780,74	10 575,67	9 800,00	13 048,18	12 653,40
volný čas	2 151,76	2 003,00	2 338,00	2 780,00	3 293,45	3 102,58
cestovní ruch	3 074,56	2 320,00	494,15	6 000,00	6 098,03	1 300,90
školství - vzdělávání a prevence	1 750,00	1 921,00	3 662,00	2 850,00	2 942,36	2 854,00
školství - prevence	960,06	1 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kultura a památková péče	20 186,84	20 519,54	26 254,86	27 850,00	40 470,62	36 679,62
regionální rozvoj	9 197,16	14 150,52	19 903,87	5 600,00	25 560,42	24 311,25
individuální dotace	23 072,02	48 321,33	65 173,21	10 000,00	71 790,20	62 797,12
program obnovy venkova	4 906,40	6 332,00	10 767,00	4 800,00	14 835,54	14 558,00
ostatní běžné výdaje	5,85	5,79	6,11	2,00	4 323,54	6,46
kapitálové výdaje	122 619,02	206 310,21	419 352,96	75 650,00	546 059,40	526 745,70
v tom:						
sport a tělovýchova	2 400,00	4 480,00	6 123,45	7 600,00	7 700,00	7 700,00
volný čas	600,00	547,00	572,00	0,00	517,00	517,00
cestovní ruch	0,00	0,00	4 060,29	0,00	3 858,52	3 660,00
životní prostředí a zemědělství	1 106,50	743,50	524,50	0,00	715,96	714,70
kultura a památková péče	392,78	476,00	219,00	0,00	1 407,90	1 407,90
regionální rozvoj	38 322,46	39 917,30	51 364,93	22 850,00	58 995,82	43 806,53
individuální dotace	54 574,79	134 416,53	317 429,18	0,00	423 446,08	419 998,02
program obnovy venkova	25 222,49	25 729,88	39 059,61	45 200,00	49 418,12	48 941,55

V jednotlivých oblastech zůstaly převážně stejné programy, nové programy byly vyhlášeny v oblasti cestovního ruchu, regionálního rozvoje, kultury a památkové péče a životního prostředí.

V oblasti životního prostředí a zemědělství byl zrušen program „ZPDU1 Environmentální vzdělávání, výchova a osvěta“ a byl nahrazen novými programy, a to

- „24ZPD11 Podpora akcí a aktivit v oblasti EVVO“ (původní alokace ve výši 500 tis. Kč, skutečnost čerpání 864,20 tis. Kč), důvodem je zvyšování environmentální gramotnosti obyvatel Královéhradeckého kraje v souladu s krajskou koncepcí EVVO.
- „24ZPD12 Podpora celoroční činnosti a rozvoje středisek ekologické výchovy“, který zahrnuje např. i technické vybavení, nové výukové programy, aktivity zaměřené na zlepšení managementu těchto středisek apod. (alokace ve výši 1 050 tis. Kč, skutečnost poskytnutých finančních prostředků 931,70 tis. Kč).

V oblasti regionálního rozvoje byly vyhlášeny nové programy:

- „24RRD04 Podpora městské mobility v Královéhradeckém kraji formou služby sdílených kol“, jehož cílem je poskytnutí alternativy vůči individuální automobilové dopravě, podpora ekologické dopravy, zvýšení dostupnosti cyklodopravy v obcích či podpora zdravého životního stylu. Tento program přinesl zcela novou zkušenost. Alokace programu byla ve výši 5 000 tis. Kč s tím, že Královéhradecký kraj poskytne 4 000 tis. Kč a maximálně 1 000 tis. Kč poskytne Nadační fond Škoda auto (20 %). Bylo podpořeno všech 8 žadatelů v celkové výši 3 081 tis. Kč, proto dotace získaná od NF Škoda auto činila 616,20 tis. Kč.
- „24RRD19 Podpora pořádání farmářských trhů“ je určen na podporu marketingu a doprovodného programu farmářských trhů (alokace 1 000 tis. Kč, skutečnost byla 189 tis. Kč).
- „24RRD30 Podpora činnosti certifikačních autorit - Regionální produkt“, program je zaměřen na podporu činnosti a marketingu certifikačních autorit značky Regionální produkt (alokace 1 050 tis. Kč, skutečnost 1 049,80 tis. Kč).

Každoročně je také vyhlašován program „Obchůdek 2021+“, jehož účelem je udržení provozu maloobchodní prodejny s převahou potravin, nápojů a tabákových výrobků v obci do 1 tis. obyvatel, nebo v obci do 3 tis. obyvatel, jejíž místní části mají do 1 tis. obyvatel. Jedná se o tzv. podporu provozního financování a týká se vynaložených nákladů předchozího kalendářního roku. Tento projekt Královéhradecký kraj předfinancovává. Na základě skutečnosti čerpání pak následně podporu poskytuje Ministerstvo průmyslu a obchodu. Pro rok 2024 byla alokace 3 800 tis. Kč a čerpáno bylo 3 224,41 tis. Kč.

U dalších programů, které se týkají profesionálních či dobrovolných jednotek požární ochrany v různých kategoriích došlo k přečíslování, či úpravě názvu programu.

V oblasti cestovního ruchu za zmínku stojí vyhlášení nového programu „24CRGU4 - Podpora rozvoje cestovního ruchu v Královéhradeckém kraji“, který umožňuje čerpat na dva účely:

- Podpora rozvoje naučných a turistických stezek - program je určen na podporu budování a obnovu naučných stezek a turistických tras a zpřístupňování přírodních a kulturně-historických lokalit. Dále je program zaměřen i na nezbytnou doprovodnou infrastrukturu, která souvisí s podporou rozvoje udržitelného cestovního ruchu.
- Podpora snížení koncentrace sezónní návštěvnosti a snížení negativních dopadů cestovního ruchu v exponovaných lokalitách - program je určen na podporu snížení negativních dopadů cestovního ruchu v turisticky přetížených lokalitách kraje, regulaci počtu návštěvníků, rozptýl turistů v území a využívání šetrných forem dopravy.

Finanční podpora oblasti sportu byla v rámci rozpočtu Královéhradeckého kraje v roce 2024 realizována zejména prostřednictvím krajských dotačních programů, individuálních dotací a podpory významných krajských akcí a projektů. Královéhradecký kraj vyhlásil na rok 2024

celkem 9 krajských dotačních programů zaměřených na podporu aktivity v oblasti pohybové gramotnosti, pořádání významných a masových tělovýchovných a sportovních akcí, na podporu činnosti sportovních středisek a sportovních center mládeže, reprezentací na republikových, evropských a celosvětových soutěžích, přípravu reprezentantů kraje na ODM, vzdělávání i vrcholový a výkonnostní sport. Celkově bylo v oblasti tělovýchovy a sportu v roce 2024 vyhodnoceno 316 podaných žádostí. Orgány Královéhradeckého kraje schválily podpoření 286 projektů. Podpora oblasti tělovýchovy a sportu formou krajských dotačních programů dosáhla v roce 2024 částky 20 711 tis. Kč a proti roku 2023 došlo k zvýšení celkové dotace poskytnuté krajem o 3 903 tis. Kč. Celkový rozpočet podaných projektů dosáhl v roce 2024 částky 88 271,71 tis. Kč. Tato částka byla o 8 300 tis. Kč vyšší než v roce 2023. Díky zvýšení celkové dotace kraje se tak podíl dotace kraje na celkových nákladech předložených projektů proti roku 2023 zvýšil o 2 % (z 21 % na 23 %). Ve srovnání s rokem 2021 došlo ke zvýšení o 6 %. Od roku 2004 Královéhradecký kraj podpořil v rámci krajských dotačních programů 5 506 projektů celkovou částkou téměř 230 000 tis. Kč. Ke zvýšení finanční podpory z rozpočtu kraje došlo také u tradičních sportovních akcí s trvalou záštitou Rady Královéhradeckého kraje, kde došlo k nárůstu celkové poskytnuté dotace o 375 tis. Kč (na 3 344 tis. Kč). Došlo rovněž k navýšení podpory výpravy Královéhradeckého kraje, která pro XI. ročník letní ODM činila 3 600 tis. Kč. V rámci podpory sportu pokračoval Královéhradecký kraj i v podpoře sportovních aktivit svých zřizovaných škol a školských zařízení formou mimořádných účelových příspěvků. Sportovní projekty byly podpořeny celkovou částkou 705 tis. Kč. V průběhu roku pokračovala spolupráce kraje se Všesportovním kolegiem KHK i jednotlivými krajskými články sportovních asociací vč. finanční podpory činnosti krajských článků ve výši 902 tis. Kč a krajskými sportovními svazy, které byly finančně podpořeny v rámci krajských dotačních programů. V průběhu roku proběhlo slavnostní setkání k ODM 2024 a slavnostní předávání cen dobrovolníkům v rámci 7. ročníku Zlaté koruny KHK. Oceňování dobrovolníků bylo podpořeno částkou 209,95 tis. Kč. Významnou záležitostí bylo dokončení realizace zakázky na zpracování návrhu Plánu rozvoje sportu Královéhradeckého kraje 2024–2033 s nákladem ve výši 460 tis. Kč.

