

ROZPOČET
STŘEDOČESKÉHO
KRAJE
NA ROK 2020



Rozpočet Středočeského kraje na rok 2020

Rozpočet Středočeského kraje na rok 2020 byl sestaven na základě ustanovení zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočet dále vychází ze schváleného rozpočtu roku 2019, ze střednědobého výhledu rozpočtu kraje a ze skutečného plnění rozpočtu Středočeského kraje v předchozích letech. Jedná se zejména o parametry upraveného rozpočtu a skutečnosti k 30. 9. 2019, z nichž vyplývá očekávané plnění rozpočtu za rok 2019. V očekávané skutečnosti je na příjmové straně předpokládáno plnění ve výši 100 % upraveného rozpočtu a na výdajové straně je předpokládáno 90 % plnění upraveného rozpočtu.

Rozpočet Středočeského kraje na rok 2020 splňuje následující priority:

- Zajištění financování základních činností kraje a jím zřízených a založených organizací (příspěvkových organizací, akciových společností, spolků).
- Zajištění financování závazků kraje vyplývajících z uzavřených smluvních a jim podobných vztahů včetně závazků splátek jistin úvěrů a z nich plynoucích úroků.
- Investiční rozvoj s využitím vlastních zdrojů kraje.
- Maximální využití finančních prostředků z Evropské unie a dalších finančních mechanismů v návaznosti na průběh aktuálního programového období. Pro financování budou aktivně využity prostředky minulých let, vlastní zdroje kraje a úvěrové zdroje. V souvislosti se zavedením produktu cash pooling jsou zajištěny i další zdroje financování projektů z Evropské unie a národních zdrojů. V rámci cash pooling je možné, až do výše kreditních zůstatků na zapojených účtech, čerpat úvěrové zdroje fakticky bezúročně a to prostřednictvím kontokorentních úvěrů. Předpokládaný úvěrový rámec bude přednostně použit na finanční krytí předfinancování projektů spolufinancovaných z Evropské unie a národních zdrojů.
- Plánování tvorby specifických rezerv/účelových prostředků pro krytí předpokládaných výdajů, které nastanou, avšak jejich přesná výše není dopředu známa. Jedná se především o zajištění finančního krytí očekávaného navýšení platů zaměstnanců krajů v souvislosti s dalším vládou avizovaným navýšením mzdových tarifů zaměstnanců, očekávaného nárůstu mezd řidičů veřejné dopravy z důvodu navýšení minimální mzdy, dopadů reformy regionálního školství, dointegrace dopravy ve Středočeském kraji a dalších očekávaných výdajů ve zdravotnictví. Tyto prostředky budou zajištěny z vlastních zdrojů.
- V období daňového růstu byla dokončena systematická změna struktury rozpočtu běžných výdajů rozpočtu. Tato část rozpočtu byla zpracována do tzv. semaforu = rozdělení běžných výdajů kapitol dle důležitosti/nutnosti jejich realizace na obligatorní (červené) – semifakultativní (oranžové) – fakultativní (zelené). Tato změna umožňuje nastavení případných úsporných opatření v případě nutnosti reagovat na propad daňových příjmů v rozpočtu kraje.

V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, hospodaří Středočeský kraj v zájmu zdravých a udržitelných financí tak, aby výše jeho dluhu nepřekročila k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Rozpočet na rok 2020 je sestaven tak, že výše tohoto ukazatele činí 10,2 %.

Rozpočet Středočeského kraje pro rok 2020 je sestaven **ve výši příjmů 31 323 576,90 tis. Kč** a **ve výši výdajů 31 784 089,90 tis. Kč**. Rozdíl mezi výdaji a příjmy je pokryt financováním, a to zapojením bankovního úvěru ve výši 700 000 tis. Kč a ve financování snížen o splátky přijatého úvěru kraje ve výši 239 487 tis. Kč. Po zapojení financování je zdrojová a výdajová část ve výši **32 023 576,90 tis. Kč**.

Běžné výdaje rozpočtu jsou kryty daňovými příjmy. Výdaje spojené s financováním projektů EU/EHP s převážně investičním charakterem jsou kryty na příjmové straně rozpočtu zapojením úvěrových zdrojů ve financování, čímž je rozpočet deficitní.

Zdroje kraje jsou tvořeny z vlastních příjmů, z účelových přijatých transferů a z financování – čerpání přijatého úvěru od České spořitelny, a.s. zesmluvněného v roce 2019.

