

Obsah

1. Návrh rozpočtu Pardubického kraje na rok 2019.....	2
1.1. Příjmová stránka rozpočtu	3
1.1.1. Daňové příjmy.....	3
1.1.2. Nedaňové příjmy.....	4
1.1.3. Kapitálové příjmy	5
1.1.4. Přijaté transfery	5
1.2. Výdajová stránka rozpočtu	5
1.2.1. Běžné výdaje kraje.....	6
1.2.2. Kapitálové výdaje.....	7
1.2.3. Výdaje spojené s realizací projektů kofinancovaných z fondů EU	8
1.3. Financování.....	9
1.4. Návrh limitu počtu zaměstnanců a mzdových prostředků na rok 2018.....	9
1.4.1. Návrh limitu počtu zaměstnanců	9
1.4.2. Návrh rozpočtu mzdových prostředků.....	9
1.5. Návrh rozpočtu odměn zastupitelů a ostatních členů výborů a komisí	11
1.5.1. Odměny uvolněných členů zastupitelstva	11
1.5.2. Odměny neuvolněných členů zastupitelstva	11
1.5.3. Odměňování členů Zastupitelstva Pk – stanovení paušální částky pro náhradu výdělku ušlého v souvislosti s výkonem funkce neuvolněného člena zastupitelstva, který není v pracovním nebo jiném obdobném poměru	13
1.6. Návrh rozpočtu fondů Pk na rok 2019	14
1.6.1. Návrh rozpočtu Sociálního fondu	14
1.6.2. Návrh rozpočtu Rezervního fondu Pk	15
1.7. Závazné finanční ukazatele – návrh finančních vztahů Pk ke zřízeným organizacím kraje (viz přílohy č. 6, 9 a 10 zprávy)	15
1.8. Závazné finanční ukazatele členských příspěvků hrazených v roce 2019...	17
1.9. Závěr	18
2. Střednědobý výhled rozpočtu Pardubického kraje na roky 2020 a 2021	19
2.1. Plánované příjmy Pk.....	19
2.2. Plánované výdaje Pk.....	21
2.3. Financování.....	23
2.4. Závěr	23
3. Seznam zkratk.....	24

Návrh rozpočtu Pardubického kraje na rok 2019 a návrh střednědobého výhledu rozpočtu Pardubického kraje na roky 2020 - 2021 byl schválen usnesením Rady Pardubického kraje č. R/1535/18 ze dne 19. 11. 2018.

1. Návrh rozpočtu Pardubického kraje na rok 2019

Rozpočet Pardubického kraje (dále jen „Pk“) byl sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v aktuálním znění, a splňuje požadavky na vyvážený a trvalý rozvoj kraje.

Při přípravě rozpočtu Pk na rok 2019 se vycházelo z platného střednědobého rozpočtového výhledu kraje na roky 2019-2020 schváleného Zastupitelstvem kraje (dále jen „ZPk“) dne 12. 12. 2017 usnesením Z/144/17, a také z údajů vládního návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2019. Data z rozpočtového výhledu byla aktualizována podle reálných potřeb kraje v roce 2019 s přihlédnutím na skutečné plnění rozpočtu Pk v předchozích letech a na očekávanou skutečnost hospodaření kraje roku 2018.

Hlavními prioritami rozpočtu Pk na rok 2019 jsou:

- finanční zajištění udržitelného rozvoje kraje při současném dodržování platné legislativy ČR a z ní vyplývajících požadavků na rozpočet Pk,
- realizace investičních projektů, vč. projektů kofinancovaných z fondů EU
- zajištění provozu zřizovaných organizací při požadavku maximálních úspor a zapojování fondů
- udržení zadluženosti kraje na přijatelné úrovni neohrožující fungování kraje a umožňující plnění všech zákonných povinností kraje, vč. dodržení splátkových kalendářů a úhrady závazků kraje

Rozpočet Pk na rok 2019 je navržen v následujících objemech:

v tis. Kč

Příjmy po konsolidaci celkem:	4 528 938,58
<i>Z toho:</i>	
Daňové příjmy	3 605 215,00
Nedaňové příjmy	89 615,18
Kapitálové příjmy	0,00
Přijaté transfery	84 298,60
Dotace z fondů EU a SR a jiné příjmy – projekty EU	749 809,80
Výdaje po konsolidaci celkem:	4 348 228,38
<i>Z toho:</i>	
Běžné výdaje	3 052 470,13
Kapitálové výdaje	403 645,11
Výdaje spojené s projekty EU	892 113,14
Saldo rozpočtu kraje (příjmy – výdaje)	180 710,20
Financování celkem:	-180 710,20
<i>Z toho:</i>	
Splátky jistin úvěru od EIB	-334 410,20
Splátky jistin úvěru – tuzemské	-30 000,00
Zapojený přebytek hospodaření z min. let	183 700,00

Podrobný návrh rozpočtu je uveden v tabulkové části v **přílohách č. 1 - 8** zprávy.

1.1. Příjmová stránka rozpočtu

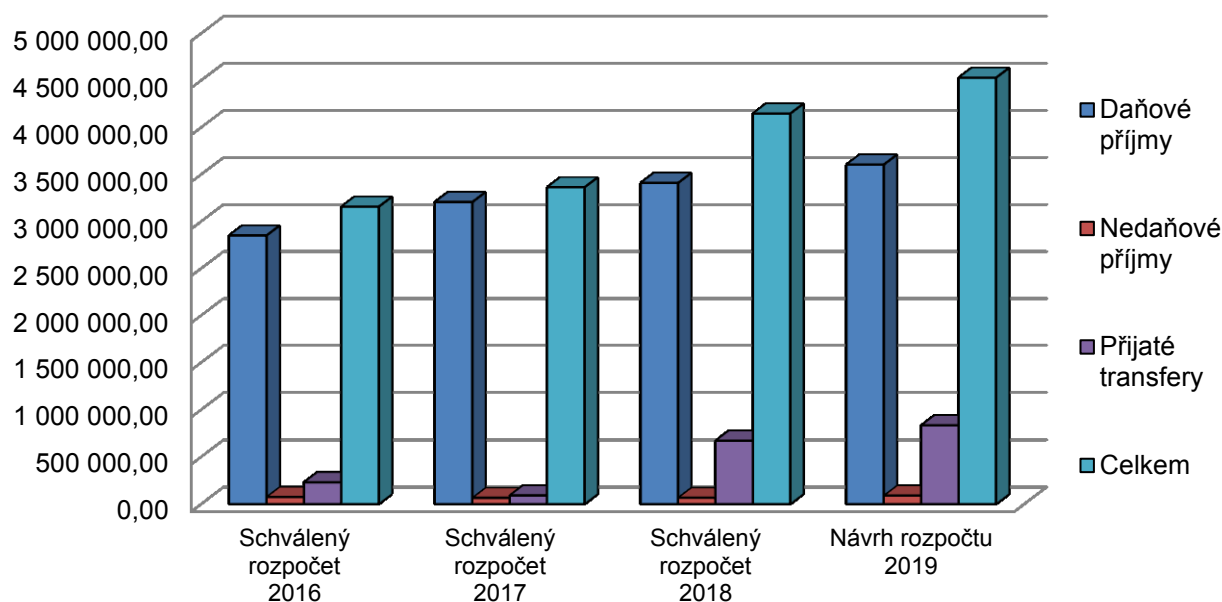
Příjmová stránka rozpočtu Pk se skládá z:

- daňových příjmů,
- nedaňových příjmů,
- přijatých transferů.

Objem příjmů Pk je navržen na základě znalostí jejich vývoje v minulých obdobích a s ohledem na aktuální predikci daňových příjmů vydanou Ministerstvem financí ČR. Dále je přihlédnuto k chystaným změnám právních předpisů, které mohou výši skutečných příjmů kraje ovlivnit.

Jelikož výše příjmů zásadně ovlivňuje objem výdajů Pk, byl při přípravě rozpočtu kladen velký důraz na realnost příjmů tak, aby čerpání prostředků v roce 2019 nebylo ohroženo neplněním příjmů.

Vývoj příjmů Pk v letech 2016 - 2019 (v tis. Kč)



1.1.1. Daňové příjmy

Druh daňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Sdílené daně	2 850 000,00	3 200 000,00	3 403 685,00	3 600 000,00
Správní poplatky	1 415,00	6 415,00	6 315,00	5 215,00
Celkem	2 851 415,00	3 206 415,00	3 410 000,00	3 605 215,00

Objem příjmů sdílených daní vyplývajících z predikce MF ČR byl propočten s přihlédnutím k aktuálnímu vývoji daňových příjmů. Na základě zkušeností z minulých období a z důvodu snížení míry rizika nenaplnění daňových příjmů a rizika případných ekonomických výkyvů hospodářského cyklu ČR, zůstává objem daňových příjmů kraje i nadále pod predikcí MF ČR (**příloha č. 14** zprávy), přičemž případné zlepšené inkaso může být v průběhu roku 2019 zapojeno do upraveného rozpočtu Pk.

