# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2020

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2020 byl schválen ve výši 10.787.896 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 10.195.395 tis. Kč a financování ve výši 592.501 tis. Kč.

1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2020 v tis. Kč

Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2020 činí 31.233.668 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2020:

1. Přijetí státních účelových dotací

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně zejména v důsledku přijetí účelových dotací (nárůst celkem o 19.103.428 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 16.967.340 tis. Kč. K navýšení objemu rozpočtu došlo také v souvislosti se zapojením dotace určené na dotační program Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 2.109.930 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Účelem realizace dotačního programu je finanční podpora poskytovatelů registrovaných sociálních služeb, jejichž potřebnost je vyjádřena ve Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb MSK na léta 2015 – 2020, a která jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Úpravy rozpočtu roku 2019 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

Z kapitoly Všeobecná pokladní správa byla kraji poskytnuta dotace ve výši 10.000 tis. Kč na pokrytí prvotních nákladů na akce a nezbytná opatření přijatá Moravskoslezským krajem v rámci řešení krizové situace, realizovaná běžnými i investičními výdaji v souladu s § 14 zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na vyhlášení nouzového stavu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2019

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 14/1652 ze dne 12. 12. 2019 došlo k 31. 7. 2020 ke zvýšení výdajové části a nahrazení části příjmů ve zdrojové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2019 do rozpočtu na rok 2020 v celkové výši 2.247.941 tis. Kč, z toho:

* Část zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2019 ve výši 1.667.194 tis. Kč byla zapojena usneseními rady kraje č. 78/7054 ze dne 13. 1. 2020 a č. 79/7104 ze dne 27. 1. 2020 do rozpočtu kraje na rok 2020, a to k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2020.
* Prostředky ve výši 21 tis. Kč byly zapojeny usneseními rady kraje č. 78/7070 ze dne 13. 1. 2020 a č. 86/7559 ze dne 20. 4. 2020 k použití v souladu s vymezeným účelem (vratky mimo finanční vypořádání aj.).
* Prostředky ve výši 6.681 tis. Kč byly zapojeny usnesením rady kraje č. 84/7444 ze dne 23. 3. 2020 do rozpočtu na rok 2020 v souvislosti s finančním vypořádáním účelově poskytnutých dotací kraji v roce 2019 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.
* Nespecifikovaná část zůstatku hospodaření za rok 2019 ve výši 569.875 tis. Kč byla radou kraje postupně zapojována do rozpočtu kraje na rok 2020. Jednalo se o prostředky, které byly použity k částečnému nahrazení výpadku příjmů ze sdílených daní v rozpočtu na rok 2020, k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2019 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2009 ‑ 2020, schválenou usnesením zastupitelstva kraje č. 24/2162 ze dne 6. 6. 2012, a vychází z programového prohlášení rady kraje Vize 2024 (schváleného usnesením rady kraje č. 9/661 ze dne 14. 3. 2017).
* Vypořádání Sociálního fondu za rok 2019 činilo 4.170 tis. Kč (usnesení rady kraje č. 88/7693 ze dne 18. 5. 2020).

1. Úpravy rozpočtu v návaznosti na řešení dopadů COVID-19

V souvislosti s výpadkem daňových příjmů ze sdílených daní v roce 2020 v důsledku pandemického šíření COVID-19 a přijatých „Opatření k řešení ekonomických dopadů COVID-19 na rozpočet kraje na rok 2020“ (usnesení rady kraje č. 86/7563 ze dne 20. 4. 2020 doplněné usnesením rady kraje č. 91/7900 ze dne 22. 6. 2020) byly průběžně prováděny revize rozpočtu kraje. Vyčíslené úspory byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní ve výši 1.436.800 tis. Kč (usnesení rady kraje č. 86/7563 ze dne 20. 4. 2020, č. 89/7812 ze dne 1. 6. 2020, č. 91/7900 ze dne 22. 6. 2020, č. 91/7903 ze dne 22. 6. 2020, č. 92/8042 ze dne 20. 7. 2020). Další vyčíslené úspory byly použity zejména na rostoucí výdaje na zajištění dopravní obslužnosti v kraji ve výši 224 mil. Kč.

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2020 souvisely také se zapojením prostředků určených pro finanční vypořádání dotací přijatých v minulých obdobích do rozpočtu kraje. Dále byl rozpočet kraje průběžně navyšován o přeplněné (neočekávané či mimořádné) příjmy roku 2020 související s vlastní činností kraje, kdy tyto prostředky reflektují aktuální potřeby kraje. Neméně významné byly úpravy rozpočtu související s odpovídajícím zatřízením dle platné legislativy.

Zbývající úpravy rozpočtu neměly významný dopad na celkovou výši rozpočtu kraje. Přehled všech schválených rozpočtových opatření radou kraje je uveden v příloze č. 1 předloženého materiálu.

## Příjmová část rozpočtu

K 31. 7. 2020 jsou příjmy plněny na 69,17 % upraveného rozpočtu. Skutečné příjmy činí 19.330.597 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů období leden – červenec 2020 se stejným obdobím roku 2019 došlo celkově v letošním roce ke zvýšení příjmů kraje o 891.799 tis. Kč. Meziroční růst příjmů souvisel s vyšším objemem přijatých dotací z jednotlivých ministerstev a z evropských finančních zdrojů v důsledku financování projektů v programovém období 2014 – 2020 (kumulativní nárůst celkem o 1.532.451 tis. Kč). Současně došlo ke snížení objemu přijatých daňových příjmů (pokles celkem o 532.686 tis. Kč), ke snížení objemu skutečných nedaňových příjmů (pokles o 83.146 tis. Kč) a kapitálových příjmů (pokles celkem o 24.819 tis. Kč).

1. Přehled příjmů kraje v členění dle rozpočtové skladby v tis. Kč

### Daňové příjmy

Schválený rozpočet daňových příjmů kraje činí 7.355.300 tis. Kč. Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 5.919.075 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly výši 3.756.983 tis. Kč, tj. 63,47 % upraveného rozpočtu.

Rozpočet příjmů ze sdílených daní byl ve druhém čtvrtletí roku snížen o 1.436.800 tis. Kč (ze schváleného rozpočtu 7.300.000 tis. Kč na upravený rozpočet 5.863.200 tis. Kč). Příčinou byl očekávaný nepříznivý vývoj ekonomiky v důsledku koronavirové epidemie COVID - 19, kdy růst HDP v letošním roce je Českou národní bankou predikován na úrovni -8 %, současně na příjmy letos negativně dopadají také opatření přijatá na podporu ekonomiky a podnikatelského prostředí (kompenzační bonus, snížení sazby DPH u řady služeb, možnost zpětného uplatňování ztrát z roku 2020 apod.). V této souvislosti bude nutné ještě rozpočet příjmů ze sdílených daní dále snížit na 5.800.000 tis. Kč (tj. o 63.200 tis. Kč).

Zdrojem na snížení rozpočtu příjmů ze sdílených daní budou prostředky Fondu pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje získané zpětným odprodejem dluhopisů Oberbank Bond Garant od Oberbank AG. V této souvislosti rada kraje usnesením č. 91/7898 doporučila zastupitelstvu kraje rozhodnout použít, dle ust. čl. 4, odst. 1, písm. c) Statutu Fondu pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje, prostředky fondu ve výši až 200.000 tis. Kč na financování nezbytných výdajů kraje v návaznosti na významné neplnění daňových příjmů v rozpočtu kraje na rok 2020.

1. Přehled příjmů kraje – daňové příjmy v tis. Kč

Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 31. 7. 2020 výše 3.694.683 tis. Kč, ve stejném období loňského roku pak 4.247.075 tis. Kč. Ve srovnání období leden až červenec 2020 a stejného období roku 2019 došlo celkově ke snížení příjmů ze sdílených daní o 552.392 tis. Kč. Výrazný meziroční pokles inkasa sdílených daní je vyvolán již výše zmíněným nepříznivým vývojem ekonomiky. Na snížení celkového výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z příjmů právnických osob (pokles o 314.713 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob placená plátci (pokles o 134.275 tis. Kč), daň z přidané hodnoty (pokles o 93.800 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob placené poplatníky (pokles o 9.938 tis. Kč). K mírnému zvýšení došlo u inkasa daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou (nárůst o 334 tis. Kč).

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní v jednotlivých měsících (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2018 – 2020 v tis. Kč

Mezi daňové příjmy se zahrnují i správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 31. 7. 2020 dosáhl výše 1.107 tis. Kč, poplatky za znečišťování ovzduší, kde výše za sledované období činí 8.726 tis. Kč a dále přijaté poplatky za odebrané množství podzemní vody ve výši 16.971 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 570.252 tis. Kč, upravený rozpočet 657.494 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden až červenec 2020 kumulativně navýšen o 87.242 tis. Kč.