Vlastní příjmy kraje jsou:

- **daňové příjmy – 10 417 500 tis. Kč, což činí 33,3 % z celkových příjmů**

Tvoří převážnou část příjmů a jsou tvořeny podíly na daních, správními poplatky a poplatky za znečišťování ovzduší.

Podíly na daních jsou poskytovány krajům dle § 3 zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, který stanoví podíl jednotlivých krajů na výnosu sdílených daní (daň z příjmů fyzických osob, daň z příjmů právnických osob, DPH). Vzhledem k naplňování daňových příjmů v roce 2019, daňové predikci Ministerstva financí ČR a předpokládanému vývoji ekonomické situace jsou podíly na daních ve výši 10 400 000 tis. Kč, tzn. navýšeny o 6,1 % (o 600 000 tis. Kč) oproti schválenému rozpočtu 2019. Navýšení o 6,1 % bylo zvoleno z důvodu opatrnosti při plánování očekávaných daňových příjmů v roce 2020, neboť v tomto roce se očekává mírné oslabení ekonomiky. Dle predikce vydané Ministerstvem financí ČR k vývoji daňových příjmů jsou v roce 2020 očekávány pro Středočeský kraj daňové příjmy ve výši 11,03 mld. Kč, což představuje o 0,63 mld. Kč více oproti rozpočtu na rok 2020. V případě naplnění daňových příjmů dle predikce ministerstva budou prostředky zapojeny do rozpočtu a použity především na investiční výdaje.

Výnosy inkasa správních poplatků ve smyslu platného znění zákona o správních poplatcích. Jejich předpokládaná výše je v rozpočtu 2020 stejná jako v roce 2019 (2 500,00 tis. Kč).

Poplatky za znečišťování ovzduší. Příjem poplatků vyplývá ze zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší ve znění pozdějších předpisů. Příjmem kraje je 25% výnosu z poplatků za znečišťování ovzduší, na jehož území se nachází stacionární zdroj. Jejich předpokládaná výše v rozpočtu 2020 je 15 000,00 tis. Kč. Podle zákona může být výnos z poplatků použit jen na financování opatření v oblasti ochrany životního prostředí. Jsou zapojeny do kapitoly 10 – Životní prostředí a zemědělství (polovina těchto příjmů kryje ve výdajích Středočeský Fond životního prostředí a zemědělství, druhá polovina běžné výdaje kapitoly).

- **nedaňové příjmy – 1 828 668 tis. Kč, což činí 5,8 % z celkových příjmů**

Jsou tvořeny příjmy z úroků z depozit na bankovních účtech, předpokládanými příjmy z pronájmů majetku příspěvkových organizací, vratkami z předfinancování projektů EU/EHP a národních zdrojů a příjmy z poplatků za odebrané množství podzemní vody. Dle zákona č. 254/2001 Sb., o vodách a o změně některých zákonů (vodní zákon), ve znění pozdějších předpisů, je část poplatků za odběr podzemní vody příjmem rozpočtu kraje, na jehož území se odběr uskutečňuje a tyto příjmy jsou účelové a musí být použity pouze na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury a

na doplňování zvláštního účtu ročně do výše 10 mil Kč. Oproti schválenému rozpočtu roku 2019 byly nedaňové příjmy navýšeny o 34,4 % (o 467 651 tis. Kč).

V rozpočtu nedaňových příjmů oproti schválenému rozpočtu 2019 došlo zejména k navýšení vratek finančních prostředků z předfinancování již realizovaných projektů EU/EHP a národních zdrojů. Příjmy z vratek jsou tvořeny proplacením evropského podílu v rámci projektů administrovaných Krajským úřadem Středočeského kraje ze strany řídicích orgánů i vratkami prostředků půjčených příspěvkovým organizacím na předfinancování projektů, případně akciovým společnostem založených Středočeským krajem. Zvýšení je předpokládáno na základě schváleného plánu financování projektů EU/EHP a projektů financovaných z národních zdrojů jak v roce 2020 tak v následujících letech. Tyto vratky jsou vždy alokovány zpět do prostředků na financování projektů EU/EHP a národních zdrojů.

Vzhledem k příznivému vývoji příjmů z úroků z depozit na bankovních účtech v minulém období byly tyto příjmy navýšeny o 15 500 tis. Kč, tj. na 20 000 tis. Kč.

- **kapitálové příjmy – 12 000,00 tis. Kč, což činí 0,04 % z celkových příjmů**

Jsou tvořeny příjmy z předpokládaného prodeje majetku Středočeského kraje. Příjmy z prodeje majetku jsou v roce 2020 rozpočtované ve stejné výši jako v roce 2019.