Součástí daňových příjmů kraje jsou i správní poplatky vybírané jednotlivými kapitolami v rámci jejich činností. Výše správních poplatků je závislá na počtu uskutečněných správních řízení, a proto se při predikci jejich výše vycházelo především z minulých období.

Daňové příjmy tvoří nejvýznamnější složku příjmové stránky schvalovaného rozpočtu Pk na rok 2019. Jejich poměr tvoří cca 80 % předpokládaných celkových příjmů kraje.

1.1.2. Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou v návrhu rozpočtu tradičně tvořeny pravidelně se opakujícími příjmy a jejich výše byla propočítána ekonomy jednotlivých kapitol na základě jejich odborných znalostí.

Tradičně se jedná o příjmy z poplatků za jímání spodních vod, které tvoří zdroj prostředků vodního účtu kraje. Dále sem patří příjmy z nařízených odvodů z fondů investic zřízených příspěvkových organizací kraje (dále jen PO), které jsou prioritně určeny na krytí investičních akcí kraje na majetku svěřeném k hospodaření příslušným PO, a k úhradě splátek EPC projektů. Za účelem krytí splátek projektů EPC jsou dále do rozpočtu Pk zapojeny příjmy z pronájmů nemovitostí, na kterých byly tyto energetické úspory realizovány. Dalšími nedaňovými příjmy kraje jsou příjmy z pokut a nákladů řízení v oblasti dopravy, úroky z hotovosti na bankovních účtech Pk, apod.

Následující tabulka uvádí stručný rozpis jednotlivých nedaňových příjmů, vč. jejich porovnání s předchozími lety.

Druh nedaňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Poplatky za odběr podzemních vod	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Odvody PO Pk	13 636,00	4 647,43	4 540,70	30 205,69
Pronájmy majetku	23 418,80	23 548,80	23 878,80	20 541,49
Bankovní úroky – bez EU	1 000,00	500,00	200,00	200,00
Přijaté kauce, pokuty a náhrady řízení	2 634,00	2 234,00	3 834,00	3 634,00
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	34,00	34,00	34,00	34,00
Splátky půjček poskytnutých z rozpočtu Pk v minulosti (bez EU)	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Celkem	75 722,80	65 964,23	67 487,50	89 615,18

Součástí návrhu rozpočtu je i příjem splátky půjčky poskytnuté v roce 2011 Pardubické nemocnici, a. s., na krytí finančních problémů vzniklých časovým nesouladem příjmů a výdajů této nemocnice. Roční splátka činí 5 000 tis. Kč, a vzhledem k tomu, že půjčka byla v roce 2011 poskytnuta v celkové výši 50 0000,00 tis. Kč z Rezervního fondu, je tato splátka součástí jeho tvorby.

1.1.3. Kapitálové příjmy

V návrhu rozpočtu na rok 2019 se neuvažuje s žádnými kapitálovými příjmy, neboť jsou velmi nahodilé. Jejich eventuální příjem na účty Pk bude zapojen až v průběhu roku do rozpočtu po změnách a bude využit na krytí aktuálních potřeb kraje.

1.1.4. Přijaté transfery

Návrh rozpočtu Pk na rok 2019 v tuto chvíli uvažuje jen s transfery, které vyplývají pro Pardubický kraj přímo ze zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2019, tj. s výší souhrnného dotačního vztahu (příloha č. 5 vládního návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2019) a s transfery, které Pk vyplývají z uplatněných výzev realizovaných projektů EU.

Souhrnný dotační vztah tvoří příspěvek na výkon státní správy a pro rok 2019 byl valorizován 10%.

Přijaté transfery (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Souhrnný dotační vztah	68 256,90	72 985,80	76 635,10	84 298,60
Dotace na projekty EU	161 972,30	18 416,49	593 756,00	764 809,80
Celkem	230 229,20	91 402,29	670 391,10	834 108,40

Další dotace, které Pk bude v roce 2019 čerpat, budou v okamžiku jejich přidělení kraji zapojeny do upraveného rozpočtu. Ve stejné výši budou tyto prostředky zapojeny i do výdajů kraje, a to v souladu s podmínkami čerpání dotace. Odhad předpokládaných transferů každoročně přijímaných do rozpočtu Pk ze státního rozpočtu Pk je uveden v **příloze č. 13** zprávy.

1.2. Výdajová stránka rozpočtu

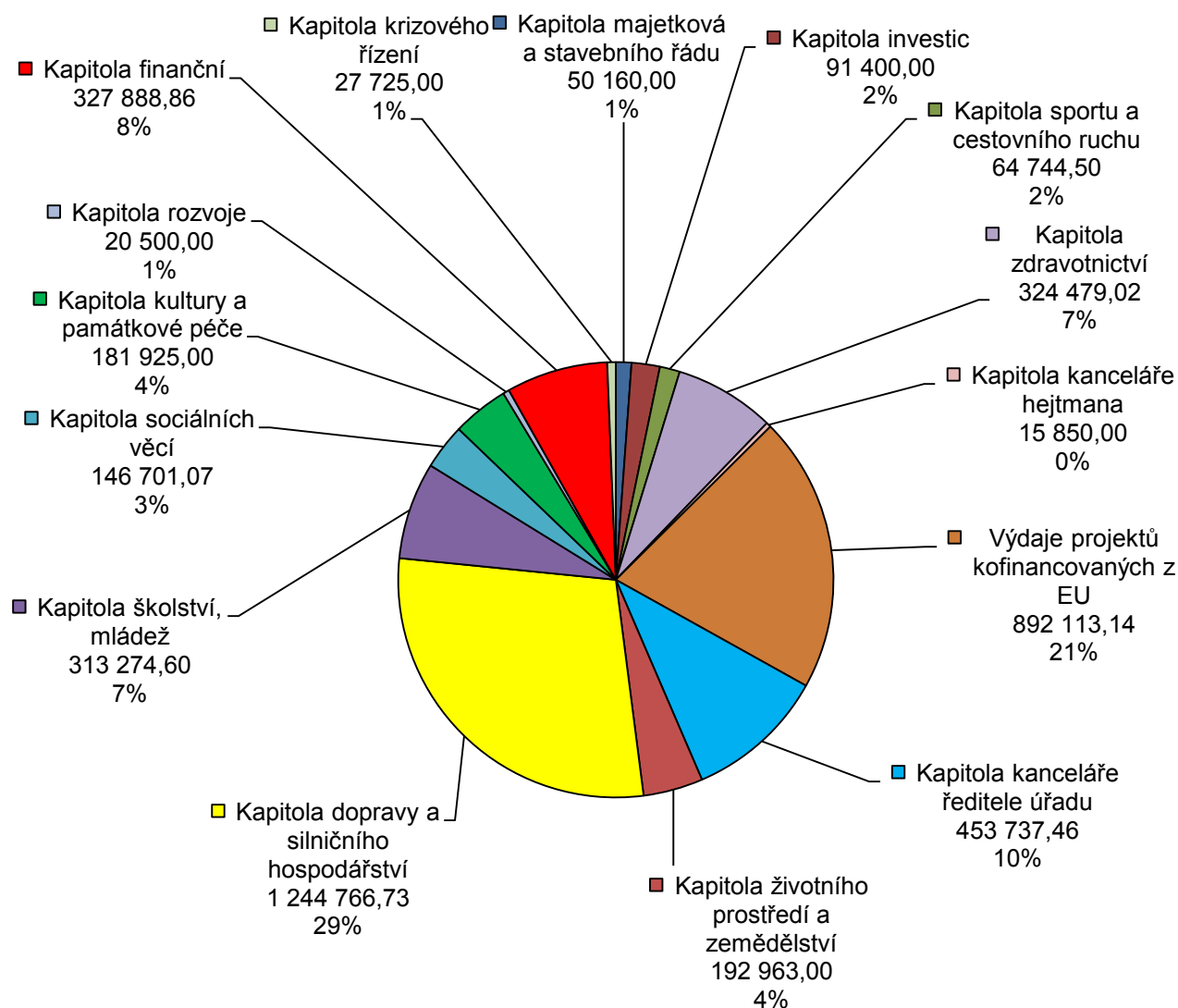
Výdaje Pk jsou v návrhu rozpočtu členěny na:

- běžné výdaje bez EU,
- kapitálové výdaje bez EU,
- výdaje spojené s realizací projektů kofinancovaných z fondů EU.