Oblast volnočasových aktivit

Podpora oblasti práce s dětmi a mládeží z rozpočtu Královéhradeckého kraje prostřednictvím programových dotací dosáhla částky 3 796 tis. Kč. Celkově bylo v roce 2024 v oblasti volnočasových aktivit podáno 125 žádostí. Zastupitelstvo KHK schválilo podpoření 114 projektů v celkové částce 3 796 tis. Kč.

V této oblasti byl vyhlášen program 24SMR01 - 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 celkem 62 žádostí o dotaci s požadavkem na dotace ve výši 3 201,56 tis. Kč. V tomto programu bylo podpořeno celkem 58 žádostí ve výši 2 100 tis. Kč. Z dalších projektů, které byly v roce 2024 v této oblasti vyhlášeny to byl program 24SMR03 - Akce pro děti a mládež krajského významu, ve kterém bylo podáno 16 žádostí s celkovým požadavkem ve výši 552 500 Kč. Podpořeno bylo 16 projektů v celkové výši 400 tis. Kč. V dalším projektu 24SMR04 - Táborová činnost bylo celkem podáno 31 žádostí s požadavkem na dotaci ve výši 998 tis. Kč. Podpořeno bylo 26 žadatelů a byla mezi ně rozdělena částka ve výši 594 tis. Kč. V programu 24SMR05 – Mezinárodní spolupráce dětí a mládeže bylo podáno 7 žádostí o dotaci s požadavkem na dotaci ve výši 255 tis. Kč. Mezi 7 žadatelů byla rozdělena částka ve výši 185 tis. Kč. V investičním programu č. 24MR08 – Rekonstrukce a modernizace objektů a zařízení využívaných pro volný čas dětí a mládeže podaly neziskové organizace 8 žádostí o dotaci na nezbytnou modernizaci a rekonstrukci objektů a zařízení, které slouží dětem a mládeži do 26 let s požadavkem 617 tis. Kč. Tyto investiční akce byly podpořeny z krajského rozpočtu částkou 517 tis. Kč, která se rozdělila 7 organizacím.

V oblasti kultury a památkové péče byly nově vyhlášeny dva programy:

- „24KPG30 Program na podporu audiovizuální tvorby v KHK“ s alokací 6.000 tis. Kč a zrealizovány byly projekty ve výši 4.273 tis. Kč. Program byl vyhlášen na podporu audiovizuálních děl vznikajících nebo realizovaných v KHK, dotace byla určena na výdaje související s výrobou AVD.
- „24KPG31 Modernizace prostorového a technického vybavení knihoven“ s alokací 2.045 tis. Kč a byl vyčerpán na 100 %. Účelem programu je podpora obnovy a modernizace prostorového i technického vybavení knihoven a přispět tím ke zkvalitnění poskytovaných služeb pro veřejnost a vytvoření přívětivého zázemí pro rozvoj komunitní činnosti knihoven (včetně podpory bezbariérovosti) v oblasti kultury a neformálního vzdělávání v obcích a městech Královéhradeckého kraje.
- „24KPG40 Restaurování a obnova válečných hrobů a pietních míst“ s alokací 554 tis. Kč a byl vyčerpán v plné výši. Program byl určen na restaurování a obnovu válečných hrobů a pietních míst (na základě historických materiálů, fotodokumentace, archiválií aj.), které nejsou prohlášeny za kulturní památku.

V oblasti individuálních dotací docházelo k průběžnému přidělování dotací na základě schválení Zastupitelstvem Královéhradeckého kraje. Celkem bylo podpořeno 170 žádostí v celkovém vyplaceném objemu 482 795,14 tis. Kč.

Nedočerpané finanční prostředky k převodu do roku 2025 jsou ve výši 48 444,72 tis. Kč:

- *oblast regionálního rozvoje* – 23 742,20 tis. Kč - důvodem takto vysoké částky převáděné do dalšího roku jsou nevyčerpané finanční prostředky z minulých let, dále vratky z minulých let i z projektů realizovaných v roce 2024. Největší podíl jsou však vratky z projektů 23RRD01 obcí Havlovice, Hajnice, Lukavice a měst Vrchlabí a Kostelec nad Orlicí, každý z nich 1 000 tis. Kč, jelikož vzhledem k pozdnímu dodání nové cisternové automobilové stříkačky od dodavatele nemohl být projekt zrealizován (smluvní ujednání a další postupy byly řízeny ze strany MV-GR HZS ČR). Další nevyčerpaná dotace byla schválena pro Obec Mostek, také na pořízení CAS ve výši 1 500 tis. Kč, ale obec prozatím neměla uzavřenou smlouvu na podíl z GR HZS ČR). Z programu 24RRD01 vracela i obec Nové Město 1 500 tis. Kč z nepříznivých finančních důvodů na dofinancování celé pořizovací ceny. Dalším důvodem jsou i vratky na základě výpovědi smlouvy z programu 24RRD11, a to Městys Choustníkovo Hradiště (4 000 tis. Kč) a Obec Běchary (300 tis. Kč)
- *oblast individuálních dotací* – 12 459,30 tis. Kč – důvodem nedočerpání této oblasti jsou vratky z nevyčerpaných dotací a také to, že nebylo možné předložit na zasedání zastupitelstva, konaného v prosinci 2024, materiály ke schválení o poskytnutí dotací v rámci 4. rozpočtové změny, protože v tomto období po volbách do zastupitelstev krajů dosud nebyly ustanoveny nové výbory zastupitelstev, které podle zásad pro projednávání dotací a darů z rozpočtu Královéhradeckého kraje musí každou žádost před zasedáním zastupitelstva projednat
- *oblast kultury a památkové péče* – 3.946,05 tis. Kč – zde k vyššímu nedočerpání došlo tím, že žadatelé odstoupili od smluv a dotace tak nečerpali a vlivem vrátek plynoucích z vyúčtování dotací
- *oblast Program obnovy venkova* – 1.311,09 tis. Kč – v oblasti POV se jedná o vratky z dotací poskytnutých v předešlých letech
- *oblast cestovního ruchu* – 5.023,85 tis. Kč – zde se jedná o nevyčerpané finanční prostředky a vratky z minulých let
- *oblast životního prostředí a zemědělství* – 1.168,77 tis. Kč, přičemž se jedná převážně o vratky a nevyčerpané finanční prostředky z minulých let.
- *oblast sportu a tělovýchovy* – 514,23 tis. Kč

- *oblast volného času* – 190,87 tis. Kč, převažují zde vratky a tři subjekty odstoupily od smlouvy
- *oblast vzdělávání a prevence* – 88,36 tis. Kč

Přehled dotačních programů za rok 2024 v tis. Kč:

Oblast životní prostředí a zemědělství			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24ZPD02	Opatření k zadržování vody v krajině	430,00	430,00
24ZPD04	Ochrana přírody a krajiny	465,40	465,40
24ZPD06	Včelařství	250,00	250,00
24ZPD07	Propagace zemědělství a místní produkce	394,70	393,54
24ZPD11	Podpora akcí a aktivit v oblasti EVVO	864,20	864,20
24ZPD12	Podpora celoroční činnosti a rozvoje středisek ekologické výchovy	931,70	931,70
		3 336,00	3 334,84
Komentář: důvodem nedočerpání je vrátka z poskytnuté dotace			