Přijaté transfery – 19 065 408,90 tis. Kč, což činí 60,9 % z celkových příjmů

Jsou tvořeny státními prostředky, které Středočeský kraj obdrží na základě finančního dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje – příspěvek na výkon státní správy (krytí výdajů v rámci přenesené působnosti), který je pro rok 2020 Středočeskému kraji valorizován o 16 %, a státními prostředky určenými na financování školství. Jedná se o neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu určenou na přímé náklady vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované krajem, obcemi a soukromými zřizovateli. Oproti schválenému rozpočtu roku 2019 byly prostředky navýšeny o 18,1 % (o 2 922 825 tis. Kč).

Financování ve zdrojích představuje zapojení úvěru přijatého od České spořitelny, a.s. ve výši 700 000 tis. Kč. Přijetí úvěru s celkovým úvěrovým rámcem ve výši 2 000 000 tis. Kč byl schválen Zastupitelstvem Středočeského kraje Usnesením č. 018-17/2019/ZK ze dne 18. 2. 2019 za účelem předfinancování projektů EU/EHP. Úvěrová smlouva byla s Českou spořitelnou, a. s. podepsána v září roku 2019.

Ve financování ve zdrojích není tak jako v minulých letech zapojen předpokládaný zůstatek prostředků z poplatků za odebrané množství podzemní vody, které tvoří účelové prostředky Havarijního fondu pro ochranu jakosti vod Středočeského kraje ve výši 10 000,00 tis. Kč. Důvodem je novela zákona č. 254/2000 Sb., vodní zákon, a s ní související změna vyplácení poplatků za odběr podzemních vod příjemcům. Do roku 2018 byly zasílány celními úřady zálohové platby, které byly v následujícím roce vyúčtovány. Novelou vodního zákona byl od 1. 1. 2019 institut záloh zrušen, tudíž dochází k časovému posunu příjmů do krajských rozpočtů.

Zdroje celkem

Rozpočet příjmů na rok 2020 je proti schválenému rozpočtu roku 2019 vyšší o 4 685 476 tis Kč, tj. zvýšení o 17,1 %. Nárůst je způsoben především zvýšením přijatých transferů státního rozpočtu s ohledem na navýšení platů pracovníků v oblasti školství, daňových příjmů s ohledem na reálný ekonomický vývoj a na daňovou predikci Ministerstva financí ČR, zapojením vyšších předpokládaných vratek z předfinancování projektů EU/EHP a národních zdrojů a přijatým úvěrovým zdrojem za účelem předfinancování projektů EU/EHP.

Výdaje kraje – 31 784 089,90 tis. Kč (bez financování ve výdajové části rozpočtu)

Jsou tvořeny běžnými výdaji kapitol, Středočeskými Fondy – grantové a dotační výdaje kapitol, zesmluvněnými dotacemi na vodohospodářskou infrastrukturu vyplácené prostřednictvím Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství, výdaji na havárie, výdaji na reprodukci majetku zřízených příspěvkových organizací, kapitálovými (investičními) výdaji, finančními prostředky na předfinancování a kofinancování projektů spolufinancovaných z EU/EHP a ostatními souvisejícími výdaji s projekty EU/EHP, finančními prostředky na předfinancování a kofinancování projektů spolufinancovaných z národních zdrojů a ostatními souvisejícími výdaji s projekty z národních zdrojů, Rezervou na krytí nepředvídatelných událostí a finančních záruk, výdaji na krytí očekávaných výdajů kapitol, pojištěním majetku, vozidel a odpovědnosti k refundaci, specifickými rezervami a dotacemi ze státního rozpočtu určenými na financování školství.

Ve výdajích jsou dále zahrnuty splátky úroků z přijatých úvěrů kraje a dluhová služba za úvěr nemocnic.

Výdaje kraje byly oproti schválenému rozpočtu roku 2019 navýšeny o 17,3 % (o 4 685 476 tis. Kč).

Běžné výdaje kapitol – 8 004 793,00 tis. Kč, což činí 25 % z celkových výdajů

Vycházejí z návrhů rozpočtů odborů krajského úřadu a zohledňují zejména zřizovatelskou funkci kraje k příspěvkovým organizacím i založeným společnostem. Obsahují výdaje vyplývající z uzavřených smluv a provozu krajského úřadu a zastupitelstva kraje. Dále vycházejí ze schváleného nebo upraveného rozpočtu roku 2019 a to jak ve smyslu struktury, tak i objemu rozpočtovaných částek. Objemově vyšší ve srovnání s rokem 2019 jsou výdaje na opravy a údržbu silnic II. a III. třídy (o 155 948,00 tis Kč) a výdaje v oblasti dopravní obslužnosti (o 332 830,00 tis Kč). Další nárůst běžných výdajů kapitol je způsoben nárůstem mzdových výdajů zaměstnanců ve veřejných službách a správě z titulu změny nařízení vlády platného od 1. 1. 2019.