Rozpočet Pk na rok 2019 je navržen tak, aby prioritně finančně zajistil splnění všech zákonných povinností a smluvních závazků kraje, zajistil základní chod úřadu a jím zřízených organizací v oblasti sociální péče, zdravotnictví, školství, kultury a správy a údržby silnic Pk. Rozpočet Pk na rok 2019, bude stejně jako v minulém období, významně ovlivněn legislativní úpravou platů ve veřejné správě. Pokrytí souvisejícího navýšení výdajů je možné na úkor realizace investic a jiných činností kraje. Přesto i nadále rozpočet Pk uvažuje s dalším růstem výdajů do podpory obnovy venkova, požární ochrany, sportu a cestovního ruchu, a to formou programových a individuálních dotací poskytovaných z rozpočtu kraje převážně neziskovým organizacím a obcím Pk.

Limitem výdajové stránky rozpočtu je objem příjmů a financování v podobě úspor převáděných z roku 2018 do roku 2019.

Předpokládané výdaje jednotlivých kapitol v roce 2019



1.2.1. Běžné výdaje kraje

Běžné výdaje kraje tvoří v návrhu rozpočtu Pk na rok 2019 cca 73 % všech výdajů kraje. V porovnání s rokem 2018 dochází k mírnému navýšení tohoto podílu, zejména z důvodu předpokládaného dopadu plánované novely NV č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

Růst provozních příspěvků zřizovaným organizacím odráží zvyšování mezd pracovníků v oblasti sociální, zdravotnictví, kultury i správy a údržby silničního majetku. Zvyšování nákladů na dopravní obslužnost je způsobeno zejména nárůstem mezd řidičů autobusové dopravy a růstem míry inflace.

Následující tabulka ukazuje vývoj vybraných, pravidelně se opakujících, běžných výdajů. Z tabulky je patrné, že především legislativní změny v oblasti odměňování pracovníků ve veřejné sféře a zastupitelů územních samosprávních celků zvyšují nároky na veřejné rozpočty.

Vybrané běžné výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Dopravní obslužnost:	656 124,09	668 167,09	687 438,09	716 129,66
• autobusová	307 500,00	317 500,00	334 211,00	353 585,00
• drážní	345 524,09	347 567,09	350 027,09	359 344,66
• trolejbusová	3 100,00	3 100,00	3 200,00	3 200,00
Provozní příspěvky PO Pk:	1 060 053,60	1 141 640,44	1 217 409,44	1 287 265,44
• školství	278 858,60	282 630,60	281 160,60	308 920,60
• kultura	78 488,00	84 560,00	99 374,00	107 181,00
• doprava	425 000,00	465 575,00	472 000,00	489 740,00
• sociální oblast	83 950,00	87 950,00	102 950,00	102 950,00
• zdravotnictví	193 757,00	220 924,84	261 924,84	278 473,84
Krizový fond Pk:	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Pojištění majetku Pk	15 400,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
Úroky z úvěrů	58 497,41	49 014,46	38 389,77	47 238,86
Platy zaměstnanců, odměny zastupitelů, sociální fond	231 750,06	293 798,71	332 029,71	354 909,71

V návrhu rozpočtu Pk na rok 2019 není opomenuta ani oblast podpory neziskové sféry Pardubického kraje. Vybrané druhy transferů jsou uvedeny v další tabulce. Celá řada dalších, převážně programových, dotací je zvýrazněna přímo v návrzích jednotlivých kapitol, viz **příloha č. 6** zprávy.

Vybrané druhy poskytovaných dotací (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Program obnovy venkova	50 000,00	57 500,00	66 000,00	66 500,00
Vybavení SDH a složek IZS	6 550,00	13 050,00	16 550,00	22 150,00
Regionální funkce knihoven	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 500,00
Sociální oblast (hrazená z rozpočtu kraje)	34 290,00	30 200,00	34 530,00	37 530,00
Příspěvky a záštity radních, program Tvář kraje	5 400,00	5 955,00	7 325,00	8 767,00

Běžné výdaje kraje budou v průběhu roku 2019 postupně navyšovány zapojováním dotací ze státního rozpočtu, které se stanou součástí upraveného rozpočtu Pk až v okamžiku obdržení rozhodnutí o poskytnutí dotace. Jedná se zejména o přímé náklady v oblasti školství a dotace v oblasti sociální péče a kultury, drážní osobní dopravy vyplývající z memoranda, apod.

1.2.2. Kapitálové výdaje

Nejvýraznější složkou kapitálových výdajů kraje je oblast projektů EU popsaná v následující části. Další větší objem kapitálových výdajů je rozpočtován v kapitole Investice (ORJ 22XX), která realizuje převážnou část investičních akcí mimo oblast EU formou rekonstrukcí nemovitého majetku Pk. Výdaje spojené s nákupem budov a pozemků jsou zahrnuty v rozpočtu kapitoly Majetek a stavební řád (ORJ 21XX). Kapitola Finanční (ORJ 19XX) ve svém návrhu rozpočtu vytvořila nespecifikovanou rezervu pro potřeby přípravy

a realizace investičních akcí kraje, která bude na základě rozhodnutí Zastupitelstva Pk postupně rozpouštěna na jednotlivé akce, a to v závislosti na stavu jejich připravenosti a aktuálnosti.

Vybrané kapitálové výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019
Investiční transfery PO Pk:	15 063,00	42 380,50	4 200,00	48 700,00
• doprava		31 230,50		25 000,00
• školství			2 000,00	2 500,00
• kultura	2 600,00	5 250,00	2 200,00	21 200,00
• zdravotnictví	12 463,00	5 900,00		
Nákup budov	2 000,00	12 000,00	17 000,00	2 300,00
Výkup pozemků	3 000,00	3 000,00	3 000,00	16 000,00
Rekonstrukce staveb na pol. 6121 (vč. financování z úvěru, nařízených odvodů, úspor minulých let)	63 661,00	216 923,51	160 938,00	110 600,00
Nákup dopravních prostředků	1 500,00	1 500,00	1 500,00	2 000,00

Objem výdajů určených na investice kraje a projekty EU bude, stejně jako v minulých letech, navýšen počátkem roku 2019 o investiční prostředky alokované v rozpočtu roku 2018, ovšem do konce roku nevyčerpané. Tyto prostředky budou použity v následujícím období na dofinancování původního účelu.

1.2.3. Výdaje spojené s realizací projektů kofinancovaných z fondů EU

Využívání finančních prostředků z evropských fondů patří k dlouhodobým prioritám samosprávy Pardubického kraje. Externí finanční zdroje významně přispívají k rozvoji infrastruktury v jednotlivých odvětvích (modernizace silnic, infrastruktura a vybavení středních škol, zateplení objektů apod). V současném programovém období 2014–2020 Pk usiluje o maximální využití těchto zdrojů. Pro jednotlivé projekty Pk postupně předkládá žádosti o poskytnutí dotace do výzev operačních programů. V letech 2016, 2017 a 2018 již byly a budou předloženy žádosti o dotace především do výzev zaměřených na modernizaci silnic, infrastruktury a vybavení středních škol a kulturních objektů, zateplení budov, transformaci domovů sociální péče a výstavbu nových výjezdových základen ZZS PAK. Vzhledem ke skutečnosti, že hodnocení projektů ve většině vyhlášených výzev probíhá na národní úrovni, nemusí podané projekty Pk vzhledem ke konkurenci ostatních žadatelů uspět.

Na část předložených žádostí o poskytnutí dotace již bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace a projekty jsou ve fázi realizace. Jde především o projekty v oblasti zateplení objektů a projekty zaměřené na střední školy, modernizace silnic a projekty zaměřené na ochranu životního prostředí.

Návrh rozpočtu projektů EU je uveden v **přílohách č. 7 - 8** zprávy.

1.3. **Financování**

Návrh rozpočtu Pk na rok 2019 je předkládán s celkovou výší salda 180 710,20 tis. Kč.

Saldo rozpočtu pokrývá financování v následujícím složení:

- splátky úvěru přijatého od Komerční banky, a.s.,
- splátky úvěrů od EIB,
- zapojený zůstatek vodního účtu,
- zapojený zůstatek poplatků za znečišťování ovzduší,
- zapojený zůstatek Rezervního fondu,
- zapojený zůstatek krizového fondu,
- převody uspořené prostředků v kapitole Kancelář ředitele úřadu a kapitole Kultura a památková péče.

Přehled splátek čerpaných a dosud nesplacených úvěrů je uveden v **příloze č. 11** zprávy. Jedná se o jeden úvěr z Komerční banky, a.s., přijatý na oddlužení nemocnic a tři úvěry z EIB čerpané na investiční akce typu rekonstrukce silnic II. a III. třídy a další investiční akce v jednotlivých odvětvích a projektů kofinancovaných z fondů EU. Přílohy zobrazují splátkové kalendáře úvěru až do jejich úplného splacení vč. splátkových kalendářů dlouhodobých závazků kraje v podobě EPC projektů, které kraj splácí ze skutečných úspor energií zřízených organizací (úspor provozních příspěvků PO Pk a příjmů z pronájmu objektů ve zdravotnictví, ve kterých byla v minulosti energeticky úsporná opatření vybudována).