Do rozpočtu kraje byly zapojeny zejména finanční prostředky v objemu 43.190 tis. Kč z finančního vypořádání dotací a příspěvků za rok 2020 (případně předešlá léta), dále příjmy z odvodů příspěvkových organizací ve výši 19.277 tis. Kč a sankční platby přijaté od státu, samosprávných územních celků a ostatních subjektů ve výši 17.622 tis. Kč, aj.

Naopak ke snížení rozpočtu došlo u příjmů z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 8.091 tis. Kč zejména z důvodu vzájemného započtení budoucích pohledávek mezi společnosti Letiště Ostrava, a.s., a Moravskoslezským krajem, z titulu zhodnocení majetku kraje (realizací oprav a technického zhodnocení majetku) prostřednictvím společnosti Letiště Ostrava, a.s., a to v souladu se smlouvou o nájmu podniku č. 0671/2004/POR ze dne 28. 6. 2004 a u splátek půjčených prostředků od příspěvkových organizací v odvětví zdravotnictví ve výši 2.572 tis. Kč, aj.

1. Přehled příjmů kraje – nedaňové příjmy v tis. Kč

Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 31. 7. 2020 výše 446.839 tis. Kč, tj. 67,96 % upraveného rozpočtu.

Do rozpočtu kraje 2020 byly přijaty příjmy ve výši 295.986 tis. Kč ze splátek půjčených prostředků od různých subjektů. Jednalo se zejména o splátky půjčených prostředků ve výši 143.754 tis. Kč od obecně prospěšných společností a podobných subjektů, které byly poskytnuté v rámci dotačního programu „Program pro poskytování návratných finančních výpomocí z Fondu sociálních služeb“, jehož účelem bylo podpořit cash flow k zajištění plynulého financování krajské základní sítě sociálních služeb v prvních měsících kalendářního roku, do doby poskytnutí dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí. Dále se jedná o vratky návratných finančních výpomocí od příspěvkových organizací ve výši 138.872 tis. Kč, z toho zejména v odvětví zdravotnictví (120.313 tis. Kč), v odvětví školství (1.780 tis. Kč) a v odvětví kultury (479 tis. Kč) poskytnutých za účelem předfinancování podílu evropské unie a státního rozpočtu u projektů realizovaných v rámci Integrovaného regionálního operačního programu a Operačního programu přeshraniční spolupráce – INTERREG a v odvětví sociálních věcí (16.300 tis. Kč) poskytnutých za účelem zabezpečení běžného chodu organizací v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách aj.

Objem nedaňových příjmů ve výši 57.431 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2019 (případně i minulých let), z čehož největší podíl na tomto objemu tvoří zejména vratky finančních prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu ve výši 29.695 tis. Kč (z toho 12.837 tis. Kč tvoří vratky dotací poskytnutých v rámci evropských projektů), vratky a nevyčerpané a vrácené prostředky poskytnuté v předešlých letech v rámci jednotlivých dotačních programů kraje, individuálních dotací a vratky nevyužitých příspěvků na provoz od příspěvkových organizací v odvětví školství, zdravotnictví a sociálních věcí poskytnutých z rozpočtu kraje ve výši 23.474 tis. Kč a dále nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům z rozpočtu kraje na úhradu prokazatelné ztráty v silniční dopravě ve výši 4.262 tis. Kč.

Další objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří také úroky z bankovních účtů ve výši 32.270 tis. Kč, u kterých se daří prostřednictvím nasmlouvaných bankovních produktů souvisejících se zhodnocováním finančních prostředků kraje dosahovat vyššího úrokového zhodnocení.

Příjem ve výši 22.673 tis. Kč zahrnuje přijaté sankční platby od jiných subjektů (11.232 tis. Kč), od obcí a Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezského kraje (11.441 tis. Kč). Jsou to příjmy ze sankčních úroků za neoprávněné krácení dotace (11.438 tis. Kč), pokuty vybrané v odvětví dopravy (9.145 tis. Kč) (např. příjmy ze sdílených pokut uložených za správní delikt v rámci institutu nízkorychlostního vážení, smluvních pokuty z porušení podmínek smluv o poskytování veřejných služeb v přepravě cestujících veřejnou linkovou a drážní dopravou) a dále sankční platby přijaté v ostatních odvětvích nebo pokuty související s realizací následné veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné finanční podpory podle zákona o finanční kontrole (2.090 tis. Kč).

Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí dosáhly celkové výše 18.266 tis. Kč. Jsou to zejména příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 17.677 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného). Dále se jedná o příjmy ve výši 589 tis. Kč související převážně s úhradou nájemného za nebytové prostory, a to např. Sodexo, s.r.o., České pošty, s.p.

### Kapitálové příjmy

Schválený rozpočet kapitálových příjmů činí 36.450 tis. Kč, upravený rozpočet činí 31.450 tis. Kč. Rozpočet kapitálových příjmů byl za období leden až červenec 2020 snížen u příjmů z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí, a to o 5.000 tis. Kč.

1. Přehled příjmů kraje – kapitálové příjmy v tis. Kč

Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 28.183 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 89,61 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje pozemků ve výši 11.545 tis. Kč, příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 187 tis. Kč a příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku ve výši 1 tis. Kč, které souvisí se zálohovými fakturami vystavenými na základě kupních smluv na prodej pozemků a nemovitostí na území Moravskoslezského kraje. Dále jsou to ostatní investiční příjmy v objemu 16.450 tis. Kč, jež jsou první a druhou splátkou přijatou od společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o. v souladu se Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o. pro stanici Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice.

### Přijaté dotace

Od počátku roku přijal Moravskoslezský kraj dotace v úhrnné výši 15.098.592 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 70,76 % upraveného rozpočtu.

1. Přehled příjmů kraje – přijaté transfery v tis. Kč

Objemově nejvýznamnější dotace byly poskytnuty z **Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy**, a to zejména na úhradu přímých nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem a obcemi (10.847.828 tis. Kč), pro soukromé školy (684.167 tis. Kč), na přímé náklady na vzdělávání pro sportovní gymnázia (3.541 tis. Kč), Excelence středních škol (2.106 tis. Kč), Soutěže (1.764 tis. Kč), Podpora vzdělávání cizinců ve školách (1.161 tis. Kč).

**Ministerstvo práce a sociálních věcí** zaslalo neinvestiční nedávkový transfer podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - § 101 (2.109.930 tis. Kč), Řešení naléhavých potřeb při zabezpečení provozu sociálních služeb zřízených a provozovaných obcemi (73.082 tis. Kč), neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (17.000 tis. Kč), dotace na realizaci projektu Rekonstrukce ubytovací části a přístavba budovy D (Nový domov, příspěvková organizace, Karviná) (20.342 tis. Kč) a příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí) (1.624 tis. Kč).

**Ministerstvo životního prostředí** poskytlo investiční dotaci na realizaci projektu Kotlíková dotace v Moravskoslezském kraji - 3. výzva v rámci adaptačního a mitigačního opatření z podprogramu Nová zelená úsporám ve výši 250.000 tis. Kč.

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotace na připravenost poskytovatele Záchranné zdravotnické služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací (135.920 tis. Kč), z toho dotace ve výši 126.065 tis. Kč byla zaslána na výdaje (převážně odměny) vyvolané koronavirovou epidemii COVID-19, dále na Podporu rozvoje a obnovy materiálně technického vybavení pro řešení krizových situací – nákup vozidel pro Záchrannou zdravotnickou službu (vozidlo pro převoz pracovníků a materiálu, vozidlo vedoucího zásahu, vozidlo pro transport pacientů s VNN a speciální vozidlo) (12.255 tis. Kč), na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků - rezidenční místa lékařů (6.589 tis. Kč) a nelékařů (1.753 tis. Kč) a na realizaci projektů na zvýšení ochrany a schopnosti měkkých cílů čelit závažným násilným a teroristickým útokům (1.133 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (91.159 tis. Kč). Tuto dotaci poskytuje Ministerstvo financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa měsíčně jednou dvanáctinou a je určena jako příspěvek na výkon státní správy. Dále byly z této kapitoly poskytnuty dotace na pokrytí nákladů v krizové situaci vyvolané koronavirovou epidemii COVID-19 (10.000 tis. Kč), náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (3.050 tis. Kč) a dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev v obcích (15 tis. Kč), aj.

**Ministerstvo vnitra** zaslalo dotaci ve výši 5.546 tis. Kč z dotačního programu pro zvýšení ochrany veřejných prostranství a objektů (akcí) veřejné správy, škol a školských zařízení jako měkkých cílů.