V rozpočtu běžných výdajů ve zdravotnictví došlo k úspoře díky zlepšenému hospodaření oblastních nemocnic tím, že jim není v rámci rozpočtu 2020 plánováno poskytnutí provozní dotace na krytí ztrátové činnosti. O tyto prostředky byly navýšeny kapitálové výdaje vedené na kapitole 12 – Investiční výdaje, kterými jsou kryty investiční akce vedené v Zásobníku investic.

V rozpočtu běžných výdajů kapitol není promítnuto plánované navýšení platů zaměstnanců ve veřejných službách a správě od 1. 1. 2020, neboť v době sestavování rozpočtu nebylo ještě příslušné nařízení vlády vydáno. V souvislosti s touto připravovanou změnou jsou prostředky na případné navýšení platů alokovány v rozpočtu na rok 2020 na kapitole 23 – Ostatní v částce 140 mil Kč, což představuje předpokládaný nárůst platových tarifů. Dále zde není promítnuto navýšení mezd řidičům veřejné dopravy, které vyplývá ze změny výše minimální mzdy a představuje plánovaný objem 90 000,00 tis. Kč.

Oproti schválenému rozpočtu roku 2019 byly běžné výdaje navýšeny o 8,2 % (o 609 756,00 tis. Kč).

Z důvodů zajištění dlouhodobého finančního plánování a s tím souvisejících případných úsporných opatření jsou běžné výdaje kapitol rozděleny z hlediska důležitosti/nutnosti do tří kategorií na výdaje:

- obligatorní (červené), které kraj musí vynaložit (tj. výdaje určené na zajištění zákonných povinností, případně jiných právních norem a zajištění základního chodu kraje),
- semifakultativní (oranžové), které by kraj měl vynaložit (tj. výdaje důležité pro strategický rozvoj kraje),

- fakultativní (zelené), které kraj může vynaložit (tj. výdaje nepovinné, dobrovolné, které pokud kraj nevynaloží, neohroží tak ani zákonnou povinnost ani strategický rozvoj kraje).

Toto členění výdajů se týká běžných výdajů kapitol a je zpracováno pro možnost objektivnějšího posouzení důležitosti/nutnosti.

Struktura běžných výdajů kapitol Středočeského kraje rozdělená do tří kategorií umožňuje reagovat na případný propad daňových příjmů. Snížení rozpočtu kraje bude díky této struktuře:

- a) dopředu zřejmé,
- b) nezpůsobí z dlouhodobého hlediska ztráty při jejich znovuzavádění.

Při neplnění daňových příjmů náměstek pro oblast financí a evropských fondů rozhodne o převodu určité částky představující konkrétní procento z objemu fakultativních výdajů rozpočtu jednotlivých kapitol. Na základě jeho rozhodnutí Odbor finanční převede rozpočtovou úpravou dané procento z fakultativních výdajů jednotlivých kapitol do kapitoly 23 – Ostatní. Fakultativní výdaje tvoří cca 5 % z běžných výdajů kapitol.

Z důvodu razantního navýšení mezd na základě jednotlivých nařízení vlády v předchozích letech jsou v rámci běžných výdajů kapitol vyčleněny:

- mzdové výdaje - jedná se zejména o vyčlenění mzdových výdajů, a to jak týkající se krajského úřadu, tak zřízených příspěvkových organizací,
- příspěvky na běžné opravy a udržování - týká se zřízených příspěvkových organizací a výdaje související s opravou a údržbou majetku - týká se činnosti zastupitelstva a kraje,
- příspěvky na provoz, které jsou zasílány zřizovatelem zřízeným příspěvkovým organizacím.

Středočeské Fondy – grantové a dotační výdaje kapitol – 490 000,00 tis. Kč

Jedná se o finanční prostředky na nová dotační řízení Středočeských Fondů. Rozpis prostředků mezi jednotlivé fondy je uveden v tabulkové části v příloze č. 1. Oproti roku 2019 došlo k navýšení o 1,2 % (o 6 000,00 tis. Kč). K navýšení o 2 000,00 tis. Kč došlo u Středočeského Humanitárního fondu na částku 4 000,00 tis. Kč a u Středočeského Fondu sportu a volného času došlo ke snížení o 1 000,00 tis. Kč na částku 24 000,00 Kč. Oproti schválenému rozpočtu 2019 byl pro rok 2020 navržen jeden nový fond, a to Středočeský Fond prevence ve výši 5 000,00 tis. Kč. Prostřednictvím tohoto fondu budou financovány adiktologické služby v rámci celého Středočeského kraje.