Oblast sport a tělovýchova			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24SPT01	Pohybová gramotnost	610,00	589,00
24SPT02	Pořádání významných sportovních akcí dětí a mládeže	1 845,00	1 727,00
24SPT03	Pořádání významných masových tělovýchovných a sportovních soutěží typu "sport pro všechny"	835,00	821,00
24SPT04	Činnost sportovních středisek a sportovních center mládeže	2 885,00	2 885,00
24SPT05	Podpora krajských reprezentačních výběrů mládeže a reprezentace na republikových, evropských a celosvětových soutěžích	2 700,00	2 642,00
24SPT07	Vzdělávání trenérů, rozhodčích a cvičitelů	234,00	234,00
24SPT08	Vrcholový a výkonnostní sport v kategorii dospělých	3 348,00	3 219,40
24SPT09	Příprava krajských reprezentantů na Olympiádu dětí a mládeže	554,00	536,00
24SPT10	Podpora investic do sportovních objektů	7 700,00	7 700,00
		20 711,00	20 353,40
Komentář: důvodem nedočerpání jsou vratky z poskytnutých dotací a neproplacené dotace z důvodu odstoupení od smlouvy			

Oblast volnočasové aktivity			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24SMR01	Podpora celoroční činnosti organizací dětí a mládeže a pracujících s dětmi a mládeží ve volném čase a vzdělávání vedoucích a dalších dobrovolných pracovníků	2 100,00	2 053,90
24SMR03	Akce pro děti a mládež ve volném čase	400,00	400,00
24SMR04	Táborová činnost	594,00	537,00
24SMR05	Mezinárodní spolupráce dětí a mládeže	185,00	111,68
24SMR08	Investice do objektů a zařízení využívaných pro volný čas dětí a mládeže	517,00	517,00
		3 796,00	3 619,58
Komentář: důvodem nedočerpání jsou vratky z poskytnutých dotací a neproplacené dotace z důvodu odstoupení od smlouvy			

Oblast cestovní ruch			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24CRGU3	Podpora budování doprovodné infrastruktury cestovního ruchu v Královéhradeckém kraji	1 568,90	1 568,90
24CRGU4	Podpora rozvoje udržitelného cestovního ruchu v Královéhradeckém kraji	3 585,60	3 392,00
		5 154,50	4 960,90
Komentář: v této oblasti k odstoupení od projektu před podpisem smlouvy			

Oblast vzdělávání			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24SMVU1	Rozvoj podmínek pro vzdělávání - Inovace ve vzdělávání	800,00	800,00
24SMV02	Rozvoj nadání	154,00	154,00
24SMV06	Etická výchova ve školách	300,00	300,00
24SMV07	Prevence rizikového chování a duševní zdraví žáků	1 600,00	1 600,00
		2 854,00	2 854,00

Oblast kultura a památková péče			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24KPG01	Podpora kulturních aktivit	4 820,91	4 737,81
24KPG04	Obnova historických varhan	924,00	895,27
24KPG05	Podpora zachování nemateriálního kulturního dědictví	835,00	835,00
24KPG06	Podpora činnosti muzeí a galerií	2 063,00	2 011,00
24KPG07	Rezidence v oblasti kultury	400,00	400,00
24KPG08	Podpora mobility v kultuře	360,00	359,79
24KPG09	Kreativní vouchery pro kulturní dědictví KHK	500,00	500,00
24KPG10	Podpora dokončení realizace aktivit spojených s přihláškou Broumova na EHMK 2028	2 499,46	2 323,33
24KPG20	Za kulturou v KHK	590,00	486,21
24KPG30	Program na podporu audiovizuální tvorby v KHK	6 000,00	4 273,00
24KPG31	Modernizace prostorového a technického vybavení knihoven	2 045,00	2 045,00
24KPG40	Restaurování a obnova válečných hrobů a pietních míst	554,40	554,40
24KPGU2	Obnova památkového fondu	19 280,00	18 666,71
		40 871,77	38 087,52
Komentář: v oblasti kultury k nedočerpání došlo tím, že žadatelé odstoupili od smluv a dotace nečerpali a vlivem vrátek plynoucích z vyúčtování dotací			

Oblast regionální rozvoj			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24RRD20	OBCHŮDEK 2021+	3 294,41	3 224,41
24RRD01	Obnova hasičské techniky pro obce s JPO	7 500,00	4 500,00
24RRD02	Podpora svazků obcí	2 159,00	2 159,00
24RRD03	Podpora pořízení územních plánů zpracovaných v jednotném standardu	350,00	350,00
24RRD04	Podpora městské mobility v Královéhradeckém kraji formou služby sdílených kol	3 081,00	3 081,00
24RRD10	Podpora provozu prodejen na venkově	4 252,60	4 215,14
24RRD11	Zvýšení akceschopnosti JPO zřizovaných obcemi v Královéhradeckém kraji	20 893,00	16 593,00
24RRD12	Podpora JPO zřízených obcí v Královéhradeckém kraji	194,00	194,00
24RRD14	Příprava investičních projektů	5 009,00	4 988,49
24RRD15	Podpora činnosti okrsků a sborů dobrovolných hasičů	4 725,80	4 713,37
24RRD16	Podpora činnosti okresních sdružení hasičů a krajského sdružení hasičů	1 100,00	1 100,00
24RRD17	Podpora lokální ekonomiky	1 400,50	1 366,43
24RRD18	Podpora sociálního podnikání	1 099,50	1 017,50
24RRD19	Podpora pořádání farmářských trhů	189,00	189,00
24RRD30	Podpora činnosti certifikačních autorit - Regionální produkt	1 049,80	1 049,80
24RRDU2	Rozvoj a budování cyklotras a cyklostezek v Královéhradeckém kraji	11 721,80	11 721,80
24RRDU3	Program obnovy místních částí obcí	6 100,00	5 634,84
24RRDU4	Chytrá řešení v regionu Královéhradeckého kraje	1 700,00	1 200,00
24RRDU6	Podpora činnosti v oblasti protipožární ochrany	820,00	820,00
		76 639,41	68 117,78
Komentář: k nižší skutečnosti čerpání došlo k vratkám na základě závěrečného vyúčtování a velkou měrou se podílely i dva subjekty, které vypověděly smlouvu v programu 24RRD11, a to Městys Choustníkovo Hradiště (4.000 tis. Kč) a Obec Běchary (300 tis. Kč), dále Obec Nové Město vrátila dotaci v programu 24RRD01 pro nepříznivé finanční podmínky pro dofinancování celého projektu (1.500 tis. Kč) a Obec Úbislavice vrátila z programu RRDU4 (500 tis. Kč)			

Oblast Program obnovy venkova			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
24POVU1	Program obnovy venkova	63 883,00	63 499,55
		63 883,00	63 499,55
Komentář: v této oblasti nastalo nedočerpání vlivem vratek při závěrečném vyúčtování			

Oblast individuální dotace			
Č. programu	Název	Schváleno	Skutečnost
RGI01 a 02	Dotace na individuální účel - roční činnost a jednorázová akce	499 098,18	482 795,14
		499 098,18	482 795,14
Komentář: důvodem nedočerpání této oblasti jsou vratky z nevyčerpaných dotací a také to, že nebylo možné předložit na zasedání zastupitelstva, konaného v prosinci 2024, materiály ke schválení o poskytnutí dotací v rámci 4. rozpočtové změny, protože v tomto období po volbách do zastupitelstev krajů dosud nebyly ustanoveny nové výbory zastupitelstev, které podle zásad pro projednávání dotací a darů z rozpočtu Královéhradeckého kraje musí každou žádost před zasedáním zastupitelstva projednat			

Regionální výzkumný a inovační fond Královéhradeckého kraje (RVIF - kap. 49)

Rozpočet RVIF byl pro rok 2024 schválen ve výši 1 001,00 tis. Kč a v průběhu roku došlo prostřednictvím schvalovacích změn rozpočtu Královéhradeckého kraje k jeho navýšení na částku 7 378,48 tis. Kč. Jeho prostředky byly vyčerpány na 48,9 %.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 3 768,29 tis. Kč byly převedeny v rámci 1. změny rozpočtu 2025 do RVIF.

Původně Regionální inovační fond Královéhradeckého kraje (RIF - kap. 49) byl v r. 2010 (ZK/14/1007/20010) 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 byly rozdělovány prostřednictvím vyhlášených veřejných soutěží ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích se zaměřením na inovační vouchery. V roce 2023 nastala potřeba reagovat na změny odrážející potřebu podpory v oblasti výzkumného a inovačního potenciálu, proto usnesením č. ZK/20/1433/2023 byl změněn název na **Regionální výzkumný a inovační fond** (RVIF) a změněna, s tím související, nová *Pravidla pro poskytování institucionální podpory výzkumu, vývoje a inovací organizacím zřizovaným Královéhradeckým krajem* a také *Statut tohoto fondu*.

