**Základní parametry** **návrhu rozpočtu kraje na rok 2021**

**Tab. č. 1** Bilance rozpočtu 2021 (v tis. Kč)



**Očekávané PŘÍJMY na rok 2021 – ve výši 8.231 mil. Kč**

Příjmy rozpočtu na rok 2021 jsou oproti roku 2020 očekávány cca o 1.964 mil. Kč nižší, což je způsobeno hlavně významným snížením příjmů ze sdílených daní a poklesem přijatých dotací z akcí spolufinancovaných z EU.

Daňové příjmy

* příjmy ze sdílených daníjsou navrženy v roce 2021 ve výši 6.100 mil. Kč, což znamená meziroční **pokles o 1.200 mil. Kč**, tj. o 16 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2020 (7.300 mil. Kč). Oproti očekávané skutečnosti, která se díky negativním vlivům vyvolaným propadem ekonomiky a s tím souvisejícími přijatými opatřeními na podporu ekonomiky, v letošním roce předpokládá na úrovni cca 5.800 mil. Kč, to představuje navýšení o 5 % (300 mil. Kč). Navýšení inkasa bude generováno očekávaným pozvolným růstem ekonomiky, který se předpokládá v příštím roce o cca 5 %.
* dalšími daňovými příjmy jsou správní poplatky ve výši 1,67 mil. Kč (meziroční snížení o 130 tis. Kč) a poplatky za znečišťování ovzduší ve výši 3,5 mil. Kč (na základě odst. 14 § 15 zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, ve znění pozdějších předpisů, je od roku 2017 kraj, na jehož území se stacionární zdroj nachází, příjemcem 25 % výnosu z poplatku, jejichž výše se meziročně nemění).

Nedaňové příjmy – pokles o 8 %

V roce 2021 je plánováno snížení nedaňových příjmů oproti roku 2020. Částečně toto snížení nemá vliv na bilanci rozpočtu, jelikož je způsobeno příjmy, které jsou ve stejné výši požadovány ve výdajích, a to:

* vratky návratných finančních výpomocí pro příspěvkové organizace v odvětví sociálních věcí pro překlenutí období, než kraj obdrží a rozdělí dotaci od Ministerstva práce a sociálních věcí,
* příspěvek od Hyundai Motor Manufacturing Czech s. r. o. na zabezpečení úkolů jednotky požární ochrany navýšený o inflaci,
* příjmy z pronájmu nemocnice v Novém Jičíně navýšené o inflaci.
* úroky z prodlení od Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko, na základě vydaných rozhodnutí

Oproti předchozímu roku však klesají příjmy, které by měly pozitivní dopad na výdaje, např.:

* objem příjmů z úroků z úložek na bankovních účtech je snížen o 22 mil. Kč z důvodu snížení úrokových sazeb bankami, u kterých má kraj uloženy finanční prostředky, a to v návaznosti na snížení základní úrokové sazby Českou národní bankou o 89 %,
* odvody z fondů investic zřízených příspěvkových organizací.

Kapitálové příjmy – nárůst o 80 %

Příjmy jsou plánovány ve výši 66 mil. Kč, což představuje nárůst oproti schválenému rozpočtu 2020 o 29 mil. Kč a je způsobeno zahrnutím plánovaného prodeje pozemků v rámci Multimodálního logistického centra Mošnov ve výši 47 mil. Kč.

Přijaté dotace – pokles o 34 %

Jsou zařazeny dotace v celkové výši 1.465 mil. Kč (meziroční pokles o 769 mil. Kč), a to:

* dotace související s akcemi realizovanými v rámci končícího programového období 2014 ‑ 2020 ve výši 707 mil. Kč,
* dotace z Ministerstva financí na výkon přenesené působnosti ve výši 164 mil. Kč (tzv. souhrnný finanční vztah), navýšení o 5 %,
* dotace z Ministerstva dopravy na dofinancování dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou ve výši 321 mil. Kč (navýšení o inflaci),
* dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí na realizaci akce „Domov pro osoby se zdravotním postižením Harmonie, p. o.“ ve výši 16 mil. Kč,
* dotace z Ministerstva životního prostředí a od obcí na kotlíkové dotace v rámci dotačního programu mimo prostředky EU ve výši 154 mil. Kč,
* příspěvky obcí a krajů na dopravní obslužnost linkovou ve výši 69 mil. Kč na základě uzavřených smluv o poskytnutí finančního příspěvku za účelem zajištění dopravní obslužnosti veřejnou linkovou dopravou,
* příspěvek Zlínského kraje na dopravní obslužnost drážní ve výši 5 mil. Kč,
* dotace od obcí ve výši 28 mil. Kč do Fondu sociálních služeb,

Všechny dotace, které jsou plánovány v rámci základních parametrů, mají rozhodnutí od příslušného ministerstva nebo uzavřenou smlouvu (vyjma dotace z MF).