1.4. **Návrh limitu počtu zaměstnanců a mzdových prostředků na rok 2018**

/mzdové prostředky zaměstnanců a OON, včetně příspěvků na sociální a zdravotní pojištění, paušální částky neuvolněným členům zastupitelstva /

1.4.1. **Návrh limitu počtu zaměstnanců**

Návrh limitu počtu zaměstnanců na rok 2019 je **424 osob**.

Samostatně není navrhován limit pro počet zaměstnanců, jejichž činnost je financována z evropských fondů. Mzdové prostředky na předpokládané výdaje EF jsou zahrnuty v celkovém rozpočtu. Důvodem jsou refundace, které probíhají následně, často jsou realizovány se značným zpožděním a mzdové prostředky určené pro běžné zaměstnance jsou tak blokovány.

Počet zaměstnanců je uveden bez osob, které vykonávají práci na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr a bez osob v mimoevidenčním stavu (např. mateřská a rodičovská dovolená, uvolnění pro výkon funkce, apod.).

1.4.2. **Návrh rozpočtu mzdových prostředků**

Limit počtu zaměstnanců na rok 2019 je 424 osob.

Odvody na sociální a zdravotní pojištění jsou stanoveny zákonem č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a zákonem

č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění ve znění pozdějších předpisů. Předpoklad výše náhrady mzdy za dobu prvních 14 dnů nemoci, kterou zaměstnavatel vyplácí zaměstnanci.

OON jsou ponechány ve stejné výši jako v loňském roce, a to především z důvodů refundací, které jsou realizovány se značným zpožděním a tím blokují mzdové prostředky pro ostatní zaměstnance na DPP a DPČ.

Předpoklad vychází z níže uvedených základních hodnot:

- počet zaměstnanců: 424 osob
- průměrný měsíční platový tarif: 33 400 Kč /měsíc/1 zaměstnanec
- osobní příplatek: 5 000 Kč/měsíc/1 zaměstnanec
- příplatek za vedení: 676 Kč/měsíc/1 zaměstnanec
- náhrada za prvních 14 dnů nemoci: 900 000 Kč/rok

předpoklad na měsíc	
počet zaměstnanců	424
platový tarif na jednoho zaměstnance	33 400 Kč
osobní příplatek na jednoho zaměstnance	5 000 Kč
příplatek za vedení	676 Kč
Ø plat	39 076 Kč

celkem předpoklad na rok	198 818 688 Kč
zvýšení 7% z Ø PT na rok, převod uspořených prostředků z r. 2017	26 821 117 Kč
rezerva na refundace z EU	5 000 000 Kč
celkem předpoklad se zvýšením 10% na rok	230 639 805 Kč

předpoklad na rok	
mzdové prostředky za rok (celkový předpoklad na měsícx12) se 7% navýšením PT, převod uspořených prostředků z r. 2017	230 639 805 Kč
OON	5 000 000 Kč
Mzdové prostředky celkem	235 639 805 Kč
příspěvek na sociální pojištění 25 %	58 909 951 Kč
+ z příspěvků ze SF	1 300 000 Kč
Příspěvek na sociální pojištění celkem	60 209 951 Kč
příspěvek na zdravotní pojištění 9 %	21 207 582 Kč
+ z příspěvků ze SF	777 761 Kč
Příspěvek na zdravotní pojištění celkem	21 985 343 Kč

Náhrada mzdy za prvních 14 dnů nemoci	900 000 Kč
Odstupné	500 000 Kč
Refundace	100 000 Kč
C E L K E M	319 335 100 Kč

1.5. *Návrh rozpočtu odměn zastupitelů a ostatních členů výborů a komisí*

1.5.1. Odměny uvolněných členů zastupitelstva

funkce	měsíční odměna	počet	celkem	počet	Kč/rok
	dle funkcí	zastupitelů	za měsíc	výplat	
hejtman	121 067	1	121 067	12	1 452 804
náměstek hejtmána	106 539	2	213 078	12	2 556 936
člen rady	96 854	6	581 124	12	6 973 488
předseda výboru	82 326	2	164 652	12	1 975 824
celkem	X	11	1 079 921	12	12 959 052

1.5.2. Odměny neuvolněných členů zastupitelstva

funkce	měsíční odměna	počet	celkem	počet	Kč/rok
	dle funkcí	zastupitelů	za měsíc	výplat	
člen zastupitelstva	6 053	1	6 053	12	72 636
člen výboru, komise	7 264	13	94 432	12	1 133 184
předseda výboru, komise	8 475	10	84 750	12	1 017 000
místopředseda výboru, komise	7 264	10	72 640	12	871 680
celkem	X	34	257 875	12	3 094 500

text	Kč/rok
uvolnění zastupitelé	12 959 052
uvolnění zastupitelé-mimořádné odměny-max.dvojnásobek měsíční odměny	1 700 000
neuvolnění zastupitelé	3 094 500
neuvolnění zastupitelé-mimořádné odměny-max.dvojnásobek měsíční odměny	300 000
ostatní členové výborů + majetková komise(odhad)	2 032 800
ostatní členové komisí (odhad)	170 000
celkem	20 256 352

<u>sociální pojištění 25%</u>	
uvolnění zastupitelé	3 664 763
neuvolnění zastupitelé neodvádějí	
ostatní členové výborů neodvádějí (odvod pouze při souběhu zaměstnání malého rozsahu - odhad)	50 000
ostatní členové komisí neodvádějí (odvod pouze při souběhu zaměstnání malého rozsahu - odhad)	50 000
ostatní (SF,automobily používané k soukromým účelům - odhad z 1,5 mil.)	375 000
celkem	4 139 763

<u>zdravotní pojištění 9%</u>	
uvolnění zastupitelé	1 319 315
neuvolnění zastupitelé	305 505
ostatní členové výborů (odvod vždy)	182 952
ostatní členové komisí (odvod vždy)	15 300
ostatní (SF , automobily používané k soukromým účelům - odhad 1,5 mil.)	180 423
Celkem	2 003 495
náhrada za nemoc	100 000
dary	100 000
refundace	74 700
refundace-pojistné ZP+SP	25 300
Celkem	26 699 610

1.5.3. Odměňování členů Zastupitelstva Pk – stanovení paušální částky pro náhradu výdělku ušlého v souvislosti s výkonem funkce neuvolněného člena zastupitelstva, který není v pracovním nebo jiném obdobném poměru

Paušální částka, která je vyplácena neuvolněnému členu zastupitelstva, který není v pracovním nebo jiném obdobném poměru, jako náhrada výdělku ušlého v souvislosti s výkonem jeho funkce v roce 2018 činí 280 Kč za každou započatou hodinu. Pro rok 2019 bude ponechána ve stejné výši, jako byla v roce 2018. Tato částka je vyplácena dle § 46 odstavec 3, zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, a je každoročně schvalována spolu s rozpočtem na příslušný rok.

1.6. Návrh rozpočtu fondů Pk na rok 2019

1.6.1. Návrh rozpočtu Sociálního fondu

Použití:

1. Příspěvek na stravování	2 692 000 Kč
424 zaměstnanců + 11 zastupitelů x 200 dnů x 30,- Kč + rezerva	
počet pracovních dní	250
odpočet na dovolenou	-25
odpočet dnů nemoci (cca 2%)	-5
odpočet dnů na služební cesty cca	-20
předpoklad skutečně odpracovaných dnů/1 zaměstnanec	200
2. Pracovní jubileum, první odchod do starobního důchodu či plného invalidního důchodu	330 000 Kč
3. Příspěvky k důchodovému připojištění nebo životnímu pojištění	765 000 Kč
(měsíční příspěvek 200 Kč)	
4. Rekondiční a rehabilitační služby	350 000 Kč
(masáže, sauna)	
5. Sport a sportovní činnost	150 000 Kč
(sportovní hry, plavanky, pronájem prostor)	
6. Kultura a kulturní činnost	150 000 Kč
7. Příspěvek na dovolenou na zotavenou	2 225 000 Kč
(stanovená částka do 5 000,- Kč/zaměstnanec, uvolněný zastupitel/rok, rezerva)	
8. Příspěvek na dopravu do zaměstnání	980 000 Kč
(předpoklad vychází ze současného stavu)	
9. Dětské rekreace	220 000 Kč
(předpoklad vychází ze současného stavu)	
10. Společenské akce pořádané KrÚ	50 000 Kč
11. Nenávratná sociální výpomoc	10 000 Kč
12. Poplatky za vedení účtu	3 000 Kč
13. Nájemné	50 000 Kč
(pronájem sportovních prostor)	
Celkem	7 975 000 Kč

1.6.2. Návrh rozpočtu Rezervního fondu Pk

Tvorba a nakládání s prostředky Rezervního fondu Pk se řídí Statutem Rezervního fondu Pk, ze kterého nepřímo vyplývá, že se při tvorbě rozpočtu tohoto fondu neplánuje žádné konkrétní použití, jako je tomu u fondu sociálního. Naopak s tímto fondem se počítá zejména jako s možným nástrojem pro řešení mimořádných a nepředvídaných výdajů Pk. O případném využití fondu v roce 2019 rozhodne Zastupitelstvo kraje.