Finanční prostředky RVIF jsou rozdělovány prostřednictvím samostatných dotačních programů Královéhradeckého kraje, které jsou v souladu s krajskou přílohou k Národní RIS3 strategií za Královéhradecký kraj. Mechanismus čerpání finanční podpory je ukotven v Zásadách poskytování dotací a darů z rozpočtu Královéhradeckého kraje, které jsou účinné od 1.1.2023. Dále jsou z RVIF čerpány prostředky pro tzv. institucionální podporu výzkumných organizací zřízených Královéhradeckým krajem. Mechanismus čerpání institucionální podpory je ukotven v samostatném dokumentu *Pravidla pro poskytování institucionální podpory výzkumu, vývoje a inovací organizacím zřizovaným Královéhradeckým krajem*.

Rozpočet RVIF kraje schvaluje zastupitelstvo kraje v rámci schválení rozpočtu kraje na příslušný rozpočtový rok. Změny a úpravy schváleného rozpočtu RVIF schvaluje zastupitelstvo kraje. Objem výdajů RVIF nesmí přesáhnout v průběhu rozpočtového roku objem skutečných příjmů RVIF v daném rozpočtovém roce. Peněžní prostředky RVIF se vedou a sledují na samostatném bankovním účtu. Nevýčerpané finanční prostředky z rozpočtu RVIF v daném rozpočtovém roce jsou převáděny do dalšího rozpočtového roku.

Žadateli institucionální podpory jsou příspěvkové organizace nebo instituce zřizované Královéhradeckým krajem, které mají statut výzkumné organizace nebo veřejné výzkumné

institute, vč. organizací, které státu nemají, ale vědu a výzkum podporují. Účast žadatele je možná po podání žádosti o poskytnutí institucionální podpory na základě výzvy věcně příslušného odboru.

Pro rok 2024 byly vyhlášeny dotační programy:

24INV02 - Akcelerační vouchery

24INV04 - S4 voucher 2024 – Udržitelná textilní výroba

24INV06 – Podpora talentovaných vědeckých pracovníků Královéhradeckého kraje

24INV06 – Podpora talentovaných vědeckých pracovníků KHK. Alokace programu byla schválena ve výši 1 260 tis. Kč usnesením ZK/25/1770/2024, účelem programu byla podpora a stabilizace talentovaných vědeckých pracovníků v Královéhradeckém kraji, okruh způsobilých žadatelů byla Vysoká škola, jejích součástí působí na území KHK. Na základě žádostí bylo uzavřeno 6 smluv s příslušnými univerzitami (RK/25/1294/2024) v částkách ve výši 252 tis. Kč, finanční prostředky v následujících letech budou převáděny na bankovní účet příjemce po částkách 84 tis. Kč ročně do 45 dnů od řádně předané Rekapitulace poskytnutých příspěvků za předešlý akademický rok. Nevyčerpaná finanční částka ve výši 840 tis. Kč tohoto programu byla součástí převodu nevyčerpaných finančních prostředků za RVIF do r. 2025.

24INV02 - Akcelerační vouchery. Alokace programu byla schválena usnesením ZK/28/1970/2024 ve výši 1 000 tis. Kč a program byl určen na nákup služby od kreativce – akcelerační vouchery pro podnikatele s cílem podpořit obchodní společnosti z Královéhradeckého kraje v inovačních aktivitách, které povedou k získání konkurenční výhody díky spolupráci se subjekty z kulturně kreativního průmyslu. Hlavním cílem programu je nabídnout inovativní a efektivní způsoby tvorby trvalých hodnot v obchodních společnostech. Schváleno bylo 11 žádostí o dotaci s poskytnutím celkové částky ve výši 999,90 tis. Kč pro žadatele (ZK/25/1777/2024)

24INV04 - S4 voucher 2024 – Udržitelná textilní výroba. Alokace finančních prostředků na tento program byla schválena usnesením ZK/28/1970/2024 ve výši 500 tis. Kč s určením fyzickým a právnickým osobám v doméně „Nové textilní materiály pro nové multidisciplinární aplikace“ a to při zajišťování kvality, udržitelném zlepšování environmentálního chování, bezpečnosti, ochrany zdraví nebo sociální odpovědnosti. Byly podpořeny 2 projekty v celkové výši 289,50 tis. Kč (RK/22/998/2024).

Dále z RVIF byly poskytnuty mimořádné účelové příspěvky 23MUP17 a 24MUP17 Institucionální podpora VVI, na provoz příspěvkovým organizacím – Muzeu Východních Čech v Hradci Králové, Galerii moderního umění v Hradci Králové a Muzeu Náchodska, v celkové výši 1 098,04 tis. Kč. Tyto prostředky jsou poskytovány na základě zápisu do Rejstříku informací o výsledcích – informačního systému výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a dle „Pravidel pro poskytování ... „

Rozpočet RVIF byl pro rok 2024 schválen ve výši 1.001.000 Kč a v průběhu roku došlo prostřednictvím schvalovacích změn rozpočtu Královéhradeckého kraje k jeho navýšení na částku 7.378.479,76 Kč. Jeho prostředky byly vyčerpány na **48.9 %**.

Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 3.894.506,46 byly převedeny v rámci 1. změny

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 2 001 672,51 tis. Kč, skutečnost 1 139 404,90 tis. Kč) nižší o 862 267,61 tis. Kč, a to u zdravotnictví (o 413 841,72 tis. Kč), správy majetku kraje (o 31 338,44 tis. Kč), sociálních věcí (o 46 970,48 tis. Kč), dopravy (o 183 988,30 tis. Kč), školství (o 135 084,53 tis. Kč), informatiky (o 24 098,90 tis. Kč), kultury (o 11 122,91 tis. Kč), krajského úřadu (o 6 504,05 tis. Kč), zastupitelstvo kraje (o 1 585,28 tis. Kč), zůstatek (o

7 733,00 tis. Kč) vykazuje i rezerva vytvořená zejména na havárie. Nečerpání vzniká tím, že pro vypsání výběrového řízení na zhotovitele musí být schváleno finanční krytí, nedočerpané prostředky jsou u akcí, které jsou ve fázi rozpracovanosti a dokončeny budou v následujícím roce, v některých případech došlo k úsporám vlivem nižších vysoutěžených částek. Nečerpané prostředky byly dle odvětvového členění převedeny k čerpání v r. 2025. (Podrobný přehled akcí v tab. č. 8 a 9)

Fond rozvoje a reprodukce Královéhradeckého kraje 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
FRR celkem	402 327,93	744 024,48	1 045 324,88	628 821,00	2 001 672,51	1 139 404,90
v tom: běžné výdaje	55 282,17	44 455,69	167 245,66	47 871,00	214 123,06	103 503,97
kapitálové výdaje	347 045,76	699 568,79	878 079,22	580 950,00	1 787 549,45	1 035 900,93
Odvětví:						
informatika	0,00	7 770,92	14 767,87	4 150,00	25 759,86	1 660,96
doprava	108 374,11	200 959,60	359 419,84	100 000,00	627 452,14	443 463,84
správa majetku kraje	2 444,38	7 158,78	11 640,56	11 500,00	41 168,40	9 829,96
školy	118 407,20	164 081,72	176 359,14	95 000,00	408 812,29	273 727,76
zdravotnictví	131 868,85	297 052,26	462 832,83	50 000,00	767 437,67	353 595,95
kultura	23 871,79	6 609,94	4 106,48	5 000,00	40 357,10	29 234,19
zastupitelstvo kraje	786,68	844,40	44,44	1 670,00	1 670,00	84,72
krajský úřad	1 951,18	537,16	192,04	3 500,00	7 582,70	1 078,65
sociální věci	14 600,91	59 009,70	15 956,56	28 000,00	73 486,72	26 516,24
nerozdělená rezerva	22,83	0,00	5,12	330 001,00	7 945,63	212,63

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 2024 strmý nárůst cen vstupů, zejména elektřiny a plynu, což zapříčinilo zvýšené nároky na financování provozu i investic.