**Ministerstvo dopravy** poskytlo dotace na ochranné chemické prostředky a ochranné pomůcky pro dopravce veřejné dopravy v závazku veřejné služby v době krizového situace vyvolané koronavirovou pandemii COVID-19 (5.064 tis. Kč).

**Ministerstvo kultury** poskytlo neinvestiční dotace na Kulturní aktivity (786 tis. Kč), neinvestiční dotace pro příspěvkovou organizaci Muzeum Novojičínska, z programu "13452-Integrovaný systém ochrany movitého kulturního dědictví II", na projekt A II 2020 - Výměna zařízení dálkového přenosu v 9 objektech Muzea Novojičínska (Muzem Šipka, depozitáře Slovanská, Nerudova a Sokolovská, depozitář Beskydská, konzervátorská a stolařská dílna, Muzeum v Klimkovicích, Zámek Nová Horka, Památník F. Palackého v Hodslavicích) (582 tis. Kč) a dále na rozvoj informační sítě veřejných knihoven (333 tis. Kč), aj.

**Úřad vlády** poskytl dotace na podporu koordinátorů romských poradců (400 tis. Kč).

**Dotace od územně samosprávných celků** v celkové výši 51.774 tis. Kč zahrnují dotace od **obcí** Moravskoslezského kraje a dotace od jiných krajů. Přičemž od obcí byly přijaty finanční prostředky ve výši 46.496 tis. Kč, z toho na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční dopravě (38.000 tis. Kč) a na spolufinancování akce „Kotlíková dotace v Moravskoslezském kraji - 2. a 3. grantové schéma“, financované z Operačního programu Životní prostředí 2014+ (8.496 tis. Kč). A od jiných **krajů** bylypřijaty finanční prostředkyv celkové výši 5.278 tis. Kč. Přičemž finanční prostředky ve výši 4.728 tis. Kč byly přijaty na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční dopravě a **Olomoucký kraj** poskytl dotaci příspěvkové organizaci Benjamín na částečnou úhradu nákladů projektu "Zajištění podpory dítěti s poruchou autistického spektra" (550 tis. Kč).

Od **zahraničních partnerů projektu** byly přijaty finanční prostředky v celkové výši 1.667 tis. Kč a to na projekt Na bicykli k susedom (719 tis. Kč) a [Regionální poradenské centrum SK-CZ](http://sep/weby/prj/_layouts/listform.aspx?PageType=4&ListId=%7bABEE4121-B0EF-4216-9964-C75F2BBB57BA%7d&ID=692&ContentTypeID=0x01002EE7BE0A9F7B0C4B9973CB87CB9D425B) (876 tis. Kč) realizované v rámci operačního programu [Interreg V-A Slovenská republika - Česká republika](http://sep/weby/prj/_Layouts/listform.aspx?PageType=4&ListId=%7b31613E0A-8FE7-407B-8CA4-DDD2F027240F%7d&ID=28) a na projekt Cooperation in vocational training for European labour market realizovaný z komunitárního programu Erasmus+ (72 tis. Kč).

Neinvestiční a investiční dotace (vyjma dotace od územně samosprávných celků a zahraničních partnerů) v celkové výši 755.112 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

Pro rok 2020 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 592.501 tis. Kč). Schválený rozpočet financování kraje na rok 2020 byl především postaven na zapojení části zůstatku hospodaření ve výši 815.266 tis. Kč (v plné výši na účtech termínovaných vkladů), na přijetí půjčených prostředků ve výši 723.448 tis. Kč, na přídělech do peněžních fondů a zapojení fondů do rozpočtu kraje v celkové výši 338.550 tis. Kč a dále na splacení půjčených prostředků ve výši 1.284.763 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

1. Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2020 v tis. Kč

**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 31. 7. 2020“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění termínovaných vkladů).

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 7. 2020 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše ‑3.288.829 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 3.288.829 tis. Kč). Podrobněji jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce č. 7.

K 31. 7. 2020 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2019 a byly určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2020, na částku 3.063.207 tis. Kč (včetně prostředků na účtech termínovaných vkladů), a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků z roku 2019 k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2020. Nespecifikovaný zůstatek rozpočtového hospodaření roku 2019 ve výši569.875 tis. Kč byl postupně zapojován do rozpočtu kraje na rok 2020. Jednalo se o prostředky, které byly použity k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2020, k financování nových akcí rozpočtu, k podpoře příspěvkových organizací kraje a dále k částečnému nahrazení očekávaného výpadku příjmů ze sdílených daní v rozpočtu 2020 způsobeného očekávaným poklesem ekonomiky a opatřeními přijatými státem v daňové oblasti v souvislosti s pandemií koronaviru COVID-19.

K úpravě rozpočtu došlo také u peněžních fondů. Beze změny zůstaly Fond životního prostředí (ve výši 3.500 tis. Kč) a Zajišťovací fond (500 tis. Kč). Příděl do Fondu sociálních služeb byl od počátku roku k 31. 7. 2020 navýšen na částku 25.917 tis. Kč. Současně došlo k zapojení Fondu v celkové výši 1.372 tis. Kč. Finanční prostředky tohoto fondu budou použity především na poskytování návratných finančních výpomocí poskytovatelům sociálních služeb v Moravskoslezském kraji.

Ve sledovaném období byly z Fondu návratných zdrojů Jessica navýšeny prostředky ve výši 5 mil. Kč na celkových 20.296 tis. Kč. Současně došlo k navýšení použití prostředků Fondu pro financování strategických projektů na hodnotu 616.435 tis Kč v návaznosti na pandemii koronaviru COVID-19, která způsobila propad ekonomiky. Zastupitelstvo kraje na svém červnovém zasedání rozhodlo zapojit prostředky Fondu pro financování strategických projektů ve výši 488.661 tis. Kč v souladu se statutem fondu, a to na financování nezbytných výdajů kraje v návaznosti na nenaplnění rozpočtovaných příjmů ze sdílených daní.

Pro rok 2020 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrových rámců od ČSOB (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) a UCB (smlouvy o úvěru z roku 2019) v celkové výši 656.282 tis. Kč. Dále je v upraveném rozpočtu kraje na rok 2020 zahrnuta splátka úvěru od EIB (smlouva z roku 2010) ve výši 76.715 tis. Kč a splátka úvěru UCB na refinancování úvěru od EIB II (smlouva z roku 2019) ve výši 168.285 tis. Kč. Finanční prostředky rozpočtované na splátky části úvěrů od ČSOB a UCB, určené na krátkodobé financování dotací u projektů spolufinancovaných z evropských zdrojů, dosahují celkové výše 818.555 tis. Kč.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se rovněž zachycují na položkách třídy Financování, proběhly vklady a výběry na účtech termínovaných vkladů. Ve schváleném rozpočtu se jednalo u příjmů o zapojení části zůstatku hospodaření roku 2019 ve výši 815.266 tis. Kč, který byl k 31. 7. 2020 upraven na 896.156 tis. Kč (navýšení o 80.890 tis. Kč). Příjem (výběr) prostředků z účtů termínovaných vkladů z důvodu ukončení termínovaných vkladů činí 3.147.000 tis. Kč především u RFB, ČS, ČSOB, KB a UCB. Vysoký objem je dán opakovanou realizací krátkodobých 14denních až měsíčních termínovaných vkladů uzavíraných na finančním trhu prostřednictvím dealingu jednotlivých bank.

Naopak skutečný výdej (vklad) prostředků na účty krátkodobých termínovaných vkladů dosáhl ke sledovanému datu výše 3.451.000 tis. Kč – jedná se o opakované termínované vklady u společností RFB, ČS, ČSOB a KB. Tyto aktivní operace probíhaly pouze v období leden – březen, v následujících měsících došlo v souvislosti s pandemií koronaviru COVID-19 k prudkému poklesu úrokových sazeb a realizace těchto obchodů do doby opětovného zvýšení sazeb nebude prováděna.

### Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2020 dosáhla výše 1.955.582 tis. Kč.