Zesmluvněné dotace na vodohospodářskou infrastrukturu vyplácené prostřednictvím Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství – 42 610,00 tis. Kč

Zesmluvněné dotace jsou financované z vybraných poplatků za odebrané množství podzemní vody a jsou schválené usnesením č. 117-22/2016/ZK ze dne 25. 4. 2016. Jejich čerpání probíhá dle schváleného pořadí dotací po naplnění příjmů z poplatků za odebrané množství podzemní vody.

Havarijní fond pro ochranu jakosti vod Středočeského kraje – 0 tis. Kč

Byl zřízen v souladu se zákonem č. 254/2001 Sb., „vodní zákon“, za účelem úhrady nutných nákladů potřebných na realizaci opatření k nápravě při havarijních stavech na povrchových a podzemních vodách (v případě, kdy tato nápravná opatření nelze uložit původci havárie). Prostředky fondu lze, mimo jiné, poskytnout žadatelům na vypracování analýzy rizik v rámci řešení vlivu starých ekologických zátěží neznámých původců na kvalitu podzemních nebo povrchových vod a realizace opatření dle analýzy rizik, a to v případě, že existuje důvodné riziko ohrožení zejména vod sloužících k zásobování pitnou vodou. Zpravidla se jedná o doplňkové financování pro žádosti směřované do

Operačního programu Životní prostředí limitované maximálně 10 % nákladů. Fond je tvořen z poplatků za odběr podzemních vod (z účelových prostředků minulého roku) a bude doplňován do výše 10 000,00 tis. Kč v průběhu roku na základě aktuálně vybraných poplatků. Důvodem nezapojení zůstatku Havarijního fondu pro ochranu jakosti vod Středočeského kraje do schváleného rozpočtu je výše uvedená novela vodního zákona a s ní související změna vyplácení poplatků za odběr podzemních vod příjemcům, kdy byl zrušen systém zálohových plateb a došlo k časovému posunu příjmů do krajských rozpočtů.

Výdaje na havárie – 20 000,00 tis. Kč

Prostředky budou čerpány v průběhu roku dle potřeby na krytí nepředvídatelných událostí na základě rozpočtových úprav, která budou schválena Radou Středočeského kraje. Oproti schválenému rozpočtu roku 2019 nebyly prostředky navýšeny.

Výdaje na reprodukci majetku příspěvkových organizací – 66 058,00 tis. Kč

Výdaje vycházejí z předpokládaných příjmů z pronájmů zřízených příspěvkových organizací zřízených krajem. Příjmy z pronájmů majetku zřízených příspěvkových organizací jsou v rozpočtu zahrnuty na základě předpokladu příslušných kapitol a budou postupně využity na reprodukci majetku ve správě zřízených příspěvkových organizací na základě rozpočtových úprav, která budou schválena Radou Středočeského kraje. Ve stejném objemu jsou obsaženy v příjmové části rozpočtu.

Kapitálové výdaje – 700 000,00 tis. Kč

Čerpání kapitálových výdajů vychází ze schváleného Zásobníku investic, který přechází z roku 2019. Zásobník investic je členěn dle rozpočtových kapitol, v jejichž gesci jsou investiční akce realizovány. Jedná se jak o akce pokračující z minulých let tak o nové akce.

Finančně budou investiční akce kryty z vlastních zdrojů rozpočtu Středočeského kraje a jsou směřovány do všech oblastí působnosti kraje. Čerpání bude realizováno postupně v průběhu roku 2020 dle připravenosti jednotlivých investic, aktuální výše finančních prostředků a limitů jednotlivých kapitol. Způsob řízení financování investičních akcí vedených v Zásobníku investic prostřednictvím limitů přidělených jednotlivým věcně příslušným odborům projednala a schválila Rada Středočeského kraje usnesením č. 019-26/2019/RK dne 2.9.2019.