Příspěvkové organizace

Příspěvky na provoz příspěvkových organizací Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Příspěvky na provoz PO	1 247 863,59	1 456 647,77	1 417 194,88	1 387 202,67	1 500 623,58	1 500 623,58
v tom:						
Kap. 10 - doprava	25 500,00	25 745,79	26 840,00	30 840,00	38 840,00	38 840,00
Kap. 14 - školství	411 579,31	532 914,57	603 974,77	407 622,44	606 525,25	606 525,25
Kap. 15 - zdravotnictví	288 995,00	320 152,56	264 747,00	335 075,00	308 623,00	308 623,00
Kap. 16 - kultura	215 700,20	246 816,15	248 214,15	240 438,88	257 406,34	257 406,34
Kap. 21 - investice a evropské projekty	41 546,30	49 930,79	56 101,29	57 856,35	58 856,35	58 856,35
Kap. 28 - sociální věci	264 542,78	281 087,91	217 317,67	315 370,00	230 372,64	230 372,64

Investiční transfery příspěvkovým organizacím Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 z rozpočtu kraje (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Investiční transfery	78 347,57	67 886,18	70 289,91	78 990,00	123 012,95	123 012,95
v tom:						
Kap. 10 - doprava	10 000,00	10 000,00	2 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kap. 14 - školství	2 641,12	7 144,69	14 801,11	740,00	60 050,77	60 050,77
Kap. 15 - zdravotnictví	48 600,00	42 091,49	43 000,00	65 000,00	41 000,00	41 000,00
Kap. 16 - kultura	16 106,45	7 150,00	8 988,80	2 850,00	11 562,18	11 562,18
Kap. 21 - investice a evropské projekty	1 000,00	1 500,00	1 500,00	400,00	400,00	400,00
Kap. 28 - sociální věci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Provozní příspěvek na rok 2024 pro příspěvkovou organizaci **Správa silnic Královéhradeckého kraje (SSKHK)** byl schválen ve výši 30 840,00 tis. Kč.

Kapitálové výdaje na výkupy pozemků činily 6 000,00 tis. Kč a na nákup vozidel 4 000,00 tis. Kč.

První změnou rozpočtu došlo k navýšení provozního příspěvku o 6 000 tis. Kč na realizaci plánovaného plnění smlouvy o využití primárních pasportizačních dat ze zpracování DTM, včetně pořízení softwaru pro jejich správu a aktualizaci. Současně byl zvýšen odvod investičního fondu do rozpočtu Královéhradeckého kraje o 360,00 tis. Kč z důvodu vyšší plánované hodnoty finančně krytých odpisů.

Druhou změnou rozpočtu byl provozní příspěvek navýšen o 2 000 tis. Kč na pokrytí vyšších nákladů na geodetické služby v souvislosti s povinnou aktualizací dat v DTM. Zdrojem tohoto transferu bylo čerpání rezervního fondu SSKHK ve stejné výši, přičemž odvod z investičního fondu do rozpočtu Královéhradeckého kraje byl navýšen o 2 000,00 Kč.

Konečná hodnota provozního příspěvku dosáhla 38 840,00 tis. Kč. Odvod z investičního fondu do rozpočtu Královéhradeckého kraje byl realizován v plánované výši 2 659,57 tis. Kč. Organizace vykázala zlepšený výsledek hospodaření ve výši 2 200,68 tis. Kč.

Hospodaření příspěvkové organizace **Centrum investic, rozvoje a inovací, Hradec Králové** skončilo ziskem ve výši 736,93 tis. Kč, je navrhován převod do fondu rezervního ve výši 589,93 tis. Kč a do fondu odměn ve výši 147,0 tis. Kč.

Odvětví školství - k 31. 12. 2024 vykázalo z celkového počtu 72 škol a školských zařízení zřízených Královéhradeckým krajem:

- 69 organizací zisk ve výši 19 096,69 tis. Kč
- 3 organizace skončily s vyrovnaným výsledkem hospodaření

Celkový výsledek hospodaření 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 2023. Zisk v hlavní činnosti byl vytvořen ve výši 12 566,97 tis. Kč a zisk v doplňkové činnosti 6 529,72 tis. Kč. U některých dětských domovů je zisk ovlivněn předepsanými výnosy z ošetrovného, které fakticky nebyly rodiči uhrazeny, tudíž nebyly využity k úhradě dalších možných nákladů organizací.

Návrh na rozdělení zisku:

příděl do rezervního fondu	16 094,27 tis. Kč
příděl do fondu odměn	2 801,82 tis. Kč
nerozděleno	200,60 tis. Kč
celkem	19 096,69 tis. Kč

Prostředky ve výši 16 094,27 tis. Kč navržené jako příděl 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 2 801,82 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 200,60 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.

Největší výsledky hospodaření (nad 500 tis. Kč) vykázaly tyto organizace:

- **Gymnázium B. Němcové, Hradec Králové, Pospíšilova 324 – VH 572,20 tis. Kč**

V hlavní činnosti organizace vykázala výsledek hospodaření 158,89 tis. Kč z připsaných úroků na běžném účtu a v doplňkové činnosti 413,31 tis. Kč především z pronájmu. Uspořené prostředky organizace použije v roce 2025 na výdaje, které nepokryjí z provozních prostředků nebo z jiných zdrojů.

- **Gymnázium J. K. Tyla, Hradec Králové, Tylovo nábř. 682 – VH 582,16 tis. Kč**

V hlavní činnosti organizace vykázala výsledek hospodaření 435,52 tis. Kč z připsaných úroků na běžném účtu a pronájmu školních bytů. V doplňkové činnosti 146,64 tis. Kč především z pronájmu tělocvičen, učeben a v malé míře poskytování stravování cizím

strávníkům. Uspořené prostředky organizace použije v roce 2025 na výdaje, které nepokryjí z provozních prostředků nebo z jiných zdrojů na obnovu zabezpečení datové sítě.

- Střední průmyslová škola stavební, Hradec Králové, Pospíšilova tř. 787 – VH 1 118,14 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 827,84 tis. Kč byl výnosem z termínovaných vkladů, produktivní práce žáků, za pronájem učeben, za nájemné a v doplňkové činnosti 290,30 tis. Kč za pronájem nebytových prostor. Organizace plánuje pro rok 2025 zakoupit 2 úklidové čisticí stroje, novou telefonní ústřednu, tabule vč. leaserového dataprojektoru a zrekonstruovat topnou soustavu.

- Mateřská škola, Speciální základní škola a Praktická škola, Hradec Králové – VH 643,75 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 643,75 tis. Kč z důvodu šetření provozních prostředků, z úroků z vkladů a pronájem tělocvičny a prostor školy. Finanční prostředky použijí na nákup interaktivních tabulí pro výuku dosud nevybavených tříd a na výmalbu tříd.

- Školní jídelna, Hradec Králové, Hradecká 1219 – VH 831,83 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 621,33 tis. Kč a v doplňkové činnosti 210,50 tis. Kč. VH je tvořen kalkulovaným ziskem za obědy a prodejem nevyzvednuté stravy. Finanční prostředky převedené do fondu odměn organizace použije k financování nepedagogických pracovníků a rezervní fond použije k posílení investičního fondu na nákup investic.

- Masarykova obchodní akademie, Jičín, 17. listopadu 220 – VH 900,73 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 896,78 tis. Kč a v doplňkové činnosti 3,95 tis. Kč. Kladný hospodářský výsledek významně ovlivnila nastavená optimalizační opatření v rámci úspory energií (plyn). Uspořené prostředky organizace využije na obnovu svěřeného majetku. Provede nutné opravy v prostorách školy - rekonstrukce školního obchůdku, malování a oprava omítek.

- Dětský domov, Základní škola speciální a Praktická škola, Jaroměř – VH 767,80 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 767,80 tis. Kč byla z důvodu úspory příspěvku na nárůst energií a výnosem z termínovaných vkladů, nájemné antény a pronájem místností při konání voleb. Výsledek bude navržen do rezervního fondu a částečně do fondu odměn. V současné době na organizaci probíhá asanace objektu, budou potřebovat nové vybavení a výmalbu do daných prostor.