1. Nesplacená výše úvěrů k 31. 7. 2020 v tis. Kč

##### Úvěrový rámec Evropské investiční banky

Převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byl využíván od roku 2011 úvěrový rámec od EIB ve výši 2.000.000 tis. Kč. O uzavření smlouvy o financování projektu Moravia-Silesia Regional Infra II (CZ) mezi EIB a MSK rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1270 ze dne 10. 11. 2010. Celý projekt byl dokončen k 31. 12. 2015. V průběhu let 2011 ‑ 2015 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši 2.000.000 tis. Kč. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 5 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto tranší je rozloženo na léta 2016 až 2025. V návaznosti na uzavření smlouvy o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., dne 19. 6. 2019 došlo na počátku září 2019 ke splacení podstatné části jistiny úvěru od EIB (předčasné splacení 2., 3. a 4. tranše) ve výši 1.178 mil. Kč (z toho 1.009,7 mil. Kč z úvěru od UCB přijatého za účelem refinancování z důvodu snížení úrokových nákladů a 168,3 mil. Kč z vlastních zdrojů kraje). Informace o splácení zbývajících dvou tranší jsou uvedeny v tabulce č. 9. Rozpočet kraje nyní počítá s pravidelnou splátkou zbývajících 2 tranší (1. a 5. tranše) ve výši 76,7 mil. Kč, která probíhá každoročně v prosinci. K 31. 7. 2020 činí objem nesplacených finančních prostředků 460.286 tis. Kč.

1. Přehled čerpání jednotlivých tranší od EIB k 31. 7. 2020 v mil. Kč

##### Úvěrový rámec Československé obchodní banky a.s.

Za účelem zajištění finančních prostředků na předfinancování a spolufinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období na léta 2014 ‑ 2020, dále na předfinancování projektů hrazených z jiných zdrojů (např. státního rozpočtu) a dofinancování projektů realizovaných v rámci končícího programového období ještě v průběhu roku 2015 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 16/1567 ze dne 25. 9. 2015 uzavřít Smlouvu o poskytnutí úvěrového rámce ve výši 1.200.000 tis. Kč mezi Československou obchodní bankou, a. s., a Moravskoslezským krajem. Smlouva byla uzavřena dne 29. 9. 2015. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů bude probíhat v období od uzavření úvěrové smlouvy, tj. od 29. 9. 2015 do 31. 12. 2020, konečný termín splatnosti všech dílčích úvěrů je stanoven nejpozději k datu 31. 12. 2020. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů budou použity zejména prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého rámce). V upraveném rozpočtu na rok 2020 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 13.334 tis. Kč a se splátkou ve výši 257.339 tis. Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,08 %. K 31. 7. 2020 tak úroková sazba činila 0,38 % p. a. Od počátku roku kraj čerpal úvěr od ČSOB na financování akcí zejména v oblasti zdravotnictví, školství a kultury v celkové výši 12.164 tis. Kč, současně byla splacena část úvěru ve výši 191.111 tis. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 7. 2020 činí 50.881 tis. Kč.

##### Úvěr od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

Za účelem zajištění finančních prostředků na předfinancování a spolufinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, případně jiných zdrojů, ve zbývající části současného programového období, tedy v letech 2019 – 2023, rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 10/1084 ze dne 13. 12. 2018 uzavřít Smlouvu o úvěru mezi UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., a Moravskoslezským krajem ve výši 1.000.000 tis. Kč. Úvěrová smlouva byla podepsána dne 7. 1. 2019. Na splacení úvěru budou využívány prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů za akce, na jejichž předfinancování si půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého úvěru) a částečně vlastní prostředky kraje. Finální splatnost úvěru je stanovena k 31. 12. 2024. V upraveném rozpočtu na rok 2020 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 642.948 tis. Kč a se splátkou ve výši 561.216 tis. Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,01 %. K 31. 7. 2020 tak úroková sazba činila 0,31 % p. a. Od počátku roku kraj čerpal úvěr od UCB na financování akcí zejména v oblasti zdravotnictví, dopravy, školství a kultury v celkové výši 257.300 tis. Kč současně byla splacena část úvěru ve výši 222.699 tis. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 7. 2020 tedy činí 518.855 tis. Kč.

##### Úvěr od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. II.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 12/1411 ze dne 13. 6. 2019 rozhodlo o uzavření smlouvy o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ve výši 1.009.700 tis. Kč s úrokovou sazbou 3měsíční PRIBOR - (mínus) 0,04 % p. a. K 31. 7. 2020 tak úroková sazba činila 0,30 % p. a. Předmětem úvěrové smlouvy bylo refinancování vybraných tranší (2., 3. a 4. tranše) úvěrového rámce od EIB. Cílem předčasného splacení je snížení úrokových nákladů placených krajem. Čerpání úvěru proběhlo na počátku září 2019, kdy došlo ke splacení podstatné části jistiny úvěru od EIB (předčasné splacení 2., 3. a 4. tranše). Úvěr od UniCredit Bank bude splácen v letech 2020 – 2025 v roční výši 168 mil. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 7. 2020 tedy činí 925.560 tis. Kč.

### Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje

K datu 31. 7. 2020 činil celkový zůstatek všech finančních prostředků kraje 4.415,6 mil. Kč. V této hodnotě jsou započteny nakoupené dluhopisy od Oberbank AG, prostředky na virtuálních účtech (termínované vklady vedené na technických účtech bank) a prostředky v pokladně kraje. Zahrnuty nejsou depozitní účty (účty cizích prostředků) a účet pro přenesenou daňovou povinnost DPH.

Tyto prostředky byly uloženy u 11 bank (Česká národní banka (ČNB); Česká spořitelna, a. s. (ČS); Československá obchodní banka, a. s. (ČSOB); J&T Banka, a. s. (JT); Komerční banka, a. s. (KB); MONETA Money Bank, a.s. (MONETA); Oberbank AG pobočka Česká republika (OB); PPF Banka, a. s. (PPF); Raiffeisenbank, a. s. (RFB); Sberbank CZ, a. s. (SB) a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s. (UCB)).