Výše Rezervního fondu je pro rok 2019 dána výší nečerpaného zůstatku fondu z minulých let, přidělem ve výši 5,0 mil. Kč (splátka půjčky poskytnuté v minulosti Nemocnici Pardubického kraje, a.s. - Pardubické nemocnici) a mimořádným přidělem ve výši 40,0 mil. Kč. Celková výše Rezervního fondu pro rok 2019 je 145,0 mil.. Kč. Součástí rezervního fondu jsou také přijaté úroky z hotovosti na účtu Rezervního fondu a úroky z již zmíněné půjčky poskytnuté Nemocnici Pardubického kraje, a.s.

1.7. Závazné finanční ukazatele – návrh finančních vztahů Pk ke zřízeným organizacím kraje (viz přílohy č. 6, 9 a 10 zprávy)

Kapitola Doprava a silniční hospodářství (ORJ 13XX)

V rámci rozpočtu kapitoly Doprava a silniční hospodářství na rok 2019 je krajské příspěvkové organizaci Správa a údržba silnic Pardubického kraje (dále jen SÚS Pk) navržen základní příspěvek na provoz ve výši 402,5 mil. Kč. Z toho částka ve výši 5,5 mil. Kč je určena na pokrytí zvýšených mzdových nákladů SÚS Pk souvisejících s personálním posílením organizace.

Částka ve výši 7,240 mil. Kč je určena na předpokládané navýšení mzdových nákladů SÚS Pk v souvislosti se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě s účinností od 1. 1. 2019. O přidělení této částky bude rozhodnuto po schválení příslušného nařízení vlády.

V rozpočtu kapitoly Doprava a silniční hospodářství je dále vyčleněn účelový příspěvek na provoz SÚS Pk ve výši 80,0 mil. Kč na zajištění financování oprav, rekonstrukcí a modernizací vybraných úseků silnic ve vlastnictví Pardubického kraje, obnovy dopravního značení a majetkoprávního vypořádání silničních staveb. O konkrétním čerpání této částky bude rozhodnuto v průběhu roku 2019 dle aktuálních potřeb Pardubického kraje.

Na posílení fondu investic SÚS Pk je navržena částka ve výši 25,0 mil. Kč, která bude využita na zajištění financování projektové přípravy silničních staveb a obnovu strojních investic SÚS Pk.

Kapitola Školství a mládež (ORJ 14XX)

Téměř 96,5 % z běžných výdajů kapitoly Školství a mládež pro rok 2019 činí příspěvky na provoz škol a školských zařízení. Celkový objem provozních příspěvků pro Š/ŠZ zřizované Pk byl v roce 2018 ve schváleném rozpočtu kapitoly Školství a mládež ve výši téměř 273,6 mil. Kč. Rozpisem rozpočtu byly školám a školským zařízením nezbytné provozní výdaje pro rok 2018 zabezpečeny. V rozpočtu běžných výdajů na rok 2019 i rozpočtovém výhledu na roky 2020-2021 byly oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 provedeny pouze drobné přesuny a současně je u některých položek navrhováno navýšení.

V rozpočtu na rok 2019 a rozpočtovém výhledu na roky 2020-2021 je navrhováno zejména navýšení provozních příspěvků o částku 13,6 mil. Kč na nárůst odpisů v souvislosti s projekty IROP, OPŽP, MAS, apod. (současně však o tutéž částku je navrženo i navýšení rozpočtovaných příjmů). Dále je navrhováno navýšení o částku 2,7 mil. Kč na zajištění nákladů v souvislosti se zajištěním agendy GDPR a navýšení o částku 10,0 mil Kč (pouze pro rok 2019) na zohlednění nárůstu cen energií.

V ostatních běžných výdajích návrhu rozpočtu na rok 2019 a rozpočtovém výhledu na roky 2020-2021 se navrhuje zejména navýšení o částku 2,0 mil. Kč na realizaci transformačních plánů dětských domovů a o částku 0,2 mil. Kč na pilotní ověření výukových hodin projektu STOP násilí na školách.

Kapitola Sociální věci (ORJ 15XX)

Návrh rozpočtu vychází z očekávané skutečnosti roku 2018 a reflektuje rozvoj PO Pk v podobě vzniku a rozšiřování služeb sociálně terapeutických dílen (DUS An. Studánka, DNR Svitavy), chráněného bydlení (DPH Žampach, DNZ Bystré) a odlehčovací služby (DUS An. Studánka, DPH Žampach). Provoz všech 9 příspěvkových organizací Pk v oblasti sociálních věcí bude značně ovlivněn plánovanou novelou NV č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě. Dopad budoucí novely NV do rozpočtů PO Pk v roce 2019 nelze v tuto chvíli přesně vyčíslit, s ohledem na absenci novelizace právní normy.

Skutečná potřeba příspěvku na provoz je závislá na výši účelové dotace ze SR (UZ 13305) pro rok 2019. Splátky EPC I., II., III. a VII. pro rok 2019 jsou vyčísleny ve výši 2,29 mil. Kč. Dále dle požadavku OMSŘI byly do rozpočtu zaneseny finanční prostředky na krytí splátek EPC VIII., prozatím v odhadované výši 0,66 mil. Kč, tyto budou aktualizovány dle skutečných cen a výsledku výběrových řízení.

V roce 2019 je předpokládáno dokončení investiční akce „DSS Slatiňany - Centrální kuchyně, prádelna a technické zázemí“. Realizace stavby začala v srpnu 2018. Předpokládané náklady akce by měly dosáhnout výše cca 43,66 mil. Kč. Technologie v předpokládané hodnotě 11,5 mil. Kč bude soutěžena v IV. Q 2018, z tohoto důvodu bude v roce 2019 nařízen DSS Slatiňany odvod z fondu investic ve výši 10,0 mil. Kč.

Kapitola Kultura a památková péče (ORJ 16XX)

Odvody z fondu investic:

Odvody z investičních fondů zřizovaných organizací v oblasti kultury jsou rozpočtovány ve výši 3,98 mil. Kč.

Příspěvky na provoz:

Příspěvky na provoz zřizovaným organizacím v oblasti kultury jsou pro rok 2019 rozpočtovány v celkové výši 106,03 mil. Kč. Oproti roku 2018 jsou příspěvky navýšeny o nárůst mzdových nákladů organizací plynoucích z právních předpisů o částku 4,0 mil. Kč a dále o 5,0 mil. Kč z důvodu nárůstu provozních nákladů (energií a služeb). Východočeskému muzeu a Východočeské galerii v Pardubicích a dále Regionálnímu muzeu v Litomyšli jsou dále příspěvky navýšeny o přiznané nové zaměstnance (archeology v muzeích a vedoucího technika v galerii).

Příspěvek pro Krajskou knihovnu v Pardubicích na výkon regionálních funkcí okresu Pardubice činí částku 1,32 mil. Kč.

Příspěvek na investice:

Příspěvky na investice zřizovaným organizacím v oblasti kultury jsou v návrhu ve výši 1,0 mil. Kč určené na nákup akvizic pro Východočeskou galerii v Pardubicích. Kapitálové

prostředky ve výši 2,2 mil. Kč budou rozděleny dle požadavků organizací až v průběhu roku 2019. V návrhu rozpočtu jsou také finanční prostředky pro Východočeské muzeum v Pardubicích ve výši 10,0 mil. Kč na vybudování nového reprezentativního sálu a 8,0 mil. Kč na financování nezpůsobilých výdajů projektu IROP/ITI. Tyto finanční prostředky budou organizaci zaslány až v průběhu roku a zároveň upraveny závazné ukazatele podle vysoutěžených cen akcí.

Kapitola Zdravotnictví (ORJ 24XX)

Příspěvky na provoz:

Zdravotnická záchranná služba Pardubického kraje – příspěvek na provoz zvýšen z důvodu navýšení platů v roce 2019 o 12,17 mil. Kč na částku 216,93 mil. Kč.

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví – příspěvek na provoz na rok 2019 ve výši 1,07 mil. Kč (z toho 0,6 mil. Kč je určeno na krytí odpisů majetku).

Dětské centrum Veská – příspěvek na provoz zvýšen z důvodu navýšení platů v roce 2019 o 1,59 mil. Kč na částku 38,67 mil. Kč.

Dětské centrum Svitavy – příspěvek na provoz zvýšen z důvodu navýšení platů v roce 2019 o 1,24 mil. Kč na částku 20,25 mil. Kč.

Odvody z fondů investic:

Odvody z fondů investic jsou navrženy zejména za účelem zajištění finančních prostředků na úhradu plateb, které vyplývají ze servisních smluv (projekty na elektronizaci zdravotnictví). Dále jsou určeny na projekty EPC a úhradu nákladů souvisejících s realizací investičních akcí.