Limity kapitol pro čerpání ze Zásobníku investic jsou stanoveny v této výši (v tis. Kč):

Kapitola	Limit pro roky 2020
01 - Činnost Zastupitelstva	10 000
02 - Činnost Krajského úřadu	10 000
03 - Informatika	30 000
04 - Doprava	205 000
05 - Školství	80 000
06 - Kultura a památková péče	50 000
07 - Zdravotnictví	220 000
08 - Regionální rozvoj	6 000
09 - Evropská integrace	1 000
10 - Životní prostředí a zemědělství	8 000
17 - Sociální věci	70 000

25 - Bezpečnost a prevence	10 000
Celkem	700 000

V meziročním srovnání rozpočtu 2020/2019 dochází k nárůstu kapitálových výdajů v celkovém objemu o 250 000,00 tis. Kč. Tento nárůst byl umožněn uvolněním prostředků na krytí ztrátové činnosti oblastních nemocnic Středočeského kraje formou poskytování provozní dotace z důvodu jejich zlepšeného hospodaření. Nárůst prostředků umožní realizaci většího počtu již připravených akcí.

Prostředky na předfinancování a kofinancování projektů spolufinancovaných z EU/EHP a ostatní související výdaje s projekty EU/EHP – 2 600 000,00 tis. Kč

Jedná se o běžné a investiční výdaje související s realizací projektů spolufinancovaných Evropskou unií a EHP.

Prostředky jsou určeny na předfinancování projektů, na financování krajského podílu projektů i na financování neuznatelných výdajů projektů EU/EHP v programovém období 2014 – 2020. Čerpání prostředků probíhá na základě Zásobníku projektů spolufinancovaných z EU/EHP a národních zdrojů. Rozhodující pro financování projektu je jeho připravenost. Finanční prostředky budou sloužit i pro případnou úhradu vratek dotací a výdajů za porušení rozpočtové kázně v souvislosti s projekty EU/EHP.

Předfinancování a kofinancování projektů spolufinancovaných z EU/EHP v roce 2020 je ve schváleném rozpočtu předpokládáno ve výši 2,6 mld. Kč s tím, že 1,9 mld. Kč je kryto vlastními zdroji rozpočtu (vratkami z předfinancování projektů spolufinancovaných z EU/EHP a daňovými příjmy) a 0,7 mld. Kč úvěrovými zdroji určenými na předfinancování projektů. Další možností financování projektů EU/EHP je využití kontokorentních úvěrů.

Prostředky na předfinancování a kofinancování projektů spolufinancovaných z národních zdrojů a ostatní související výdaje s projekty z národních zdrojů – 100 000,00 tis. Kč

Prostředky jsou určeny na předfinancování projektů a na financování krajského podílu projektů financovaných z národních zdrojů. Čerpání prostředků je realizováno na základě Zásobníku projektů spolufinancovaných z EU/EHP a národních zdrojů. Rozhodující pro financování projektu je jeho připravenost. Finanční prostředky budou sloužit i pro případnou úhradu vratek dotací a výdajů za porušení rozpočtové kázně v souvislosti s projekty z národních zdrojů.

Rezerva – 20 559,90 tis. Kč

Rezerva kraje pro rok 2020 na kapitole 23 – Ostatní je navržena jako obecná rezerva na nepředvídatelné události a dále by tato rezerva měla pokrývat i riziko neplánovaných výdajů z titulu finančních záruk (tzv. ručitelství prohlášení) vystavených Středočeským krajem. Obecná rezerva nemá předem stanoven konkrétní účel a o jejím použití rozhoduje Rada kraje.

Výdaje na krytí očekávaných výdajů kapitol – 10 000,00 tis. Kč

Očekávané výdaje dle konkrétního účelu použití uvedené na kapitole 23 – Ostatní slouží k financování výdajů, u kterých není předem známa předpokládaná doba čerpání a jejich potřebná výše je pouze odhadována. Jejich čerpání probíhá na základě vzniklé potřeby dle konkrétního výčtu účelu použití, který je uveden v tabulkové části v příloze č. 1.

Pojištění majetku, vozidel a odpovědnosti k refundaci – 22 600,00 tis. Kč

Jedná se o úhradu plateb za pojištění majetku, vozidel a odpovědnosti. Platby jsou následně fakturovány a refundovány příspěvkovými organizacemi a nemocnicemi Středočeského kraje.

Výdaje kraje byly oproti schválenému rozpočtu roku 2019 navýšeny o 75,9 % (o 9 750 tis. Kč) z důvodu plánovaného přesoutěžení této služby.