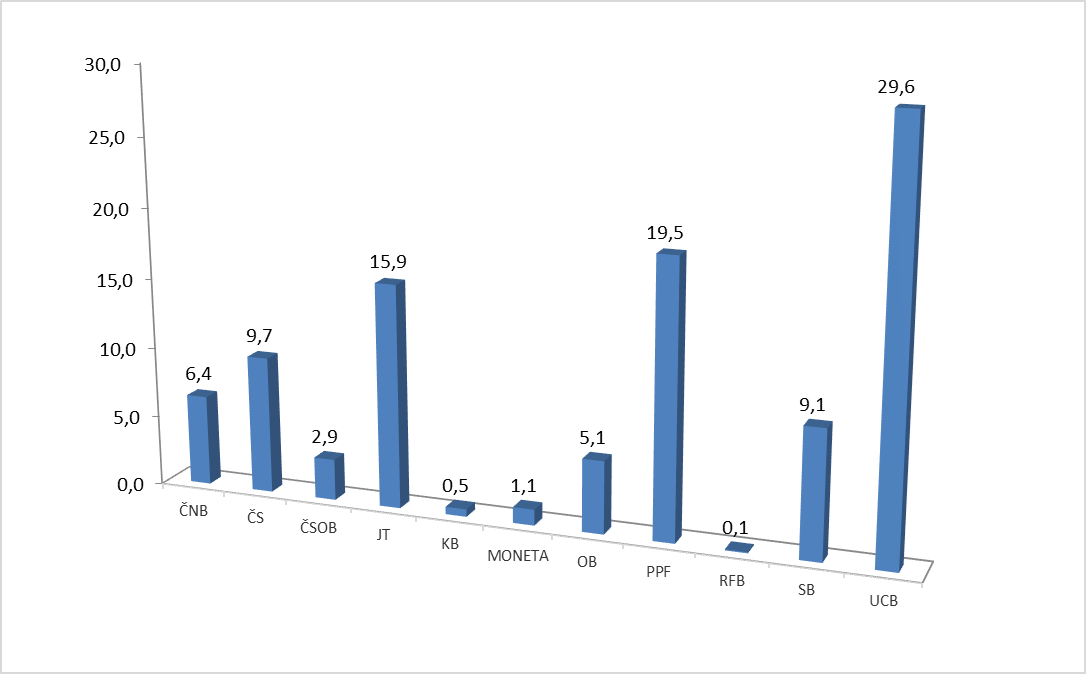
1. Rozložení finančních prostředků dle typu účtu v mil. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Typ účtu** | **Poznámka** | **Výše úložky (v mil. Kč)** | **Orientační úročení (v % p. a.)** |
| Účty peněžních fondů | Fond životního prostředí, sociální, návratných finančních zdrojů Jessica, sociálních služeb (tyto napojeny do systému s vyšším úrokovým zhodnocením cash-pooling), fond zajišťovací a fond pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje (nastaveno zvýhodněné fixní úročení). | 827,8 | 0,15 – 0,20 |
| Zhodnocovací účty s výpovědní lhůtou | 1. 300,0 mil. Kč na speciálním zhodnocovacím účtu s 3měsíční výpovědní lhůtou u JT a čtvrtletním připisováním úroků – vklad bude ukončen k 3. 9. 2020, 2. 200,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu s 3měsíční výpovědní lhůtou u JT, čtvrtletním připisováním úroků a ročním bonusem – vklad bude ukončen 26. 9. 2020, 3. 200,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu s 3měsíční výpovědní lhůtou u JT, čtvrtletním připisováním úroků a ročním bonusem – vklad bude ukončen 12.12.2020, 4. 400,2 mil. Kč na termínovaném vkladu s 31denní výpovědní lhůtou u SB s měsíčním připisováním úroků – podána částečná výpověď vkladu ve výši 241 mil. Kč k 8. 8. 2020, | 1.150,2 | 0,35 – 2,00 |
| Zhodnocovací účty bez výpovědní lhůty | 1. 462,1 mil. Kč na běžném účtu u PPF se zvýhodněným úročením, 2. 3,4 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u RFB, 3. 27,0 mil. Kč na spořicím účtu u OB. | 492,5 | 0,10 – 0,20 |
| Virtuální účty (prostředky vyvedeny na technický účet banky) a dluhopisy | 1. 50,0 mil. Kč na virtuálním účtu u MONETY, a. s., se zvýhodněným úročením, 2. 200,0 mil. Kč v rámci nakoupených dluhopisů Oberbank pro Fond pro financování strategických projektů MSK s 3měsíční výpovědní lhůtou a zpětným odkupem k 6. 2. 2022. Aktuálně podán požadavek na zpětný odprodej k datu 7. 8. 2020. | 250,0 | 0,90 – 1,12 |
| Zhodnocovací cash-poolingové účty bez výpovědní lhůty | Zde uváděná hodnota prezentuje pouze účty, které jsou vedeny v cash-poolingu a současně nejsou uvedeny v jiném typu účtu.  Celková úložka kraje v tomto systému totiž činí 934,4 mil. Kč (KB + UCB+ČSOB). Rozdíl ve výši 869,9 mil. Kč (934,4 – 64,5) je způsoben tím, že v tomto systému jsou zapojeny i účty, které jsou napojeny do systému cash-poolingu, ale současně jsou v této tabulce uváděny samostatně i dle typu účty fondů, účet pro sociální služby, účet po evropské projekty, některé účty základní běžné a účty pro evropské projekty. Nelze tedy hodnoty zůstatků na těchto účtech současně uvést např. mezi účty peněžních fondů a současně je zahrnout i mezi cash-poolingově zhodnocované účty, neboť by došlo k duplicitě zůstatků na účtech.  Tento systém umožňuje dosáhnout i na klasických běžných účtech vyššího úrokového zhodnocení bez jakéhokoli omezení. Do systému jsou dále napojeny i účty 121 příspěvkových organizací kraje vč. Bílovecké nemocnice, a. s. a MSID, a.s., které měly v tomto systému uloženy k 31. 7. 2020 prostředky v celkové výši 2.254,7 mil. Kč (z toho 1.333,3 mil. Kč v KB, 810,5 mil. Kč u UCB a 110,9 mil. Kč v ČSOB). | 64,5 | 0,10 – 0,20 |
| Účet školských prostředků | -- | 98,1 | 0,00 |
| Účet dotací určených pro sociální služby | -- | 64,5 | 0,20 |
| Provozní účty | Jde zejména o povinně vedené účty u ČNB a účty pro běžné úhrady. | 640,8 | 0,00 – 0,20 |
| Účty projekt. EU | Z toho na zálohovém účtu určeném pro kotlíkové dotace částka ve výši 464,6 mil. Kč | 825,8 | 0,00 – 0,20 |
| Devizové účty | Zde uvedený údaj přepočtený na Kč, účty vedeny v EUR. | 1,1 | 0,00 – 0,05 |
| Pokladna | Stav pokladny vč. devizových zůstatků v přepočtu na Kč. | 0,3 | -- |
| **CELKEM** |  | **4.415,6** |  |

Graf č. 2: Rozložení finančních prostředků k 31. 7. 2020 dle typu účtů v %

Nejvyšší objem finančních prostředků byl alokován na zhodnocovacích a virtuálních účtech – od srpna 2020 bude postupně docházet k jejich výraznému snížení vlivem splatných výpovědních lhůt.

Graf č. 3: Rozložení finančních prostředků k 31. 7. 2020 dle bankovních domů v %



Nejvyšší objem finančních prostředků byl uložen u UCB, jelikož u tohoto peněžního ústavu jsou vedeny účty peněžních fondů a dále díky zvýšenému objemu dotací v rámci kotlíkových programů.

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 31. 7. 2020 ve výši 19.280.697 tis. Kč, což činí 61,73 % upraveného rozpočtu.

1. Přehled výdajů rozpočtu kraje v členění dle rozpočtové skladby v tis. Kč
2. Přehled výdajů rozpočtu kraje tříděných dle odvětví v roce 2020 v tis. Kč

Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až červenec 2020 a obdobného období roku 2019 celkově došlo v letošním roce k růstu výdajů kraje (růst celkem o 1.860.722 tis. Kč). Meziroční růst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v roce 2020 (meziroční růst o 1.249.445 tis. Kč), na příspěvek na provoz (meziroční růst o 622.128 tis. Kč) a na návratné finanční výpomoci (meziroční růst celkem o 43.302 tis. Kč). Naopak u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k meziročnímu poklesu o 86.207 tis. Kč.

V meziročním porovnání skutečných výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu výdajů v odvětví školství (celkový meziroční růst o 1.191.900 tis. Kč), odvětví sociálních věcí (celkový meziroční růst o 474.238 tis. Kč) a odvětví kultury (celkový meziroční růst o 135.354 tis. Kč). K poklesu výdajů v meziročním srovnání došlo zejména v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje (celkový meziroční pokles o 40.171 tis. Kč).

1. **Plnění rozpočtu kraje dle odvětví**

### Vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 710.022 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje byl celkově upraven na částku 688.178 tis. Kč, což představuje snížení o 21.844 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 16.553 tis. Kč, z toho 9.523 tis. Kč bylo určeno na akce reprodukce majetku kraje.

Ve druhém čtvrtletí byly vyčísleny úspory v rámci provedených revizí rozpočtu v celkovém objemu 30.095 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19.

K 31. 7. 2020 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 334.257 tis. Kč, tj. 48,57 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2020 vyčleněno 37.393 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 5.148 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byl upravený rozpočet ve výši 3.621 tis. Kč, čerpány byly prostředky ve výši 444 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstvo kraje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč

### Odvětví financí a správy majetku

Schválený rozpočet výdajů v odvětví finance a správa majetku ve výši 309.972 tis. Kč byl k 31. 7. 2020 upraven na částku 311.502 tis. Kč, což představuje navýšení o 1.530 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 9.972 tis. Kč, z toho 5.569 tis. Kč bylo určeno na akce reprodukce majetku kraje, a to zejména akci Realizace energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje (5.473 tis. Kč).

Ve druhém čtvrtletí byly vyčísleny úspory v rámci provedených revizí rozpočtu v celkovém objemu 433.947 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Došlo zejména k použití prostředků Fondu pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje ve výši 311.436 tis. Kč (jedná se o prostředky fondu, které měly být použity v letech 2021 a dále).

Ve schváleném rozpočtu kraje byly vyčleněny jako rezervní finanční prostředky na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním prostředky ve výši 90.000 tis. Kč. K 31. 7. 2020 byl upravený rozpočet této rezervy ve výši 47.513 tis. Kč. V průběhu roku je tato rezerva průběžně doplňována o volné finanční prostředky (např. úspory vzniklé při veřejných zakázkách, přeplněné příjmy), ale také používána ke krytí neočekávaných výdajů a aktuálních potřeb kraje.

Dále byly ve schváleném rozpočtu vyčleněny jako rezervní prostředky pro rozvoj znevýhodněných částí kraje prostředky ve výši 20.000 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly použity na řešení důsledků pandemie spojenou s šířením COVID-19 v oblasti cestovního ruchu, a to na vyhlášení dotačního programu s názvem „Vstupy do turistických atraktivit zdarma“ (usnesení rady kraje č. 89/1652 ze dne 1. 6. 2020).

K 31. 7. 2020 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 151.837 tis. Kč, tj. 48,74 % upraveného rozpočtu. Z toho podstatnou část představují výdaje na vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 31. 7. 2020 z vyčleněných prostředků ve výši 26.641 tis. Kč vyčerpáno 18.501 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Jedná se o akci „Realizace energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje“ s upraveným rozpočtem 24.980 tis. Kč, která je realizována napříč odvětvími a v důsledku toho je pro přehlednost zařazena pod jedno odvětví, a akce „Výdaje související se sdílenými službami – investiční“ s upraveným rozpočtem 1.661 tis. Kč.