- Vyšší odborná škola a Střední průmyslová škola, Rychnov nad Kněžnou – VH 534,32 tis. Kč

Výše výsledku hospodaření v hlavní činnosti činí 43,36 tis. Kč a v doplňkové činnosti 490,96 tis. Kč. VH byl ovlivněn velkou úsporou energií (tepla a plynu), která vznikla omezením provozu z důvodu uzavření domova mládeže a zateplením budov. Dále tržbami ze svářečské školy, základů strojírenství, karosářství a dalších. Hospodářský výsledek rozdělí do fondu odměn na mimořádné odměny pro zaměstnance a do rezervního fondu k posílení investičního fondu na nákup investic.

V odvětví zdravotnictví 4 příspěvkové organizace vykázaly zlepšený výsledek hospodaření. Protialkoholní záchytná stanice KHK vykázala ztrátu. V průběhu roku byly organizacím upraveny příspěvky na provoz ze schválených 335 075 tis. Kč na 308 623 tis. Kč.

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov (SOL) skončilo s kladným výsledkem hospodaření ve výši 56,27 tis. Kč. Příspěvek na provoz roku 2024 byl organizaci schválen ve výši 36 221 tis. Kč, během roku byl upraven na částku 16 221 tis. Kč.

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov zahrnuje osm začleněných zařízení a ředitelství. Z příspěvku na provoz byly financovány pouze sociální služby! Např. zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 10 233 tis. Kč a služby poskytované v rámci RIAPS v celkové výši 5 988 tis. Kč (např. telefonická krizová pomoc 1 685 tis. Kč, centrum duševního zdraví/S 1 497 tis. Kč, krizové centrum 482 tis. Kč, chráněné bydlení 874 tis. Kč atd.). Ze zlepšených výsledků hospodaření Rehabilitačního ústavu Hostinné a LZV a DO Bedřichov byly dále hrazeny zhoršené výsledky hospodaření ostatních středisek včetně sociálních služeb. Finančně nejnáročnější se z pohledu zřizovatele jeví zajištění ZDVOPů (z rozpočtu zřizovatele financováno ve výši 10 233 tis. Kč + ze zlepšeného výsledku HV ostatních středisek SOL 7 699 tis. Kč), státní příspěvek na zajištění ZDVOP činí pouze 15 720,67 tis. Kč při využití kapacity obou ZDVOPů 92 %.

SOL Trutnov provozuje čtyři dětské ozdravovny (celkem 12 budov); tři skončily ve ztrátě v celkové výši 11 576 tis. Kč (v roce 2023 9 452 tis. Kč), DO Bedřichov v zisku 4 890 tis. Kč. Hospodaření kojenecké části dětského centra skončilo se ztrátou ve výši 3 932 tis. Kč, činnost kojenecké části byla v souladu s rozhodnutím zřizovatele ukončena k 30. 6. 2024.

Rehabilitační ústav Hostinné a Léčebna zrakových vad vykázaly zisk (RÚ Hostinné zisk 13 891 tis. Kč, LZV 6 415 tis. Kč).

Během roku 2023 byl schválen aktualizovaný zásobník záměrů odvětví zdravotnictví, do kterého byl zařazen záměr „Novostavba Léčebny zrakových vad Dvůr Králové nad Labem“ s alokací finančních prostředků ve výši 60 mil. Kč. Pro zahájení realizace akce bylo nutné v roce 2024 zajistit dofinancování, proto byly na novostavbu LZV v souladu s rozhodnutím Zastupitelstva volné finanční prostředky kap. 15- ZD a z nařízeného odvodu z IF příspěvkové organizace v celkové výši 102 500 tis. Kč převedeny finanční prostředky do kap. 50 - FRR. Akce bude realizována metodou Desinger&Build a v roce 2025 probíhá výběr správce stavby. V roce 2024 se podařilo SOL získat podporu z Národního plánu obnovy ve výši 3 933,82 tis. Kč na pořízení 5 elektromobilů pro sociální služby RIAPS.

Léčebna pro dlouhodobě nemocné Hradec Králové skončila s kladným výsledkem hospodaření ve výši 21,57 tis. Kč. Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele byl schválen v nulové výši. LDN HK v roce 2024, stejně jako v předchozích letech, hospodařila bez provozního finančního příspěvku zřizovatele. Obložnost v roce 2024 činila 88,3 %.

Léčebna dlouhodobě nemocných Opočno skončila s kladným výsledkem hospodaření 25,85 tis. Kč. Nejprve byl Zastupitelstvem KHK usnesením č. ZK/23/1614/2023 dne 4.12.2023 schválen příspěvek na provoz v částce 3 500 tis. Kč. Dne 31.10.2024 byla podána žádost o snížení příspěvku na provoz o 2 000 tis. Kč. Usnesením ZK/2/54/2024 Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje dne 9.12.2024 schválilo změnu charakteru příspěvku z neinvestičního na investiční a zároveň z kap. 15 – ZD byl poskytnut investiční příspěvek ve stejné výši, a to na akci Nemocniční informační systém a serverová infrastruktura (celková výše poskytnutého investičního příspěvku činí 4 000 tis. Kč).

Obložnost v roce 2024 činila 66 %, podobně jako v předcházejících letech. Základní parametry provozu LDN Opočno, jako počet přijatých, propuštěných, či zemřelých se v podstatě nemění. Příspěvek zřizovatele na provoz činil 1 500 tis. Kč (příspěvek roku 2023 činil 2 300 tis. Kč). V roce 2024 byla zařazena do majetku příspěvkové organizace technická zhodnocení nemovitostí v celkové výši 5 604,91 tis. Kč (akce ZD/23/431 Výměna dlažby, přístupové chodníky včetně rekonstrukce vjezdové brány k budově márnice a akce ZD/22/429 Rekonstrukce střechy na budově LDN Opočno – v obou případech akce realizoval KHK).

Zdravotnická záchranná služba KHK – hospodaření organizace skončilo s kladným výsledkem hospodaření ve výši 2 730,83 tis. Kč. Příspěvek na provoz roku 2024 byl organizaci schválen ve výši 274 038 tis. Kč, 1. rozpočtovou změnou KHK byl navýšen o 747 tis. Kč a 3. RZ (usnesením č. ZK/28/1929/2024) ze dne 9.9.2024 byl příspěvek na provoz navýšen o 20 000 tis. Kč - účelově určených na doplacení nároků zaměstnanců souvisejícími

s doplatky COVID odměn. Tento účelově určený příspěvek ZZS KHK zcela vyčerpala. Dále byl příspěvek ponížen o 17 000 tis. Kč (změnou charakteru neinvestičního příspěvku na investiční příspěvek dle usnesení č. ZK/2/54/2024 viz kapitálové výdaje) na konečnou výši 277 785 tis. Kč.

Mimo jiné byl rozpočet příspěvkové organizace v průběhu roku 2024 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 5 569,49 tis. Kč.

Protialkoholní záchytná stanice KHK – organizace vykázala ztrátu ve výši 289,14 tis. Kč. Provozní příspěvek činil 13 117 tis. Kč, v roce 2023 příspěvek činil 10 506 tis. Kč. Stejně jako v roce 2023 činnost PZS byla zajištěna v omezeném provozu, neboť se nedaří získat potřebný lékařský personál, který by pokryl služby v režimu 24/7. Nelékařského zdravotnického personálu je dostatek. I v roce 2024 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.

Stále platí, že hospodaření příspěvkových organizací každoročně ovlivňuje tlak na navyšování platů. Osobní náklady (SÚ 52x) ve zdravotnických příspěvkových organizacích dosahují v průměru necelých 80 % veškerých nákladů (ZZS KHK 82,12 %, PZS KHK 85,10 %, LDN OP 78,26 %, LDN HK 74,95 %, SOL TU 74,49 %).

U SOL TU výnosy od zdravotních pojišťoven tvoří 72,51 % veškerých výnosů, u LDN HK (98,56 %, LDN OP 95,46 %) a tudíž závislost na zřizovateli je nízká, u LDN HK nulová a jak je výše uvedeno u SOL TU jsou z prostředků zřizovatele financovány pouze sociální služby. PZS KHK je nejvíce závislá na zřizovateli, a to z 89,64 % a tato závislost meziročně narůstá (v roce 2023 75,43 %). ZZS KHK je financována ze zdrojů zřizovatele ve výši 44,35 %.

Od roku 2024 mají všechny příspěvkové organizace v gesci odboru ZD nové zřizovací listiny.