Konkrétní částky příspěvků PO Pk a odvodů z investičních fondů PO Pk v roce 2019, resp. v letech 2020-2021, jsou uvedeny v členění dle jednotlivých kapitol v **příloze č. 6** zprávy.

1.8. Závazné finanční ukazatele členských příspěvků hrazených v roce 2019

Poskytnutí členských příspěvků nezakládá veřejnou podporu. Poskytnutí členského příspěvku na zajištění činnosti zájmového sdružení právnických osob je plněním na základě stanov a není tedy důvod nahlížet na kraj jako na poskytovatele dotace a postupovat podle § 10 a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Kapitola Rozvoj (ORJ 18XX)

V souvislosti s členstvím Pardubického kraje v níže uvedených subjektech je z rozpočtu kapitoly rozvoje poskytován členský příspěvek:

- Regionální rozvojové agentuře Pardubického kraje (IČ 69153361) ve výši 4,0 mil. Kč;
- Evropskému seskupení pro územní spolupráci NOVUM s ručením omezeným (REGON 363251784) ve výši 8 340 EUR tedy 221 010 Kč (při předpokládaném kurzu 26,5 Kč/EUR – pozn.: korunová částka se v závislosti na změně kurzu může měnit).

Kapitola Sport a cestovní ruch (ORJ 23XX)

V souvislosti s členstvím Pardubického kraje v níže uvedených subjektech je z rozpočtu kapitoly sportu a cestovního ruchu poskytován členský příspěvek:

- Euroregionu Pomezí Čech, Moravy a Kladska - Euroregionu Glacensis (IČ 64224619) ve výši 0,4 mil. Kč,
- Destinační společnosti Východní Čechy (IČ 75126842) ve výši 5,0 mil. Kč.

1.9. Závěr

Návrh rozpočtu Pardubického kraje pro rok 2019 je zpracován na základě dostupných informací týkajících se příjmů, které jsou limitujícím faktorem pro stanovení objemu výdajů jednotlivých kapitol. Návrhy rozpočtů kapitol jsou stanoveny tak, aby bylo zajištěno především plnění všech zákonných povinností kraje, fungování úřadu a jeho organizací, rozvoj kraje i základní služby pro občany tohoto regionu.

S ohledem na postupné zvyšování tempa růstu ekonomiky ČR promítáme do vývoje daňových příjmů i jejich růst. Zlepšené výnosy sdílených daní lze předpokládat i na konci roku 2018 a poslouží k posílení finanční nespecifikované rezervy v kapitole Finanční, s využitím tohoto přebytku především na financování rozestavěných nebo nově zahajovaných investičních akcí a na povinné spolufinancování projektů kofinancovaných z fondů EU.

2. Střednědobý výhled rozpočtu Pardubického kraje na roky 2020 a 2021

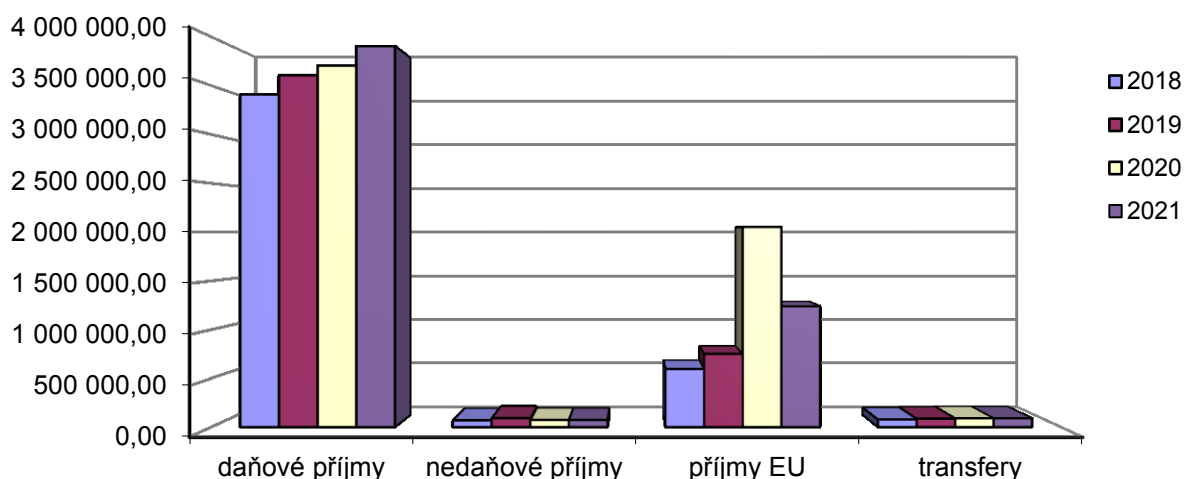
Střednědobý výhled rozpočtu Pardubického kraje sestavený na roky 2020-2021 poskytuje základní informace o finančních možnostech a potřebách dlouhodobě a pravidelně realizovaných záměrů a činností kraje.

Jde o pomocný finanční nástroj kraje sestavený dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v aktuálním znění. Slouží pro střednědobé finanční plánování a obsahuje souhrnné základní údaje o plánovaných příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o předpokládaných finančních zdrojích a potřebách kraje. U dlouhodobých závazků informuje o dopadech těchto závazků na hospodaření kraje po celou dobu, až do doby jejich umoření.

Předložený návrh střednědobého výhledu rozpočtu Pk nahrazuje dosud platný střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019-2021 schválený ZPk dne 12. 12. 2017 usnesením Z/144/17.

2.1. Plánované příjmy Pk

Vývoj příjmové stránky rozpočtů Pk v letech 2018 - 2021 (v tis. Kč)



Příjmovou stránku střednědobého výhledu rozpočtu Pk v jednotlivých letech tvoří:

- daňové příjmy** = příjmy sdílených daní propočtené dle predikce MF ČR (viz **příloha č. 14** zprávy) a očekávané skutečnosti vývoje daňových výnosů v roce 2018 a příjmy správních poplatků odhadnuté jednotlivými kapitolami dle očekávané skutečnosti a vývoje české legislativy,

Druh daňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Sdílené daně	3 403 685,00	3 600 000,00	3 700 000,00	3 900 000,00
Správní poplatky	6 315,00	5 215,00	5 215,00	4 815,00
Celkem	3 410 000,00	3 605 215,00	3 705 215,00	3 904 815,00

- **nedaňové příjmy** = pravidelně se opakující příjmy stanovené kvalifikovaným odhadem jednotlivých kapitol, vyplývající zejména z jejich předchozího vývoje,

Druh nedaňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Poplatky za odběr podzemních vod	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Odvody PO Pk	4 540,70	30 205,69	20 975,94	20 975,94
Pronájmy majetku	23 878,80	20 541,49	11 688,01	11 688,01
Bankovní úroky – bez EU	200,00	200,00	200,00	200,00
Přijaté kauce, pokuty a náhrady řízení	3 834,00	3 634,00	3 634,00	3 634,00
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	34,00	34,00	34,00	34,00
Splátky půjček poskytnutých z rozpočtu Pk v minulosti (bez EU)	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Celkem	67 487,50	89 615,18	71 531,95	71 531,95

- **přijaté transfery** = předpokládaná výše souhrnného finančního vztahu (příspěvek na výkon státní správy vyplývající z přílohy č. 5 návrhu zákona o státním rozpočtu ČR) a předpokládaná výše transferů ze zahraničí a fondů EU (očekávané příjmy související s realizací projektů v rámci programového období 2014-2020). Predikce ostatních dotačních příjmů je uvedena v **příloze č. 13** zprávy, jejich konkrétní výše bude zapojena až do upraveného rozpočtu Pk, a to v částce vyplývající z uzavřených dotačních smluv a rozhodnutí o poskytnutí dotací,

Přijaté transfery (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Souhrnný dotační vztah	76 635,10	84 298,60	88 513,50	88 513,50
Dotace na projekty EU	593 756,00	749 809,80	2 050 575,99	1 238 363,50
Celkem	670 391,10	834 108,40	2 139 089,49	1 326 877,00