Specifické rezervy – 530 000,00 tis. Kč

Účelové prostředky jsou vedeny na kapitole 23 – Ostatní, která je v gesci Odboru finančního, a jsou tvořeny:

- **Prostředky na dointegraci dopravy ve Středočeském kraji – 97 000,00 tis. Kč**

V roce 2020 se předpokládá dokončení procesu integrace autobusové dopravy do PID na celém území Středočeského kraje, mezi které patří části oblastí Berounska, Mělnicka, Rakovnicka, Berounska, Mladoboleslavska, Kolínska, Nymburska, Příbramska. V rámci postupující přípravy jednotlivých oblastí byl analyzován stávající stav dopravní obslužnosti a podle již realizovaných projektů v roce 2017 byl predikován vývoj přepravní poptávky a tím také kapacity autobusové dopravy. Z tohoto důvodu je nutné (zejména na linkách spojující region s hlavním městem Prahou) již při přípravě dopravních opatření počítat se zavedením nových spojů tak, aby nedošlo k přeplňování autobusů na jednotlivých linkách (např. Mělník v roce 2015 nebo Kladno v roce 2017). Zároveň je také detailně prověřováno financování jednotlivých linek a spojů, neboť se v jednotlivých oblastech nacházejí spoje zajišťující potřebné regionální spojení, avšak provozované bez vlivu objednatele. V takovém případě jsou obce i kraj vystaveny nebezpečí, že je může dopravce kdykoliv zrušit, a to bez nutného souhlasu kraje nebo obce. Proto jsou v rámci integrovaného dopravního systému zařazeny všechny spoje pod závazek veřejné služby, a to buď ze strany kraje, nebo obcí. Takový postup je také potřebný z důvodu přípravy výběrových řízení na dopravce ve Středočeském kraji, neboť kraj získá nad provozovanými linkami plnou ekonomickou a dopravní kontrolu. V rámci prováděné integrace také dochází k zavedení bezplatné přepravy seniorů nad 70 let, což znamená částečný výpadek tržeb, který je nutné dopravcům v rámci závazku veřejné služby kompenzovat. Na základě získaných podkladů z nově připravovaných lokalit, které jsou připraveny v roce 2020 k integraci, je potřeba alokovat v rozpočtu na rok 2020 částku 97 000,00 tis. Kč na dokončení integrace Středočeského kraje.

- **Dopad reformy regionálního školství – 20 000,00 tis. Kč**

V souvislosti s reformou financování regionálního školství může dojít u nepedagogických pracovníků k nutnosti dofinancovat úvazky, které přesahují limit nepedagogických zaměstnanců stanovených MŠMT ČR. Podle stavu nepedagogických pracovníků k 30. 9. 2018 by se to týkalo cca 35 středních škol a chyběly by prostředky na 70 přepočtených úvazků. Školy mají možnost částečně si uhradit chybějící prostředky i z ostatních částí mzdového rozpočtu, případně z dalších zdrojů mimo státní rozpočet. V případě nutnosti plného pokrytí deficitu z rozpočtu kraje by to znamenalo až 27 mil. Kč za rok.

- **Jiné očekávané výdaje ve zdravotnictví – 148 000,00 tis. Kč**

Případné očekávané výdaje ve zdravotnictví, které souvisejí zejména:

- s dalším navyšováním mezd zdravotníků - žádosti zdravotnických příspěvkových organizací, zejména zdravotnické záchranné služby, o pomoc kraje při jejich pokrytí, pokud nebudou stačit prostředky z příjmů od zdravotních pojišťoven,
- se změnou dispozic a vybavení krajských nemocnic, včetně personálu, při výpadku akutní zdravotní péče v malých nemocnicích nebo při výpadku v síti ambulantních poskytovatelů zdravotních služeb,

- s možností havárií klíčových diagnostických přístrojů (CT, MR, angiolinky,.....),
- s investičními výdaji/dotacemi nemocnic,
- se zřízením tzv. expektačních lůžek v rámci akutních příjmů nemocnic pro nárůst pacientů pod vlivem omamných a návykových látek,
- s podporou psychiatrických ordinací pro poskytování pomoci lidem závislým na alkoholu či jiných návykových látkách,
- s reformou psychiatrické péče,
- s epidemiologickým opatřením ve zdravotnických zařízeních při zvýšeném výskytu vysoce nakažlivých infekčních onemocněních,
- se stabilizačními příspěvky a podporou zaměstnanosti.

• **Výdaje na dorovnání nekrytého fondu investic zřízených příspěvkových organizací – 35 000,00 tis. Kč**

Výdaje na investiční příspěvky příspěvkovým organizacím jednotlivých kapitol na dorovnání fondů investic v souvislosti s nekrytými odpisy organizací. Prostředky budou převedeny do jednotlivých kapitol na základě skutečné výše nekrytých fondů a čerpány v průběhu roku. V průběhu roku 2020 bude zpracována analýza odpisů ve vazbě na (ne)používaný majetek.