Z 11 příspěvkových organizací odvětví kultura dosáhlo kladného výsledku hospodaření 9 v celkovém úhrnu 1 554,04 tis. Kč, 2 skončily s vyrovnaným výsledkem hospodaření a 1 vykázala ztrátu ve výši 1 458,03 tis. Kč. Je navrhováno 1 543,47 tis. Kč převést do rezervních fondů a 10,57 tis. Kč do fondů odměn.

Ve většině případů příspěvkové organizace kultury a cestovního ruchu hospodařily vyrovnaně s případným drobným kladným hospodářským výsledkem, Muzeum Náchodska hospodařilo se ztrátou ve výši 1 458 tis. Kč. Ztráta je způsobena více faktory, především výrazným poklesem příjmů z archeologických výzkumů, nedostatečným přehledem správce rozpočtu o mandatorních výdajích organizace, ztracením přehledu o schválených limitovaných příslibech a jejich čerpání a neřešením vzniklé situace včas. Muzeum Náchodska bude ztrátu kryt čerpáním svého rezervního fondu, ředitel organizace přijme další nápravná opatření, které by měly předcházet opakování stejné situace.

Nejvyššího hospodářského výsledku dosáhla Galerie výtvarného umění v Náchodě (492,29 tis. Kč), především díky uspořené mzdovým výdajům na nového zaměstnance, který po svém nástupu přešel na pracovní neschopnost. Vysokého kladného HV dosáhla také Hvězdárna a planetárium v Hradci Králové (484,8 tis. Kč) díky výnosům ze vstupného a prodaného zboží, dále s vyšším kladným VH hospodařila Královéhradecká krajská centrála cestovního ruchu (299,82 tis. Kč), díky svým výnosům z doplňkové činnosti.

Žádná z příspěvkových organizací nepřekročila stanovenou výši specifických ukazatelů.

Za rok 2024 vykázalo 22 příspěvkových organizací odvětví sociálních věcí zisk, a to v celkové výši 3 755,02 tis. Kč a jedna organizace vykázala ztrátu ve výši 708 tis. Kč. Záporný výsledek hospodaření u Domova sociální péče Tmavý Důl byl dle ředitele

organizace způsoben úhradou zálohy na daň z příjmu v roce 2024 a mimořádným odpisem vyřazeného majetku.

Na kladných hospodářských výsledcích se podílelo zejména navýšení výnosů z prodeje služeb, dále zvýšení dotací, úhrady od ZP, nárůst příspěvků na péči i kladné hospodářské výsledky z doplňkové činnosti, které byly vytvořeny zejména realizací služby prodeje obědů cizím strávníkům a nájemným.

Největší část nákladů tvořily osobní náklady, dalšími významnými položkami byly spotřeba materiálu, spotřeba energie, ostatní služby, odpisy dlouhodobého majetku, opravy a udržování a náklady z drobného dlouhodobého majetku. Náklady byly ovlivněny nákupy, které se týkaly dovybavení nově otevřených objektů a rozšířených služeb i rostoucí inflací (zdražení v oblasti IS Cygnus, IT správa a správa webových stránek, svoz odpadů, revize apod.).

Došlo k navýšení úhrad od klientů za pobyt a stravu z důvodu zvyšujících se provozních nákladů, nákladů na přípravu stravy a zvyšujících se cen potravin na základě valorizací důchodů uživatelů.

Celkové náklady příspěvkových organizací vzrostly oproti roku 2023 o 105 165 tis. Kč, a to zejména růstem mzdových nákladů o 86 790 tis. Kč, ostatních služeb o 9 909 tis. Kč, spotřeby energie o 9 370 tis. Kč díky rozšíření služeb, spotřeby materiálu o 1 573 tis. Kč a odpisů dlouhodobého majetku o 5 686 tis. Kč. U oprav a udržování došlo k poklesu oproti roku 2023 o 46 539 tis. Kč a pokles byl zaznamenán i u nákladů z drobného dlouhodobého majetku o 16 051 tis. Kč. Některé druhy energií jsou zatím nevyfakturované.

Celkové výnosy vzrostly v roce 2024 oproti roku 2023 o 100 118 tis. Kč, a to zejména díky výnosům z prodeje služeb, které se navýšily o 95 089 tis. Kč a výnosům z transferů, které se zvýšily o 5 999,07 tis. Kč. Na konci roku 2024 byly příspěvky na provoz a dotace přerozdělovány v souvislosti s aktuálními potřebami příspěvkových organizací. U některých organizací došlo k převzetí dalších objektů (např. DD Humburky, Barevné domky Hajnice..), s čímž souvisí zvýšení nákladů na dovybavení. Někteří klienti mají nízký příjem a nehradí plnou úhradu. Z důvodu rekonstrukcí v některých zařízeních došlo ke snížení příjmů od klientů než se předpokládalo (Rýchorské domovy sociální péče, PO).

Původní rozpočty příspěvkových organizací na rok 2024 byly schváleny s celkovou ztrátou ve výši 49 305 tis. Kč. Rozpočet celkových výnosů příspěvkových organizací na rok 2024 byl překročen o 4,23 % a skutečné náklady překročily rozpočtované o 1,3 %. Hospodářský výsledek 23 příspěvkových organizací odvětví sociálních věcí na rok 2024 byl plánován jako ztrátový v celkové výši 49 305 tis. Kč, zatímco ve skutečnosti vykázala ztrátu pouze jedna příspěvková organizace ve výši 708 tis. Kč.

Zlepšené výsledky hospodaření budou rozděleny do finančních fondů organizací a v budoucnosti je bude možné využít k pokrytí financování potřebných nákladů.

Závazné ukazatele všech příspěvkových organizací byly splněny.

Ze specifických ukazatelů příspěvkových organizací byl překročen průměrný přepočtený počet zaměstnanců u 4 organizací, a to z důvodu dlouhodobé nemocnosti, kdy bylo nutné zajistit bezproblémové poskytování sociální služby klientům. Z toho v jedné organizaci byli nově přijatí zaměstnanci do hlavního pracovního poměru o jeden až dva měsíce dříve, než bylo původně plánováno, aby bylo možné zajistit řádné zaučení na danou pracovní pozici.

Ze 113 příspěvkových organizací Královéhradeckého kraje vykazuje kladný nebo vyrovnaný výsledek hospodaření 110 (97,35 %), 3 (2,65 %) organizace vykazují ztrátu.

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

Obchodní společnosti – údaje představují převážně objemy před auditem

Neinvestiční transfery akciovým společnostem Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024 (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Kap. 2 - životní prostředí	56 388,00	70 388,00	49 388,00	61 388,00	53 111,00	53 111,00
v tom:						
ZOO Dvůr Králové a.s.	56 388,00	70 388,00	49 388,00	61 388,00	53 111,00	53 111,00
Kap. 10 - doprava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
ÚDRŽBA SILNIC KHK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OREDO s.r.o., Hradec Králové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kap. 12 - správa majetku kraje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
Správa nemovitostí KHK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kap. 15 - zdravotnictví	239 180,50	262 943,16	155 967,44	200 000,00	317 260,97	317 260,97
v tom:						
Zdravotnický holding KHK a.s.	2 980,50	3 808,34	492,40	rozpis na a.s. bývá proveden v souladu se smlouvami o závazku veřejné služby po jejich schválení na počátku roku	0,00	0,00
dceřiné společnosti Zdravot.holdingu KHK a.s.:						
Oblast. nemocnice Jičín a.s.	66 799,65	65 267,67	43 097,73		105 687,91	105 687,91
Oblast. nemocnice Náchod a.s.	102 592,06	124 560,02	45 405,18		142 003,06	142 003,06
Oblastní nemocnice Trutnov a.s.	52 863,42	60 002,09	51 806,15		53 262,00	53 262,00
Měst. nemocnice, a.s., se sídlem Dvůr Kr.n.L.	13 944,87	9 305,04	15 165,98		16 308,00	16 308,00
Královéhradecká lékárna, a.s.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Centrální zdravotnická zadavatelská, s. r. o.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
rezerva pro a.s. zdravotnictví	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Kap. 39 - regionální rozvoj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
Centrum evrop. projektování a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investiční transfery akciovým společnostem Královéhradeckého kraje v letech 2021 - 2024
(v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2021	Skutečnost 2022	Skutečnost 2023	Schválený rozpočet 2024	Upravený rozpočet 2024	Skutečnost 2024
Kap. 2 - životní prostředí	20 000,00	25 000,00	29 000,00	10 000,00	44 845,36	36 568,36
v tom:						
ZOO Dvůr Králové a.s.	20 000,00	25 000,00	29 000,00	10 000,00	44 845,36	36 568,36
Kap. 10 - doprava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
ÚDRŽBA SILNIC KHK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OREDO s.r.o., Hradec Králové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kap. 12 - správa majetku kraje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
Správa nemovitostí KHK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kap. 15 - zdravotnictví	0,00	29 808,49	54 000,00	0,00	470,00	465,08
v tom:						
Zdravotnický holding KHK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dceřiné společnosti Zdravot.holdingu KHK a.s.:						
Oblast. nemocnice Jičín a.s.	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00
Oblast. nemocnice Náchod a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oblastní nemocnice Trutnov a.s.	0,00	23 662,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Měst. nemocnice, a.s., se sídlem Dvůr Kr.n.L.	0,00	6 145,99	8 000,00	0,00	470,00	465,08
Královéhradecká lékárna, a. s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrální zdravotnická zadavatelská, s. r. o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nerozděleno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kap. 39 - regionální rozvoj	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
Centrum evrop. projektování a.s.	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOO Dvůr Králové nad Labem, a. s., hospodařila v roce 2024 se ziskem 524,00 tis. Kč.