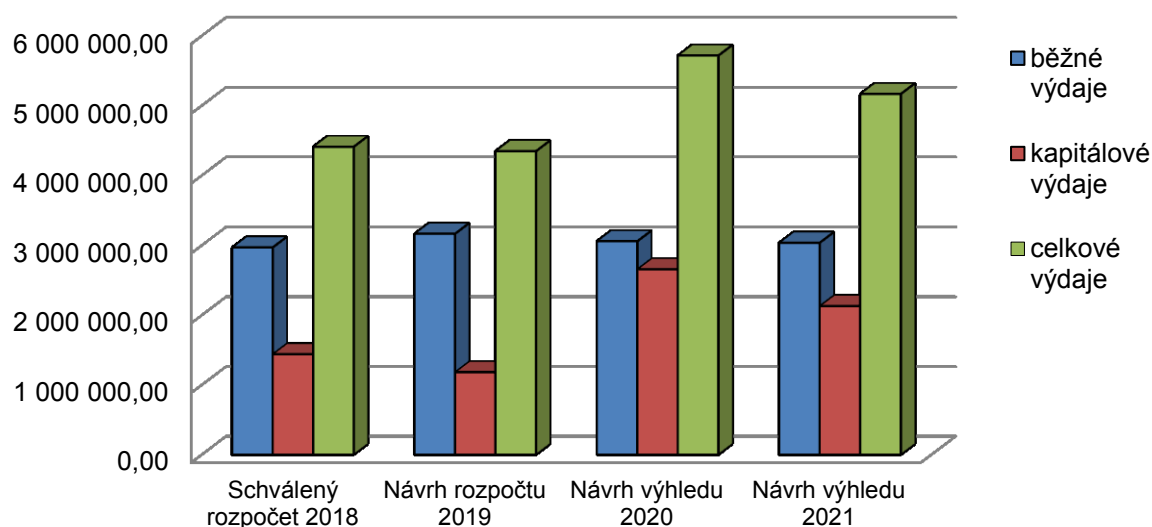
- **kapitálové příjmy** jsou nahodilé příjmy z prodeje nepotřebného majetku, odvislé od situace na trhu s nemovitostmi a aktuálních potřeb kraje, a proto nejsou uvažovány v rozpočtovém výhledu a budou eventuálně zapojeny do schválených, resp. upravených rozpočtů příslušných let až dle skutečné situace.

Konkrétní rozpis predikovaných příjmů v letech 2020-2021 je patrný z tabulkové části výhledu rozpočtu, konkrétně z návrhů jednotlivých kapitol (**přílohy č. 1 - 8** zprávy).

Při přípravách rozpočtu na jednotlivé roky bude objem příjmů Pk postupně zpřesňován zejména ve vazbě na ekonomický vývoj ČR a objem vybíraných daní.

2.2. Plánované výdaje Pk

Vývoj výdajů Pk v letech 2018 - 2021 (v tis. Kč)



Výdajová stránka střednědobého výhledu rozpočtu se v jednotlivých letech skládá z:

- běžných výdajů** = pravidelně se opakující a mandatorní výdaje kraje, jejichž základnou byl schválený rozpočet kraje roku 2018 upravený o aktuální potřeby a závazky kraje, jakož i záměry kraje v letech 2019-2021 a další jednorázové výdaje uplatněné v požadavcích jednotlivých kapitol vyplývající z plánovaných záměrů kraje

Wybrané běžné výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Dopravní obslužnost:	687 438,09	716 129,66	744 086,66	744 083,66
• autobusová	334 211,00	353 585,00	347 585,00	347 582,00
• drážní	350 027,09	359 344,66	393 301,66	393 301,66
• trolejbusová	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Provozní příspěvky PO Pk:	1 217 409,44	1 287 265,44	1 251 955,44	1 251 180,44
• školství	281 160,60	308 920,60	298 610,60	298 610,60
• kultura	99 374,00	107 181,00	107 181,00	107 181,00
• doprava	472 000,00	489 740,00	464 740,00	464 740,00
• sociální oblast	102 950,00	102 950,00	102 950,00	102 950,00
• zdravotnictví	261 924,84	278 473,84	278 473,84	277 698,84
Krizový fond Pk:	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Pojištění majetku Pk	11 400,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
Úroky z úvěrů	38 389,77	47 238,86	47 143,46	41 283,00
Platy zaměstnanců, odměny zastupitelů, sociální fond	332 029,71	354 909,71	354 909,71	354 909,71

Součástí běžných výdajů jsou i transfery poskytované z rozpočtu kraje v podobě provozních příspěvků zřízených příspěvkových organizací, i dotací převážně do neziskové sféry v oblasti sociální péče, ochrany životního prostředí, sportu a cestovního ruchu apod. Rostoucí charakter zejména provozních příspěvků vyplývá ze zvyšujících se nároků v mzdové oblasti, z potřeby zajistit udržitelnost v minulosti realizovaných projektů EU, apod.

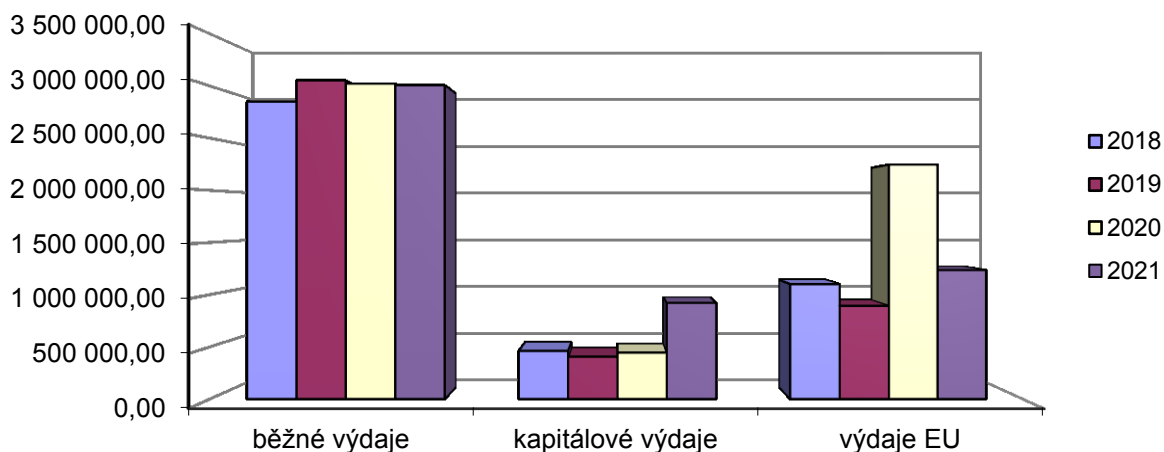
Vybrané druhy poskytovaných dotací (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Program obnovy venkova	66 000,00	66 500,00	66 500,00	66 500,00
Vybavení SDH a složek IZS	16 550,00	22 150,00	9 550,00	9 550,00
Regionální funkce knihoven	6 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Sociální oblast (hrazená z rozpočtu kraje)	34 530,00	37 530,00	37 530,00	37 530,00
Příspěvky a záštity radních, program Tvář kraje	7 325,00	8 767,00	8 777,00	8 777,00

- **kapitálových výdajů** souvisejících převážně s plánovanými rekonstrukcemi a modernizacemi objektů v majetku kraje, projekty kofinancovanými z fondů EU a pravidelně poskytovanými investičními dotacemi a příspěvky (vodohospodářské a protipovodňová opatření apod.). Realizace dalších investičních akcí kraje bude možná až po zajištění finančních zdrojů (dotace, nařízené odvody z fondů investic zřízených příspěvkových organizací Pk, rozdělení případného přebytku hospodaření předchozích období,...).

Vybrané kapitálové výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2018	Návrh rozpočtu 2019	Návrh výhledu 2020	Návrh výhledu 2021
Investiční transfery PO Pk:	4 200,00	48 700,00	16 773,00	5 200,00
• doprava		25 000,00	11 573,00	0,00
• školství	2 000,00	2 500,00	2 000,00	2 000,00
• kultura	2 200,00	21 200,00	3 200,00	3 200,00
• zdravotnictví				
Nákup budov	17 000,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Výkup pozemků	3 000,00	16 000,00	3 000,00	3 000,00
Rekonstrukce staveb (pol. 6121)	160 938,00	110 600,00	59 800,00	23 500,00
Nákup dopravních prostředků	1 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

- **výdaje projektů EU** = předpokládané výdaje na financování projektů kofinancovaných z fondů EU (předpokládaná finanční spoluúčast kraje a nezbytné předfinancování). Jednotlivé projekty a výdaje s nimi související budou upřesňovány v rozpočtech jednotlivých let, a to v návaznosti na úspěšnosti uplatnění připravených projektů v jednotlivých výzvách a na finančních možnostech Pk.