• **Prostředky na úhradu možného navýšení mezd – 230 000,00 tis. Kč**

Prostředky ve výši 140 000,00 tis. Kč souvisejí s finančním zajištěním krytí očekávaného navýšení platů zaměstnanců v souvislosti s dalším vládou avizovaným cca 5 % navýšením mzdových tarifů zaměstnanců kraje. Prostředky jsou vedeny na kapitole 23 – Ostatní, kterou spravuje Odbor finanční. V případě vládou schváleného avizovaného nařízení vlády ČR k navýšení mzdových tarifů zaměstnanců budou prostředky dle skutečné potřeby převedeny do kapitol, které rozpočtově vedou mzdové prostředky.

Částka 90 000,00 tis. Kč odpovídá nárůstu mezd řidičů veřejné dopravy. V roce 2016 došlo ke změně právních předpisů (nařízení vlády č. 336/2016 a č. 337/2016) s účinností od 1. 1. 2017 a následně byla zvýšena i minimální mzda, což se propadlo do navýšení mezd. Středočeský kraj vynaložil v roce 2017 na úhradu ekonomicky oprávněných nákladů dopravců z titulu výše uvedených vládních nařízení 124 mil. Kč, v roce 2018 předpokládanou částku cca 73,4 mil. Kč, v roce 2019 předpokládanou částku 80 000,00 tis. Kč. V současné době vláda ČR projednává další navýšení minimální mzdy s tím, že zvažované navýšení se pohybuje v rozmezí mezi 700,- až 1 350,- Kč, avšak konečná výše zatím není stanovena. Vzhledem k tomu, že se bude opět jednat o zvýšení ekonomicky oprávněných nákladů dopravců, byl proveden výpočet těchto nákladů podle shodné metodiky jako v roce 2017. Podle této metodiky by navýšení minimální mzdy o maximální částku cca 1 200 Kč v roce 2020 představovalo dopad do rozpočtu Středočeského kraje ve výši cca 100 000,00 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že o skutečné výši nárůstu minimální mzdy není v současné době rozhodnuto, bude tato částka alokována v kapitole 23 – Ostatní a čerpána podle skutečné výše dle příslušného nařízení vlády ČR.

Splátky úroků z přijatého úvěru od Komerční banky, a. s. – 54 000,00 tis. Kč

Úroky z přijatého úvěru kraje od Komerční banky, a. s. zesmluvněného v roce 2007 v předpokládané výši 2,5 % p.a.

Splátky úroků z přijatého úvěru od České spořitelny, a. s. – 32 000,00 tis. Kč

Úroky z přijatého úvěru kraje od České spořitelny, a. s. zesmluvněného v roce 2019 v předpokládané výši 2,58 % p.a.

Dluhová služba za úvěr nemocnic – 191 469,00 tis. Kč

Částka vyplývá z ručitelských prohlášení Středočeského kraje vystavených za úvěry oblastních nemocnic v Kladně, Příbrami a Kolíně zajišťující splácení úvěrů poskytnutých těmto nemocnicím do celkové výše 1 843 mil. Kč, z tohoto titulu obdrží v roce 2020 jednotlivé akciové společnosti dotace ve výši:

- Oblastní nemocnice Příbram 72 424,00 tis. Kč
 - Oblastní nemocnice Kolín 17 328,00 tis. Kč
 - Oblastní nemocnice Kladno 101 717,00 tis. Kč
- Celkem 191 469,00 tis. Kč.

K 30. 9. 2019 činí výše záruk za úvěry oblastních nemocnic 928 865,84 tis. Kč.

Dotace ze státního rozpočtu určené na školství – 18 900 000,00 tis. Kč

Prostředky jsou základním zdrojem financování přímých nákladů na vzdělávání - výdajů na platy a ostatní neinvestiční výdaje škol a školských zařízení zřizovaných Středočeským krajem, škol a školských zařízení zřizovaných obcemi Středočeského kraje a soukromých škol. Ve stejném objemu je tato dotace obsažena v příjmové části rozpočtu.

Financování ve výdajích představuje **splátku jistiny přijatého úvěru Středočeského kraje** ze dne 12. 9. 2007 ve výši 239 487,00 tis. Kč. Stav úvěru k 30. 9. 2019 činil 1 915 894,50 tis. Kč.