Společnost **OREDO s.r.o.** vykazuje předběžný výsledek hospodaření ve výši 18 538,00 tis. Kč, což je důsledek ukončení dlouholetého sporu se správcem daně o nadměrné odpočty DPH z let 2013–2015. Tyto odpočty byly plně vyplaceny, včetně úroku z nesprávně stanovené daně.

Společnost **Údržba silnic Královéhradeckého kraje, a.s.** vykazuje ziskový výsledek hospodaření ve výši 12 927,00 tis. Kč. Tento výsledek se vztahuje k roku 2024, avšak účetní rok společnosti končí v září příslušného roku. Výsledky za účetní rok procházejí schvalovacími orgány společnosti a jsou průběžně diskutovány, včetně návrhu na rozdělení hospodářského zisku.

Správa nemovitostí Královéhradeckého kraje, a. s., skončila se ziskem 1 610,00 tis. Kč.

Centrum evropského projektování, a.s.

Rozhodnutím Zastupitelstva Královéhradeckého kraje ze dne 30. 1. 2023 vstoupila společnost Centrum evropského projektování, a.s., do likvidace ke dni 1. 3. 2023.

Rozvahovým dnem řádné účetní závěrky je den 31. 12. 2024.

Za účetní období leden až prosinec 2024 akciová společnost Centrum evropského projektování, v likvidaci, vykazuje záporný hospodářský výsledek ve výši 696,65 tis. Kč. Představenstvo akciové společnosti navrhuje převedení ztráty za období leden až prosinec 2024 na účet neuhrazené ztráty minulých let.

Současný stav společnosti je takový, že je stále v likvidaci. Dne 24.3.2025 byl zrušen bankovní účet a zůstatek tohoto účtu byl zaslán na účet kraje. Po podání nulového daňového přiznání bude podána žádost na soud o výmaz společnosti z rejstříku, předpoklad pro podání žádosti je květen 2025. Výmazem z rejstříku bude činnost akciové společnosti CEP ukončena.

Odbor zdravotnictví - Královéhradecký kraj (dále jen KHK) 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). Akciové společnosti – nemocnice nemají k 11. 3. 2025 zaúčtované veškeré účetní operace týkající se roku 2024, a to z důvodu nezaúčtování převážně dohadných položek k poskytnuté zdravotní péči v roce 2024, které budou počítány po kompletním vyúčtování roku 2024, které proběhne s předáním dat pojišťovnám za období 3/25. Tato praxe je běžná u všech nemocnic v České republice.

V roce 2024 se ekonomické výsledky nemocnic výrazně propadly. Výnosy sice narostly o 4,4 %, ale tento nárůst nepokryl skutečný nárůst celkových nákladů o 8,5 %. Nárůst osobních nákladů byl 12,6 %, což představuje meziroční nárůst o 398 000 tis. Kč (z části kompenzovaný procentem nárůstu zálohových plateb od VZP). Dále vzrostly náklady na služby o 12,7 % s meziročním navýšením o 71 000 tis. Kč. Ve spotřebě materiálu a energií došlo k mírné meziroční úspoře ve výši cca 8 700 tis. Kč. Největší propad hospodaření je u Oblastní nemocnice Náchod a.s., který je i ovlivněn na straně výnosů vysokou produkcí v referenčním období roku 2022 ovlivněnou pacienty s COVID-19. Kč, která v aktuálním období nebyla naplněna.

Společnosti koncernu budou v roce 2025 pokračovat ve své obchodní činnosti. Finanční plány nemocnic pro rok 2025 předpokládají záporný hospodářský výsledek. Všechny nemocnice se snaží eliminovat ztráty analýzami všech svých činností. Ekonomické výsledky se výrazně negativně již nyní projevují do cash-flow. Ve druhé polovině roku 2025 budou nemocnice vracet zdravotním pojišťovnám přeplatky z vyúčtování poskytnuté péče za rok 2024, což situaci ještě zhorší.

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

Bylo provedeno **finanční vypořádání za rok 2024** s příslušnými ministerstvy a státními fondy, které poskytly KHK v průběhu roku 2024 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 2024 bylo vráceno na účty příslušných ministerstev, a to

Ministerstva financí, Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva práce a sociálních věcí a Ministerstva kultury 2 487,32 tis. 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 2024, 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 2024 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 2024 (samostatná příloha)
- c) zpráva interního auditu (samostatná příloha)
- d) inventarizační zpráva za rok 2024 (samostatná příloha)

Přezkoumání hospodaření Královéhradeckého kraje za rok 2024 bylo vykonáno na základě ustanovení §20 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

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:

Oddělení interního auditu provedlo v souladu s Plánem činnosti interního auditu na rok 2024 audit, konzultační a poradenské zakázky a konstatuje, že v průběhu roku 2024 nebyly v rámci Krajského úřadu Královéhradeckého kraje zaznamenány nedostatky, které by měly dopad na hospodaření kraje a na průkaznost a věrný a poctivý obraz vedení účetnictví.

Nové a aktualizované právní předpisy jsou průběžně zapracovávány do interních směrnic a pokynů. Oddělení interního auditu dále konstatuje, že jednotlivá ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., zákon o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, jsou dodržována.

Audit neshledal nedostatky ve vnitřním kontrolním systému.

Přílohy:

- Tab. č. 1 – Čerpání rozpočtu Královéhradeckého kraje k 31. 12. 2024
- Tab. č. 2 – Podrobné čerpání rozpočtu KHK za r. 2024
- Tab. č. 3 – Přehled o hospodaření PO zřízených KHK za rok 2024
- Tab. č. 4 – Tvorba a použití fondů PO zřízených KHK za rok 2024
- Tab. č. 5 – Přehled o hospodaření obchodních společností za r. 2024
- Tab. č. 6 – Přehled o čerpání výdajů na investiční akce z vlastních prostředků kraje v r. 2024
- Tab. č. 7 – Přehled o čerpání výdajů financovaných z vlastních prostředků kraje určených na investiční účely v r. 2024 u příspěvkových organizací a obchodních společností
- Tab. č. 8 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2024
- Tab. č. 9 – Přehled o čerpání výdajů z Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2024 za příspěvkové organizace
- Tab. č. 10 – Přehled o čerpání výdajů na krajské dotační programy v r. 2024
- Tab. č. 11 – Tvorba a čerpání Fondu rozvoje a reprodukce KHK v r. 2024
- Tab. č. 12 – Tvorba a čerpání Dotačního fondu KHK v r. 2024
- Tab. č. 13 – Tvorba a čerpání Regionálního inovačního fondu KHK v r. 2024
- Tab. č. 14 – Tvorba a čerpání sociálního fondu v r. 2024
- Tab. č. 15 – Výpočet ukazatele dluhové služby KHK za r. 2024
- Tab. č. 16 – Přehled o finančním vypořádání KHK za r. 2024
- Tab. č. 17 – Návrh na rozdělení disponibilních zdrojů KHK po finančním vypořádání za r. 2024
- Tab. č. 18 – Rozpočtová odpovědnost
- Tab. č. 19 – Účetní závěrka za r. 2024 (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 2024

Zpráva interního auditu za rok 2024

Inventarizační zpráva za rok 2024

Grafy