Vývoj výdajové stránky rozpočtů Pk v letech 2018 - 2021 (v tis. Kč)



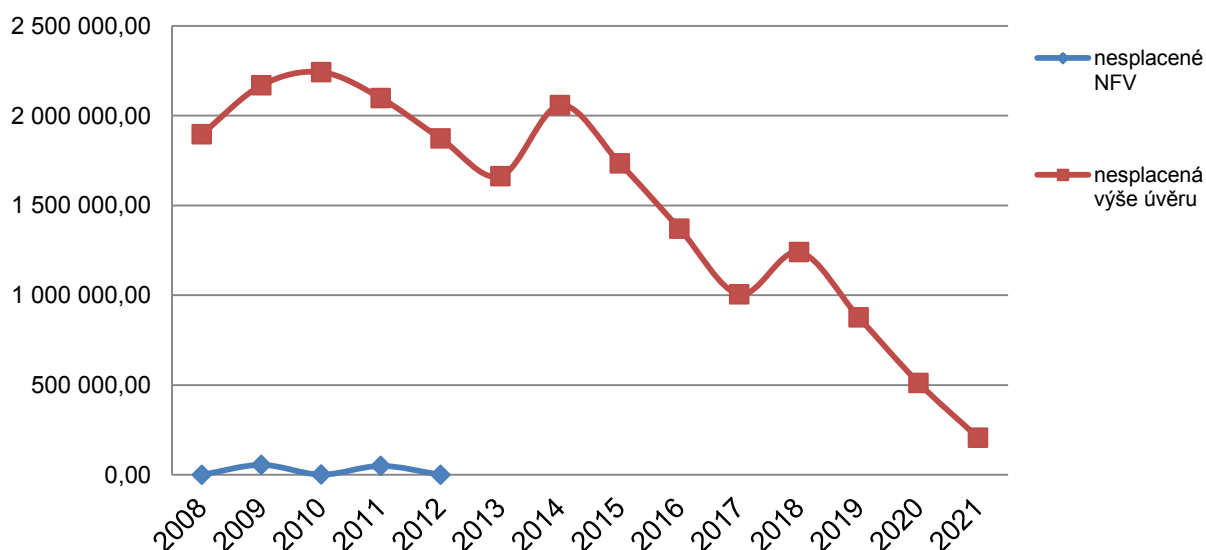
Podrobnější rozpis jednotlivých pravidelně se opakujících výdajů a dlouhodobých záměrů kraje je uveden v tabulkové části rozpočtového výhledu, zejména pak v návrzích jednotlivých kapitol a návrhu rozpočtového výhledu projektů EU (**přílohy č. 1-8** zprávy).

2.3. **Financování**

Splátkové kalendáře dosud čerpaných a stále nesplacených úvěrů, vč. přehledu dlouhodobých závazků kraje jsou uvedeny v **příloze č. 11** zprávy.

K případnému řešení krátkodobých časových nesouladů mezi objemem příjmů a čerpanými výdaji lze využít kontokorentní úvěr, který má Pk sjednaný na časově neomezenou dobu na výdajovém bankovním účtu Pk vedeném u Komerční banky, a.s., a to do výše 150 mil. Kč.

Výše zadlužení Pk v letech 2008 - 2021 (v tis. Kč)



Další oblast financování kraje se týká i předpokládaného zapojení peněžních zůstatků na zvláštních bankovních účtech:

- zapojené zůstatky vodního účtu a účtu pro sběr poplatků za znečišťování ovzduší,
- nečerpané zůstatky Rezervního fondu a krizového fondu apod.,

V jednotlivých letech pak budou postupně zapojovány i nevyčerpané a uspořené prostředky jednotlivých projektů EU a investičních akcí kraje tak aby byla zajištěna kontinuita realizace jednotlivých akcí.

2.4. **Závěr**

Rozpočtový výhled sestavený na roky 2020-2021 bude využit při přípravě rozpočtů kraje na jednotlivé roky a jako přehled dlouhodobých záměrů a závazků kraje.

3. Seznam zkratek

AKČR	Asociace krajů ČR
AÚ	Analytický účet
BV	Běžné výdaje
ČOV	Čistička odpadních vod
DDM	Dům dětí a mládeže
DNZ	Domov na zámku Bystré
DPČ	Dohoda o pracovní činnosti
DPFO	Daň z příjmů fyzických osob
DPP	Dohoda o provedení práce
DPPO	Daň z příjmů právnických osob
DPH	Daň z přidané hodnoty
DSVČ	Destinační společnost Východní Čechy
DUF	Domov u fontány Přelouč
DUS	Domov u studánky Anenská Studánka
EBA, a. s.	East Bohemian Airport, a.s. (letiště Pardubice)
EF	Evropské fondy
EIB	Evropská investiční banka
EPC	Energy performance contracting (poskytování energetických služeb se zaručených výsledkem pro budovy a objekty v majetku Pk)
EU	Evropská unie
EVVO	Environmentální vzdělávání výchovy a osvěty
GDPR	The General Data Protection Regulation (Obecné nařízení o ochraně údajů)
GŘ HZS ČR	Generální ředitelství hasičského záchranného sboru ČR
HC	Hokejový klub
IV	Investice
IOP	Integrovaný operační program
IROP	Integrovaný regionální operační program
ISŠ	Integrovaná střední škola
ITI	Integrovaná teritoriální investice
IZS	Integrovaný záchranný systém
KAP	Krajský akční plán
KČT	Klub českých turistů
KDSH	Kapitola Doprava a silniční hospodářství (ORJ 13XX)
KF	Kapitola Finanční (ORJ 19XX)
KI	Kapitola Investice (ORJ 22XX)
KK	Krajská knihovna
KKH	Kapitola Kancelář hejtmána (ORJ 10XX)
KOPKZU	Kapitola Organizační, právní a krajský živnostenský úřad (ORJ 17XX)
KKPP	Kapitola Kultura a památková péče (ORJ 16XX)
KMSR	Kapitola Majetek a stavební řád (ORJ 21XX)
KR	Kapitola Rozvoj (ORJ 18XX)
KKR	Kapitola Krizové řízení (ORJ 20XX)
KKRU	Kapitola Kancelář ředitele úřadu (ORJ 11XX)
KrÚ	Krajský úřad
KSCR	Kapitola Sport a cestovní ruch (ORJ 23XX)
KSM	Kapitola Školství a mládež (ORJ 14XX)
KSV	Kapitola Sociální věci (ORJ 15XX)
KV	Kapitálové výdaje
KZ	Kapitola Zdravotnictví (ORJ 24XX)
KZPZ	Kapitola Životní prostředí a zemědělství (ORJ 12XX)
LDN	Léčebna dlouhodobě nemocných

MD	Ministerstvo dopravy
MK	Ministerstvo kultury
MF	Ministerstvo financí
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MŠMT	Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy
MZdrav	Ministerstvo zdravotnictví
NIV	Neinvestice
NKP	Národní kulturní památka
NNO	Nestátní neziskové organizace
NPK, a. s.	Nemocnice Pardubického kraje
NRZP ČR	Národní rada zdravotně postižených
NUTS II	Územní statistická jednotka - region
OA	Obchodní akademie
ODPA (§)	Oddíl, paragraf rozpočtové skladby
OF	Odbor finanční
OLÚ	Odborný léčebný ústav
OMSŘI	Odbor majetkový a stavebního řádu, zahrnuje i kapitolu investic
OON	Ostatní osobní náklady
OP LZZ	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost
OP PS ČR-PL	Operační program Přeshraniční spolupráce ČR-Polsko
OP VVV	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
OPZ	Operační program Zaměstnanost
OP ŽP	Operační program Životní prostředí
ORG	Organizace (= číslo akce, např. investiční akce)
ORJ	Organizační jednotka (značení jednotlivých kapitol rozpočtu)
Pk	Pardubický kraj
PO	Příspěvkové organizace
Pol.	Položka rozpočtové skladby
PRMPRZ	Program regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón
PP	Památková péče
RF	Regionální funkce knihoven
RF	Rezervní fond
RM CR	Regionální muzeum v Chrudimi
RM VM	Regionální muzeum ve Vysokém Mýtě
RM Lit.	Regionální muzeum v Litomyšli
ROP	Regionální operační program
RPk	Rada Pardubického kraje
RRA	Regionální rozvojová agentura
RRRS SV	Regionální rada regionů soudržnosti Severovýchod
RUD	Rozpočtové určení daní (zákon č. 243/2000 Sb.)
SDH	Sbor dobrovolných hasičů
SDV	Souhrnný dotační vztah
SFDI	Státní fond dopravní infrastruktury
SLS	Soubor lidových staveb Vysočina
SMS ČR	Sdružení místních samospráv ČR
SOŠ	Střední odborná škola
SOU	Střední odborné učiliště
SPOD	Sociálně-právní ochrana dětí
SR	Státní rozpočet
SŠ	Střední škola
SÚ	Syntetický účet
SUS Pk	Správa a údržba silnic Pardubického kraje
SV	Sociální věci
Š/ŠZ	Školy a školská zařízení

TP	Technická pomoc
ÚSC	Územně samosprávné celky
UZ	Účelový znak (označení dotací dle číselníku MF ČR)
VČG	Východočeská galerie
VČM	Východočeské muzeum
VOŠ	Vyšší odborná škola
ZODM	Zimní olympiáda dětí a mládeže
ZJ	Záznamová jednotka (konsolidační třídění v rozpočtové skladbě)
ZPk	Zastupitelstvo Pardubického kraje
ZŠ	Základní škola
ZÚR	Zásady územního rozvoje
ZUŠ	Základní umělecká škola
ZZS PAK	Zdravotnická záchranná služba
ŽP	Životní prostředí