V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly v rozpočtu alokovány prostředky ve výši 25 tis. Kč, které nebyly dosud čerpány (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví finance a správa majetku v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví finance a správa majetku na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč

### Odvětví dopravy a chytrého regionu

Během sledovaného období byl schválený rozpočet v odvětví dopravy a chytrého regionu upraven z 3.523.236 tis. Kč na 3.602.724 tis. Kč, tj. zvýšen o 79.488 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 119.549 tis. Kč, z toho 54.296 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu.

Ve druhém čtvrtletí byly vyčísleny úspory v rámci provedených revizí rozpočtu v celkovém objemu 260.321 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Nejvýznamnější byly úspory vyčíslené v rámci akcí reprodukce majetku kraje ve výši 112.540 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 15/1812 ze dne 5. 3. 2020 o úpravě závazku schváleného usnesením č. 5/421 ze dne 14. 9. 2017, a to na celkovou výši 259 mil. Kč, v letech 2018-2024 k zajištění financování modernizace a rekonstrukce pozemních komunikací na území města Ostravy, a to Silnice II/478 Ostrava, ulice Nová Krmelínská a Silnice II/478 prodloužená Mostní II. etapa.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 16/1912 ze dne 4. 6. 2020 o peněžitém vkladu ve výši 17.254 tis. Kč do základního kapitálu obchodní společnosti Letiště Ostrava, a.s.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 16/1916 ze dne 4. 6. 2020 dofinancovat schválený závazek z rozpočtu kraje na akci Smart region „Komplexní zajištění služby inteligentního parkovacího systému v okolí Krajského úřadu Moravskoslezského kraje“, o 57 tis. Kč v letech 2021-2023.

Skutečné výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu činily k 31. 7. 2020 celkem 1.760.120 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 48,86 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkové organizace v odvětví dopravy a chytrého regionu, konkrétně Správa silnic Moravskoslezského kraje, Moravskoslezské energetické centrum a Moravskoslezské datové centrum, obdržely k 31. 7. 2020 finanční prostředky na provoz ve výši 416.166 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy a chytrého regionu byly k 31. 7. 2020 vyčleněny prostředky ve výši 360.071 tis. Kč a čerpány byly ve výši 57.659 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly v tomto odvětví čerpány finanční prostředky v částce 112.007 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví dopravy a chytrého regionu v tis. Kč

### Odvětví krizového řízení

Schválený rozpočet výdajů ve výši 146.730 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 291.787 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 145.057 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 53.435 tis. Kč, z toho 45.688 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu.

V rámci tohoto odvětví byly revizí rozpočtu ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 3.154 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19.

V odvětví krizového řízení byly alokovány finanční prostředky ve výši 71.893 tis. Kč na akci rozpočtu kraje „Opatření proti šíření nákazy koronavirem COVID-19“. Jednalo se o prostředky ve výši 10.000 tis. Kč poskytnuté ze státního rozpočtu z kapitoly Všeobecná pokladní správa na pokrytí prvotních nákladů na akce a nezbytná opatření přijatá krajem v návaznosti na řešení krizové situace. Dále se jednalo o prostředky z rezervy na řešení krizových situací ve výši 500 tis. Kč, z rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním ve výši 49.500 tis. Kč a prostředky za prodej desinfekčních přípravků Anti‑COVID obcím a dalším subjektům (tyto prostředky představují úhradu výdajů vynaložených krajem na jejich pořízení).

Skutečné výdaje v odvětví krizového řízení činily k 31. 7. 2020 celkem 149.881 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 51,37 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 12.247 tis. Kč, které byly dosud čerpány ve výši 4.794 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 31. 7. 2020 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 536 tis. Kč, prostředky nebyly dosud čerpány (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví krizového řízení v členění dle účelu v tis. Kč

1. Výdaje v odvětví krizového řízení na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví krizového řízení v tis. Kč

### Odvětví kultury

V roce 2020 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 779.620 tis. Kč. K 31. 7. 2020 byl rozpočet odvětví upraven na 940.936 tis. Kč, čímž došlo ke zvýšení rozpočtu o 161.316 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 245.537 tis. Kč, z toho 105.930 tis. Kč bylo určeno na akce reprodukce majetku kraje a 77.950 tis. Kč na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů.

V odvětví kultury byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 90.366 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Z takto vyčíslených prostředků se jednalo o 54.723 tis. Kč v rámci akcí reprodukce majetku kraje.

Skutečné výdaje v odvětví kultury řízení činily k 31. 7. 2020 celkem 420.370 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 44,68 % upraveného rozpočtu.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví kultury byly ve sledovaném období vyplaceny prostředky ve výši 12.486 tis. Kč.

Významný objem výdajů v tomto odvětví představují příspěvky poskytnuté na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 282.476 tis. Kč, z nichž byly ve sledovaném období vyplaceny prostředky v objemu 173.532 tis. Kč.

Prostředky ve výši 17.929 tis. Kč určené na návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly dosud čerpány ve výši 11.335 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 178.014 tis. Kč. K 31. 7. 2020 byly prostředky čerpány ve výši 50.138 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly čerpány ve výši 135.210 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví kultury v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví kultury na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví kultury v tis. Kč
4. Návratné finanční výpomoci v odvětví kultury v tis. Kč

### Odvětví prezentace kraje a ediční plán

Schválený rozpočet výdajů ve výši 54.440 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově snížen na částku 49.151 tis. Kč, což je snížení o 5.289 tis. Kč.

V prvním čtvrtletí byly do rozpočtu tohoto odvětví zapojeny nedočerpané účelově vymezené výdaje roku 2019 ve výši 7.351 tis. Kč, z toho o 5.699 tis. Kč byla navýšena akce rozpočtu kraje „Realizace komunikační strategie“.

V odvětví prezentace kraje a ediční plán byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 10.374 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Nejvýznamnější úspora byla vyčísleny ve výši 6.100 tis. Kč v rámci akce rozpočtu kraje „Propagace kraje a prezentační předměty“.

Celkově byly v tomto odvětví čerpány prostředky ve výši 15.789 tis. Kč.

1. Výdaje v odvětví prezentace kraje a ediční činnost v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví prezentace kraje a ediční činnost na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč

### Odvětví regionálního rozvoje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 339.182 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl celkově snížen na částku 266.497 tis. Kč, tj. snížení o 72.685 tis. Kč.

Objemově významná úprava v prvním čtvrtletí 2020 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 ve výši 31.624 tis. Kč. Na úhradu výdajů na samosprávné a jiné činnosti byly zapojeny do rozpočtu kraje na rok 2020 nedočerpané prostředky ve výši 31.449 tis. Kč (z toho na úhradu druhých splátek dotací v rámci dotačních programů ve výši 15.228 tis. Kč).

V odvětví regionálního rozvoje v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 63.787 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Nejvýznamnější úspory byly vyčísleny v samosprávných a jiných činnostech, a to ve výši 49.010 tis. Kč, z toho se jednalo o prostředky určené na dotační programy 19.249 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1848 ze dne 5. 3. 2020 rozhodlo o dofinancování dotačního programu „Podpora obnovy a rozvoje venkova Moravskoslezského kraje 2020“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 5.299 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1859 ze dne 5. 3. 2020 rozhodlo o dofinancování dotačního programu „Podpora podnikání v Moravskoslezském kraji 2020“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 2.474 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 16/1957 ze dne 4. 6. 2020 rozhodlo o dofinancování dotačního programu „Program na podporu financování akcí s podporou EU“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 8.000 tis. Kč. Dále rozhodlo zastupitelstvo kraje stejným usnesením o dofinancování činností spojených se společnou expozicí a prezentací na veletrhu MIPIM 2020 se Statutárním městem Ostrava a realizované v rámci akce rozpočtu kraje „Podpora rozvojových aktivit v oblasti regionálního rozvoje“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 1.000 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 16/1948 ze dne 4. 6. 2020 rozhodlo o dofinancování dotačního programu „Podpora Místních akčních skupin Moravskoslezského kraje 2020“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 651 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 116/1951 ze dne 4. 6. 2020 rozhodlo o dofinancování dotačního programu „Program na podporu stáží žáků a studentů ve firmách 2020“ z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 1.967 tis. Kč.

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 136.784 tis. Kč, tj. 51,33 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 83.549 tis. Kč bylo vyplaceno celkově 38.157 tis. Kč.