**Plánované VÝDAJE 2021 – ve výši 9.107 mil. Kč**

V rámci nastavení základních parametrů je navrhován meziroční pokles celkových výdajů o 16 %. Přičemž **ve výdajích jsou zahrnuty všechny očekávané mandatorní výdaje roku 2021, což jsou výdaje na zajištění:**

* povinností stanovených zákonem,
* povinností z uzavřených smluv,
* zřizovatelských závazků (příspěvek na provoz), zakladatelských závazků (obchodní společnost kraje) a provozu krajského úřadu,
* závazků schválených zastupitelstvem kraje, např. na financování vyhlášené veřejné zakázky, kde se počítá s úhradou výdajů z rozpočtu 2021 nebo poskytnutí dotace,
* udržitelnosti projektů spolufinancovaných z EU.

A dále jsou v rozpočtu zařazeny akce spolufinancované z EU a výdaje na reprodukci majetku kraje, což zajistí základní údržbu majetku kraje a jeho příspěvkových organizací včetně umožnění dalšího rozvoje kraje.

V rozpočtu kraje je plánována 1 rezerva, které umožní financování možných rizik rozpočtu nebo mimořádných akcí v průběhu roku 2021.

Výdaje na běžnou činnost zastupitelstva kraje a krajského úřadu – pokles o 5 %

Mezi výdaje zařazeny:

* odměny členů zastupitelstva kraje na základě aktuálního nařízení vlády č. 338/2019 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 318/2017 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev,
* výdaje na platy zaměstnanců krajského úřadu na úrovni schváleného rozpočtu 2020,
* pokles ostatních běžných výdajů na činnost zastupitelstva a krajského úřadu o 21 % (tj. o 30 mil. Kč),
* příděl do Sociálního fondu snížen z 4 % na 3,5 %.

Finance a správa majetku – pokles o 7 %

Zařazena:

* **nespecifikovaná rezerva** na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním **ve výši 60 mil. Kč,**
* platba daní ve výši 78 mil. Kč (meziroční nárůst o 22 mil. Kč),
* platba úroků z úvěrů ve výši 12 mil. Kč (meziroční pokles o 33 mil. Kč),
* platba pojistného na pojištění nemovitého, movitého majetku, vozidel a odpovědnosti kraje a jeho organizací ve výši 55 mil. Kč (meziroční nárůst 11,5 mil. Kč – dle předpokládané ceny na základě vyhlášené nové veřejné zakázky),
* výdaje související se sdílenými službami ve výši 7 mil. Kč (meziroční pokles o 39 %),
* dotace Regionální radě regionu soudržnosti NUTS II Moravskoslezsko ve výši 400 tis. Kč,
* dotace Regionální radě regionu soudržnosti NUTS II Moravskoslezsko na spolufinancování závazků dle usnesení vlády č. 463 ze dne 1. 7. 2019, spočívajících v úrocích a souvisejících nákladech z neoprávněného postupu správce daně v daňových řízeních a úrocích z prodlení a souvisejících nákladech u sporů z veřejnoprávních smluv vzniklých u projektů z Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Moravskoslezsko ve výši 49.119 tis. Kč.

Samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu – pokles o 15 %

Mandatorní a pravidelné výdaje kraje byly identifikovány v objemu 2.961 mil. Kč. Objemově nejvýznamnějším mandatorním výdajem je zajištění dopravní obslužnosti (drážní a linková) ve výši 2.116 mil. Kč, u které dochází k meziročnímu navýšení o 9 % (tj. o 177 mil. Kč).

V rámci základních parametrů jsou významně omezeny výdaje na individuální dotace a dotační programy. Nové dotační programy jsou pouze v odvětví životního prostředí, jelikož se jedná o programy, které jsou financovány z účelových prostředků (příjmy z poplatků za odebrané množství podzemní vody) a Fondu životního prostředí. Dále jsou zařazeny prostředky na dofinancování víceletých dotačních programů, které byly vyhlášeny v minulých letech a dobíhá u nich financování na základě uzavřených dotačních smluv.

Příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím kraje – pokles o 16 %

Při stanovení příspěvku na provoz pro rok 2021 se vycházelo ze záměru provedené revize prostředků příspěvkových organizací v roce 2020. V rámci revize rozpočtu kraje na rok 2020 bylo organizacím stanoveno snížit objem prostředků o 10 %. Proto je neúčelový příspěvek na provoz pro rok 2021 krácený rovněž o 10 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2020. Nad toto krácení jsou zohledněny požadavky na zajištění udržitelnosti projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů a zvýšení výdajů na základě plánovaných rozšíření kapacit.

**Tab. č. 2** Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje (v tis. Kč)



Návratné finanční výpomoci

Zařazeny každoroční návratné finanční výpomoci pro příspěvkové organizace v odvětví sociálních věcí na překlenutí začátku roku v souvislosti se zpožděním dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí ve výši 111,5 mil. Kč.

V rámci základních parametrů byly dále zařazeny návratné finanční výpomoci ve výši 29 mil. Kč určené pro příspěvkové organizace kraje v odvětví zdravotnictví pro realizaci akcí spolufinancovaných z EU.

Reprodukce majetku kraje – nárůst o 13 %

Návrh rozpočtu v oblasti reprodukce majetku kraje zohledňuje revizi investičních akcí provedenou v roce 2020. Akce jsou navrhovány financovat vícezdrojově. Vedle vlastních příjmů krytých hlavně příjmy ze sdílených daní budou akce financovány nově přijatým úvěrem, přehled těchto akcí je uveden v příloze č. 2 tohoto materiálu. Ze stávajícího úvěru od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (dále jen UCB) budou částečně financovány akce Výstavba domova pro seniory a domova se zvláštním režimem Kopřivnice a Domov pro osoby se zdravotním postižením Harmonie, p. o., u kterých je potřeba předfinancování podílu z ISPROFIN. Z Fondu pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje budou vyčleněny prostředky ve výši 119 mil. Kč na financování investiční akce Vybudování dílen pro praktické vyučování – Střední odborná škola, Frýdek-Místek.

**Tab. č. 3** Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje vyjma akcí spolufinancovaných z evr. fin. zdrojů dle odvětví (v tis. Kč)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **akce RMK – typ financování** | **2020** | **2021** |
| **schvál. rozpočet** | **uprav. rozpočet** | **návrh rozpočtu** |
| nový úvěr | 0 | 0 | 780.431 |
| úvěr UCB | 0 | 2.500 | 76.853 |
| fond strategických projektů | 190.000 | 140.881 | 118.790 |
| dotační prostředky (ISPROFIN, memorandum) | 13.965 | 24.918 | 0 |
| vlastní příjmy kraje | 1.008.505 | 1.580.873 | 398.396 |
| **celkem**  | **1.212.470** | **1.749.172** | **1.374.470** |

U 3 akcí se předpokládá v dalších letech spolufinancování z dotací. Jedná se v odvětví dopravy a chytrého regionu o akci „Vysokorychlostní datová síť“ (u které ZK schválilo závazek financování pouze za předpokladu získání dotací), je zařazena ve výši 15 procentního podílu kraje. V odvětví kultury jsou zařazeny 2 významné investiční akce, a to Novostavba Moravskoslezské vědecké knihovny a Přístavba Domu umění – Galerie 21. století, ale s předpokladem naplnění uzavřených memorand o financování s Ministerstvem kultury a statutárním městem Ostravou.

Akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů – pokles o 35 %

V rámci programového období 2014 ‑ 2020 kraj realizuje nebo již i zrealizoval celkem 238 projektů v celkovém objemu 11.638 mil. Kč (období realizace 2016 ‑ 2024). Dopad na rozpočet na rok 2021 bude mít 76 projektů v celkovém objemu 1.243 mil. Kč.

Dále budou na přípravu, příp. realizaci dalších projektových námětů vyčleněny finanční prostředky ve výši 30 mil. Kč a pro příspěvkovou organizaci Správa silnic MSK ve výši 29 mil. Kč. Prostředky zajistí možnost připravovat projekty v rámci končícího programového období. Ale rovněž umožní kraji se připravovat pro nadcházející programovém období a využít další příležitosti, které se mu nabízí zejména např. v kontextu členství v Evropské platformě pro uhelné regiony v transformaci.

Na doplacení 3. kola tzv. kotlíkových dotací je vyčleněna v roce 2021 částka ve výši 18 mil. Kč a 9 mil. Kč v letech 2022 a 2023. Další vyplácení již bude pokračovat v rámci dotačního programu mimo prostředky EU.

VÝDAJE dle odvětvového třídění

**Tab. č. 4** Přehled výdajů dle odvětví (v tis. Kč)



**Zajištění FINANCOVÁNÍ**

Čerpání úvěrů

**V rámci základních parametrů je navrženo v roce 2021 zapojit nový úvěr.**

NOVÝ ÚVĚR

Pro rok 2021 je navrženo jej použít na úhradu:

* akcí reprodukce majetku kraje 780 mil. Kč
* vlastního podílu u akcí spolufin. z evropských zdrojů 113 mil. Kč

Dále bude maximálně využit nasmlouvaný úvěrový rámec odUniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (dále jen UCB) v objemu 1 mld. Kč.

Pro rok 2021 je navržena částka čerpání tohoto úvěru ve výši 910 mil. Kč (úvěr je možné průběžně čerpat do roku 2023, k úplnému splacení musí dojít do konce roku 2024) za tímto účelem:

* předfinan. podílu EU u akcí spolufin. z evropských zdrojů 554 mil. Kč
* předfinan. podílu EU u akcí PO spolufin. z evropských zdrojů 29 mil. Kč
* úhrada vlastního podílu u akcí spolufin. z evropských zdrojů 250 mil. Kč
* předfinan. ISPROFIN u akcí reprodukce majetku kraje 77 mil. Kč

Splátky úvěrů

V roce 2021 je naplánováno dle uzavřených smluv splácení úvěrů od:

* UCB ve výši 715 mil. Kč v souvislosti s projekty realizovanými v rámci programového období 2014 ‑ 2020 a akcí Domov pro osoby se zdravotním postižením Harmonie, p. o. (z příjmu z předfinancovaného ISPROFINu),
* Evropské investiční banky (dále jen EIB) ve výši 77 mil. Kč, úvěr byl čerpán postupně v letech 2011 ‑ 2015 v celkovém objemu 2.000 mil. Kč, splácení probíhá od roku 2016 a doplacení celé výše jistiny úvěru se předpokládá v roce 2025,
* UCB ve výši 168 mil. Kč, úvěr čerpaný jednorázově v roce 2019 v objemu 1,01 mld. Kč na refinancování části jistiny úvěru od EIB z důvodu snížení výdajů na platbu úroků.

Ostatní

Zařazeny úspory rozpočtu kraje na rok 2020 ve výši 192 mil. Kč, a to:

* účelové převody akcí reprodukce majetku kraje z roku 2020 ve výši 78 mil. Kč, jejichž realizace se přesouvá do roku 2021,
* úspory ve výdajích roku 2020 na základě provedené 3. revize rozpočtu kraje ve výši 114,1 mil. Kč.

V rámci Financování je zařazen příděl do Fondu sociálních služeb ve výši 19 mil. Kč, převod příjmů od obcí do Fondu sociálních služeb ve výši 28 mil. Kč, převod vrácených prostředků do Fondu návratných finančních zdrojů JESSICA ve výši 15 mil. Kč a zapojení prostředků Fondu životního prostředí ve výši 7,8 mil. Kč, prostředků Fondu strategických projektů ve výši 119 mil. Kč, prostředků Zajišťovacího fondu ve výši 0,5 mil. Kč a prostředků Fondu návratných finančních zdrojů JESSICA ve výši 26 mil. Kč.

**Zadluženost kraje dle Moody´s v roce 2021 vzroste, na základě sestavených základních parametrů je očekáván nárůst na cca 10,25 % z letošních 6,91 %.**