V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly vyplaceny prostředky ve výši 3.0110 tis. Kč, což představuje 33,37 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví regionálního rozvoje v členění dle účelu v tis. Kč



1. Výdaje v odvětví regionálního rozvoje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč

### Odvětví cestovního ruchu

Schválený rozpočet výdajů ve výši 80.275 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 169.165 tis. Kč. Celkově byly k 31. 7. 2020 navýšeny prostředky o 88.890 tis. Kč.

Objemově významná úprava za první čtvrtletí roku 2020 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví v celkovém objemu 23.622 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020. Nejvýznamnější byl nárůst rozpočtu výdajů u akcí v samosprávných a jiných činnostech realizovaných krajským úřadem, a to o 19.257 tis. Kč (na úhradu druhých splátek dotací v rámci dotačních programů byly zapojeny prostředky ve výši 8.550 tis. Kč).

V odvětví cestovního ruchu byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 3.643 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 31. 7. 2020 celkem 52.207 tis. Kč, což představuje 30,86 % upraveného rozpočtu.

Rozpočtované dotační programy v objemu 99.806 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byly čerpány ve výši 12.074 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví cestovního ruchu byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 4.316 tis. Kč. K 31. 7. 2020 byly prostředky čerpány ve výši 3.642 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 1.434 tis. Kč byly čerpány ve výši 666 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví cestovního ruchu v členění dle účelu v tis. Kč



1. Výdaje v odvětví cestovního ruchu na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč



### Odvětví sociálních věcí

Schválený rozpočet výdajů na rok 2020 v odvětví sociálních věcí ve výši 1.250.161 tis. Kč byl následně upraven na částku 3.447.433 tis. Kč, což představuje navýšení o 2.197.272 tis. Kč.

V prvním čtvrtletí roku 2020 došlo v tomto odvětví k zapojení nedočerpaných účelově vymezených výdajů roku 2019 ve výši 409.710 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020, a to zejména na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 303.858 tis. Kč a akce reprodukce majetku kraje ve výši 102.254 tis. Kč.

V odvětví sociálních věcí byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 169.190 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly vyčísleny úspory ve výši 78.970 tis. Kč, u příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 47.900 tis. Kč a u akcí reprodukce majetku kraje ve výši 39.728 tis. Kč.

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 2.795.874 tis. Kč, tj. na 81,1 % upraveného rozpočtu.

Rozpočtované dotační programy v objemu 1.845.431 tis. Kč v odvětví sociálních věcí byly ve sledovaném období čerpány ve výši 1.669.557 tis. Kč.

Prostředky ve výši 111.500 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly rozpočtovány k zabezpečení běžného chodu organizací v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v platném znění. K datu 31. 7. 2020 byly poskytnuty v plné výši.

Na akce reprodukce majetku kraje v oblasti sociálních věcí byly k 31. 7. 2020 vyčleněny finanční prostředky ve výši 155.538 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na tyto akce činilo 40.851 tis. Kč, což představuje 26,61 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2020 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 473.574 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 298.252 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví sociálních věcí v členění dle účelu v tis. Kč



1. Výdaje v odvětví sociálních věcí na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví sociálních věcí v tis. Kč



1. Návratné finanční výpomoci v odvětví sociálních věcí v tis. Kč

### Odvětví školství

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1.484.250 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 18.615.242 tis. Kč. Jednalo se zejména o úpravu rozpočtu související s neinvestičními dotacemi z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, a to především určenými k financování mzdových nákladů celkově v objemu 16.967.340 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 5.300.702 tis. Kč, obcemi ve výši 10.823.153 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 684.440 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky.

Objemově významná úprava v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 322.060 tis. Kč. Jednalo se zejména o výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje ve výši 206.603 tis. Kč a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v celkové výši 69.467 tis. Kč.

V odvětví školství byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 284.034 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. V rámci akcí reprodukce majetku kraje byly vyčísleny úspory ve výši 141.593 tis. Kč a u příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím prostředky ve výši 82.435 tis. Kč.

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 31. 7. 2020 čerpán ve výši 12.286.860 tis. Kč, tj. čerpání na 66 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví školství byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 44.783 tis. Kč, a to z prostředků alokovaných v upraveném rozpočtu v objemu 51.608 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 31. 7. 2020 poskytnuto 3.981.526 tis. Kč, z toho na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 3.536.779 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 31. 7. 2020 z vyčleněných prostředků ve výši 484.052 tis. Kč vyčerpáno 168.728 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Ve sledovaném období byly v tomto odvětví čerpány finanční prostředky i v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v částce 97.823 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví školství v členění dle účelu v tis. Kč 
2. Výdaje v odvětví školství na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč



Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví školství v tis. Kč

1. Návratné finanční výpomoci v odvětví školství v tis. Kč

### Odvětví územního plánování a stavebního řádu

Rozpočet výdajů v odvětví územního plánování a stavebního řádu byl schválen ve výši 6.600 tis. Kč a následně upraven na 5.752 tis. Kč, což představuje snížení rozpočtu o 848 tis. Kč.

Objemově významná úprava v prvním čtvrtletí 2020 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví ve výši 1.967 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akce Aktualizace Zásad územního rozvoje Moravskoslezského kraje ve výši 1.767 Kč.

V odvětví územního plánování a stavebního řádu byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 2.815 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19.

Rozpočet výdajů v tomto odvětví byl k 31. 7. 2020 čerpán ve výši 3.678 tis. Kč, tj. čerpání na 63,93 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví územního plánování a stavebního řádu v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví územního plánování a stavebního řádu na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč



### Odvětví zdravotnictví

Schválený rozpočet výdajů v odvětví zdravotnictví představuje částku 1.304.378 tis. Kč. K 31. 7. 2020 činil upravený rozpočet 1.925.972 tis. Kč, což představuje navýšení o 621.594 tis. Kč.

Objemově významná úprava v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví ve výši 139.672 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akcí reprodukce majetku kraje ve výši 90.167 tis. Kč, akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů ve výši 17.062 tis. Kč a na návratné finanční výpomoci v celkovém objemu 32.157 tis. Kč.

V odvětví zdravotnictví byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 39.635 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Jednalo se zejména o úspory vyčíslené v rámci akcí reprodukce majetku kraje ve výši 38.422 tis. Kč.

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 934.953 tis. Kč, což představuje čerpání na 48,54 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví zdravotnictví byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 4.934 tis. Kč, a to z prostředků alokovaných v upraveném rozpočtu v objemu 5.000 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2020 poskytnuto 610.122 tis. Kč, což představuje 64,63 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 31. 7. 2020 z prozatím vyčleněných prostředků ve výši 490.896 tis. Kč vyčerpáno 94.383 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2020 v odvětví zdravotnictví vyčleněny prostředky ve výši 212.485 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 165.571 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví zdravotnictví v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví zdravotnictví na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví v tis. Kč
4. Návratné finanční výpomoci v odvětví zdravotnictví v tis. Kč

### Odvětví životního prostředí

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí ve výši 799.030 tis. Kč byl k 31. 7. 2020 zvýšen na 919.329 tis. Kč, což představuje navýšení o 120.299 tis. Kč.

Objemově významná úprava v prvním čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2019 v tomto odvětví ve výši 390.676 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2020. Zejména se jednalo o prostředky ve výši 320.010 tis. Kč určené na projekty kotlíkových dotací financovaných z evropských finančních zdrojů tak i jako individuálních dotací.

V odvětví životního prostředí byly v rámci revize rozpočtu kraje ve druhém čtvrtletí vyčísleny úspory ve výši 45.438 tis. Kč, které byly použity na snížení objemu daňových příjmů ze sdílených daní v důsledku jejich výpadku v návaznosti na pandemické šíření COVID-19. Nejvýznamnější byly úspory u samosprávných a jiných činností realizovaných prostřednictvím krajského úřadu v objemu 23.583 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 16/1968 ze dne 4. 6. 2020 bylo rozhodnuto o dofinancování dotačního programu „Ozdravné pobyty pro žáky 1. stupně základních škol“ pro roky 2018-2020 z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 4.345 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 16/1969 ze dne 4. 6. 2020 bylo rozhodnuto o dofinancování dotačního programu „Ozdravné pobyty pro děti předškolního věku“ pro roky 2018-2020 z rozpočtu kraje na rok 2021 ve výši 3.504 tis. Kč.

Vyčerpáno bylo v odvětví životního prostředí 238.087 tis. Kč, což představuje čerpání na 25,9 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví životního prostředí byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 20.952 tis. Kč, a to z prostředků alokovaných v upraveném rozpočtu v objemu 332.526 tis. Kč. Významný podíl na prostředcích alokovaných v rámci dotačních programů mají kotlíkové dotace, které jsou financovány ze státního rozpočtu ve výši 250.000 tis. Kč.

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví životního prostředí byly k 31. 7. 2020 rozpočtovány prostředky v celkové výši 539.440 tis. Kč. Objemově významné jsou projekty v rámci Kotlíkových dotací v Moravskoslezském kraji realizované v rámci Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020, a to ve výši 520.600 tis. Kč. Jejich cílem je spolufinancování výměny zdroje tepla pro rodinné domy v kraji ze stávajícího kotle na pevná paliva s ručním přikládáním za ekologický zdroj tepla.

Akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly v tomto odvětví k 31. 7. 2020 čerpány ve výši 205.662 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví životního prostředí v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví životního prostředí na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč
4. **Přehled financování dotačních programů k 31. 7. 2020**

V roce 2020 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 562.303 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 1.902.613 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno nejen zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2019 do rozpočtu roku 2020 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkovém objemu 2.109.930 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (z toho finanční prostředky ve výši 1.508.736 tis. Kč byly rozpočtovány v rámci dotačního programu a prostředky ve výši 548.027 tis. Kč byly rozpočtovány jako příspěvek na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím).

K 31. 7. 2020 bylo vyčerpáno 1.796.304 tis. Kč. Dotační programy jsou průběžně vyhlašovány, po termínu pro předložení žádostí jsou tyto žádosti posuzovány a předkládány do zastupitelstva kraje ke schválení a jejich proplácení se realizuje průběžně, zejména však v závěru roku, kdy jsou předkládána závěrečná vyúčtování.

V důsledku pandemického šíření koronaviru COVID-19 byla přijata usnesením rady kraje č. 86/7563 ze dne 20. 4. 2020 Opatření k řešení ekonomických dopadů COVID-19 na rozpočet kraje na rok 2020. Tato opatření mj. omezila poskytování dotací z rozpočtu kraje na rok 2020 pouze na ty, které souvisely s ochranou života a zdraví lidí nebo se zajištěním zmírnění dopadu vyvolaných pandemických šířením COVID-19. V důsledku této skutečnosti došlo nejen ke zpoždění při vyhlášení některých dotačních programů pro rok 2020, ale hlavně došlo ke zpoždění při jejich vyhodnocení a schválení příjemců v orgánech kraje. Některé dotační programy byly zrušeny a jiné dotační programy podporující růst ekonomiky vyhlášeny.

V níže uvedeném přehledu a textové části této kapitoly nejsou obsaženy prostředky určené příspěvkovým organizacím kraje poskytnuté v rámci dotačních programů. Tyto finanční prostředky jsou součástí příspěvku na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím. Dále zde nejsou obsaženy prostředky určené na financování programu kotlíkových dotací v odvětví životního prostředí spolufinancovaných z prostředků evropských finančních zdrojů. Tyto údaje jsou součástí přílohy č. 4 materiálu.

1. Dotační programy Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2020 - členění dle odvětví v tis. Kč
2. **Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje k 31. 7. 2020 v členění dle odvětví**

Schváleným rozpočtem na rok 2020 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 1.212.471 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 7. 2020 byl ve výši 1.749.167 tis. Kč.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 31. 7. 2020 úhrnně 443.843 tis. Kč, tj. čerpání na 25,37 % upraveného rozpočtu. Nízké čerpání je zapříčiněno zejména prodloužením zadávacích řízení na realizaci staveb např. s ohledem na potřebu doplnění nabídek vevztahu k zákonu o zadávání veřejných zakázek, popř. opakováním veřejných zakázek z důvodu vyšší nabídkové ceny. Realizace některých akcí probíhá v hlavní stavební sezóně a čerpání rozpočtu se projeví až v následujících měsících. Velká část stavebních prací týkajících se akcí v odvětví školství je realizována během letních prázdnin a fakturace proběhne do konce roku 2020. V odvětví zdravotnictví se převážně jedná o akce, které byly zařazeny do upraveného rozpočtu na rok 2020 ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření za rok 2019.

Výrazný vliv na zpomalení realizace již zahájených akcí a oddálení realizace nových akcí mělo vypuknutí pandemie COVID-19. V této souvislosti byla provedena revize rozpočtu akcí reprodukce majetku kraje a schválena změna financování a posunutí závazků financování do dalších let.

1. Reprodukce majetku kraje k 31. 7. 2020 - členění dle odvětví v tis. Kč



Na reprodukci majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byla ve schváleném rozpočtu na rok 2020 vyčleněna částka ve výši 1.025.674 tis. Kč. K 31. 7. 2020 byl rozpočet upraven na výši 921.461 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 451.318 tis. Kč, což představuje 48,98 % upraveného rozpočtu.

Podrobný přehled akcí v oblasti reprodukce majetku kraje (vyjma reprodukce majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů), a to v členění na jednotlivá odvětví je uveden v příloze č. 4 materiálu.

### Přehled výdajů na akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2020 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2020 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 2.008.967 tis. Kč, a to na realizaci 104 projektů v rámci programového období 2014 – 2020. V průběhu měsíce ledna 2020 došlo zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2019 do rozpočtu 2020 ke zvýšení výdajové části rozpočtu celkem o 805.477 tis. Kč, a to hlavně k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období 2014 – 2020. K navýšení výdajové části rozpočtu o částku 68.922 tis. Kč v rámci sledovaného období došlo rovněž v důsledku změny v příjmech, jednak byly zapojeny dotace poskytnuté jednotlivými řídícími orgány za účelem spolufinancování projektů z evropských zdrojů a dále došlo u některých projektů k posunu očekávaného příjmu dotace do následujícího roku. K 31. 7. 2020 došlo ke snížení upraveného rozpočtu výdajů o úhrnnou částku 598.649 tis. Kč na základě provedených souhrnných rozpočtových úprav za období leden až červenec a z důvodu očekávaného propadu příjmů v souvislosti se šířením nákazy koronavirem COVID-19. Ke snížení rozpočtu výdajů na akce spolufinancované z EU o částku 261.000 tis. Kč došlo v souvislosti se změnou zdroje financování u kotlíkových dotací – 3. grantové schéma. Na výplatu kotlíkových dotací bude z části přispívat i Ministerstvo životního prostředí z prostředků státního rozpočtu, a tudíž je tato část kotlíkových prostředků přesunuta do kapitoly 2. Přehled financování dotačních programů k 31. 7. 2020.

K 31. 7. 2020 činil upravený rozpočet 2.026.486 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 1.018.746 tis. Kč, což představuje 50,27 % upraveného rozpočtu.

V rámci upraveného rozpočtu na rok 2020 je vyčleněno 14.327 tis. Kč na úhradu výdajů za projekty realizované v programovém období 2007 – 2013. Jedná se o prostředky na úhradu odvodů za porušení rozpočtové kázně na základě následných kontrol a úhradu výdajů souvisejících s výsledkem soudního řízení a ke dni 31. 7. 2020 nebyly výdaje čerpány.

1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2020 - členění dle odvětví v tis. Kč

Pro plynulé zajištění realizace projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů schválilo zastupitelstvo kraje zahájení realizace některých projektů před vydáním rozhodnutí o poskytnutí dotace. V souvislosti s tím zastupitelstvo kraje postupně rozhodlo o závazku dofinancovat celkem 75 projektů v případě nevydání rozhodnutí o poskytnutí dotace. Ke dni zpracování materiálu bylo v případě 54 projektů vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace, 7 projektů bylo pozastaveno a ve 3 případech nebyly projekty přijaty k financování. Aktuální výše celkového závazku činí přibližně 5.180 tis. Kč.

Podrobný přehled akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů za jednotlivá odvětví a jejich financování ve sledovaném období je uveden v příloze č. 5 materiálu.

Seznam použitých zkratek:

a.s. akciová společnost

ČNB Česká národní banka

ČS Česká spořitelna, a. s.

ČSOB Československá obchodní banka, a. s.

DPH daň z přidané hodnoty

EIB Evropská investiční banka

EU Evropská unie

HZS MSK Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje

ICT informační a komunikační technologie

JT J&T Banka, a. s.

IZS Integrovaný záchranný systém

KB Komerční banka, a. s.

KP kulturní památka

MONETA MONETA Money Bank, a. s.

MSK Moravskoslezský kraj

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

NKP Národní kulturní památka

OB Oberbank AG pobočka Česká republika

OP operační program

p. o. příspěvková organizace

PPF PPF Banka, a. s.

RFB Raiffeisenbank, a. s.

SB Sperbank CZ, a. s.

SFDI Státní fond dopravní infrastruktury

s. p. státní podnik

s. r. o. společnost s ručením omezeným

SR Státní rozpočet

UCB UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s.

UR upravený rozpočet

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita