# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2023

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2023 byl schválen ve výši 14.892.238 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 11.842.995 tis. Kč a financování ve výši 3.049.243 tis. Kč.

1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2023 v tis. Kč

Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2023 je ve výši 42.922.917 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2023:

1. Přijetí účelových dotací

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně zejména v důsledku přijetí účelových dotací (nárůst celkem o 25.701.744 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly dotace ze státního rozpočtu, a to neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 20.579.912 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 2.977.419 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 Moravskoslezského kraje na léta 2021 ‑ 2023, a která jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Úpravy rozpočtu roku 2023 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2022

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 10/948 ze dne 15. 12. 2022 došlo k 31. 7. 2023 ke zvýšení výdajové části rozpočtu a snížení příjmové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2022 do rozpočtu na rok 2023 v celkové výši 2.449.807 tis. Kč, z toho prostředky ve výši:

* 1.758.273 tis. Kč k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2023 (usnesení rady kraje č. 60/4403 ze dne 16. 1. 2023 a č. 61/4474 ze dne 6. 2. 2023),
* 2.558 tis. Kč v souvislosti s finančním vypořádáním účelově poskytnutých dotací kraji v roce 2022 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu (usnesení rady kraje č. 63/4721 ze dne 6. 3. 2023),
* 675.160 tis. Kč k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2023 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2019–2027, schválenou usnesením zastupitelstva kraje č. 14/1717 ze dne 12. 12. 2019, a programovým prohlášením rady kraje Vize 2030 (schváleným usnesením rady kraje č. 10/521 ze dne 22. 2. 2021),
* 12.581 tis. Kč k nahrazení příjmů v rozpočtu kraje na rok 2023, které byly přijaty koncem roku 2022 (usnesení rady kraje č. 63/4721 ze dne 6. 3. 2023),
* 1.235 tis. Kč k vypořádání Sociálního fondu za rok 2022 (usnesení rady kraje č. 68/5123 ze dne 22. 5. 2023).

1. Úpravy rozpočtu v souvislosti s pomocí Ukrajině

V souvislosti s poskytováním humanitární pomoci občanům Ukrajiny byly ve sledovaném období leden až červenec vyčleněny prostředky v rozpočtu kraje ve výši 942.703 tis. Kč, vyčerpáno bylo 602.175 tis. Kč. Bližší informace o prostředcích vyčleněných v rozpočtu kraje na humanitární pomoc občanům Ukrajiny postiženým ozbrojeným konfliktem a jejich čerpání jsou popsány v odvětví krizového řízení v rámci kapitoly Plnění rozpočtu kraje dle odvětví.

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2023 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 2023 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. 2023 jsou příjmy plněny na 70 % upraveného rozpočtu. Skutečné příjmy činí 26.369.788 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů období leden ‑ červenec 2023 se stejným obdobím roku 2022 došlo celkově v letošním roce ke zvýšení příjmů kraje o 4.262.453 tis. Kč. Meziroční nárůst příjmů souvisel s vyšším objemem přijatých dotací z jednotlivých ministerstev a z evropských finančních zdrojů (růst o 3.253.959 tis. Kč) a skutečných daňových příjmů (růst o 971.890 tis. Kč). Dále došlo k nárůstu kapitálových příjmů (růst o 17.466 tis. Kč) a přijatých nedaňových příjmů (růst o 19.139 tis. Kč).

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



### Daňové příjmy

Schválený rozpočet daňových příjmů kraje činí 8.580.950 tis. Kč. Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 8.602.457 tis. Kč.

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



Skutečně přijaté daňové příjmy kraje k 31. 7. 2023 činí 6.185.518 tis. Kč, tj. 72 % upraveného rozpočtu. Výnosy ze sdílených daní dosáhly výše 6.076.999 tis. Kč, ve stejném období loňského roku pak 5.144.691 tis. Kč. Ve srovnání období leden až červenec 2023 a stejného období roku 2022 došlo celkově ke zvýšení příjmů ze sdílených daní o 932.308 tis. Kč.

Na zvýšení celkového výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z příjmů právnických osob (nárůst o 520.223 tis. Kč), daň z přidané hodnoty (nárůst o 185.763 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob placené plátci (nárůst o 161.014 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob vybírané srážkou (nárůst o 65.935 tis. Kč). Naopak ke snížení výnosu došlo u daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky (pokles o 626 tis. Kč). Zvýšený daňový výběr je ovlivněn zejména přetrvávající vysokou inflací, vysokým ziskem firem a růstem mezd.

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní v jednotlivých měsících (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2021 ‑ 2023 v tis. Kč

Mezi daňové příjmy patří také správní poplatky (skutečný výběr k 31. 7. 2023 ve výši 1.886 tis. Kč), přijaté poplatky za znečišťování ovzduší (8.309 tis. Kč) a přijaté poplatky za odebrané množství podzemní vody (16.837 tis. Kč).

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 755.536 tis. Kč, upravený rozpočet 805.456 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden až červenec 2023 navýšen o 49.920 tis. Kč.

Do rozpočtu kraje byly v průběhu roku zapojeny zejména finanční prostředky v objemu 43.651 tis. Kč z finančního vypořádání dotací a příspěvků za rok 2022 (případně předešlá léta), příjem z odvodů příspěvkových organizací ve výši 14.522 tis. Kč, sankční platby přijaté od státu, samosprávných územních celků a ostatních subjektů ve výši 5.036 tis. Kč. Naopak ke snížení rozpočtu došlo u příjmů z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí o 7.400 tis. Kč, a to 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.

Dále ke snížení rozpočtu příjmu došlo u splátek půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a obdobných osob o 10.000 tis. Kč z důvodu příjmu vratky návratných finančních výpomocí od subjektu KAFIRA, o. p. s., již koncem roku 2022 (tento příjem byl zařazen do rozpočtu roku 2023).

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



Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 31. 7. 2023 výše 569.441 tis. Kč, tj. 71 % upraveného rozpočtu.

Do rozpočtu kraje byl přijat objem nedaňových příjmů ve výši 241.410 tis. Kč (položky 2412, 2420, 2441, 2451 a 2459), který představuje splátky půjčených prostředků od různých subjektů – právnických osob, obcí a příspěvkových organizací

Objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří úroky z bankovních účtů ve výši 206.967 tis. Kč (položka 2141), u kterých se daří prostřednictvím nasmlouvaných bankovních produktů souvisejících se zhodnocováním finančních prostředků kraje dosahovat vyššího úrokového zhodnocení.

Do rozpočtu kraje byly přijaty nedaňové příjmy ve výši 52.010 tis. Kč (položky 2223 a 2229) z vratek finančních prostředků zaslaných na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2022 (případně i minulých let) převážně z poskytnutých dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, z jednotlivých dotačních programů kraje, individuálních dotací a nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům z rozpočtu kraje v roce 2022 na úhradu prokazatelné ztráty v silniční dopravě. Příjmy z pronájmu pozemků a ostatních nemovitostí a jejich částí (položky 2131, 2132 a 2139) dosáhly celkové výše 18.779 tis. Kč. Jsou to zejména příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 18.379 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného).

Příjmy z odvodů příspěvkových organizací (položka 2122) ve výši 14.522 tis. Kč zahrnuje odvody z investičního fondů příspěvkových organizací v odvětví zdravotnictví a sociálních věcí.

Příjem ze sankčních plateb ve výši 16.331 tis. Kč (položky 2211 a 2212) zahrnuje přijaté pokuty (od obcí, právnických a fyzických osob) související zejména s realizací následné veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné finanční podpory podle zákona o finanční kontrole, s pokutami uloženými za správní delikty v rámci institutu nízkorychlostního vážení, s pokutami za porušení podmínek smluv o poskytování veřejných služeb v přepravě cestujících veřejnou linkovou a drážní dopravou.

### Kapitálové příjmy

Schválený rozpočet kapitálových příjmů činí 52.476 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen na 62.561 tis. Kč z důvodu zapojení příjmů z prodeje pozemků (navýšení o 9.415 tis. Kč) a příjmů z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku ve výši 670 tis. Kč.

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



Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 31.861 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 51 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje pozemků ve výši 7.426 tis. Kč a příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí ve výši 4.515 tis. Kč, které souvisí s fakturami vystavenými na základě kupních smluv na prodej pozemků a nemovitostí na území Moravskoslezského kraje. Dále jsou to ostatní kapitálové příjmy ve výši 19.250 tis. Kč, které byly přijaty na základě smlouvy č. 01865/2008/KH uzavřené se společností Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o., na úhradu výdajů související s provozem stanice Integrovaného výjezdového centra Nošovice. Dále byly zapojeny kapitálové příjmy ve výši 670 tis. Kč z prodeje použitých osobních automobilů.

### Přijaté dotace

Od počátku roku přijal Moravskoslezský kraj dotace v úhrnné výši 19.582.967 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 51 % 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 (12.997.711 tis. Kč) a ve sportovních gymnáziích (3.159 tis. Kč), dále dotace pro soukromé školy (1.064.358 tis. Kč), na ukrajinské asistenty pedagoga ve školách (14.898 tis. Kč) a na soutěže (1.893 tis. Kč).

**Ministerstvo práce a sociálních věcí** zaslalo zejména neinvestiční nedávkový transfer podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - § 101 (2.977.418 tis. Kč), neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (20.300 tis. Kč), transfery pro poskytovatele služby péče o dítě v dětské skupině (4.248 tis. Kč), příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně‑právní ochrany dětí) (1.763 tis. Kč) a dále investiční dotaci na „Výstavbu domova pro seniory a domova se zvláštním režimem v Kopřivnici“ (31.457 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (113.964 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 byl zejména z této kapitoly poskytnut kompenzační příspěvek na ubytování osob z Ukrajiny (590.602 tis. Kč) a na výdaje při volbách do zastupitelstev obcí a výdaje spojené s volbou prezidenta ČR (1.130 tis. Kč).

**Ministerstvo pro místní rozvoj** poskytlo dotace ve výši 725 tis. Kč na obnovu techniky na Jesenické magistrále.

**Ministerstvo dopravy** poskytlo příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy ve výši 200.718 tis. Kč.

**Státní fond dopravní infrastruktury** poskytl dotaci na financování dopravní infrastruktury - stavby silnic II. a III. třídy ve vlastnictví kraje ve výši 125.000 tis. Kč.

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotace pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19 (25.752 tis. Kč) a dotace na kompenzace nákladů na nespotřebované léčivé přípravky obsahující monoklonální protilátky v souvislosti s onemocněním COVID-19 (22.025 tis. Kč). Dále dotace na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků – rezidenční místa lékařů (3.157 tis. Kč) a rezidenční místa nelékařů (2.538 tis. Kč) a dotace pro Záchrannou zdravotnickou službu na řešení mimořádných událostí a krizových situací (5.780 tis. Kč).

**Ministerstvo kultury** poskytlo zejména neinvestiční dotace na podporu profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů (8.000 tis. Kč), na kulturní aktivity (456 tis. Kč), na Veřejné informační služby knihoven (124 tis. Kč).

**Ministerstvo průmyslu a obchodu** poskytlo dotaci na Program OBCHŮDEK (4.000 tis. Kč).

**Ministerstvo vnitra** poskytlo příspěvek na výdaje spojené se zajištěním zázemí pro vyřizování žádostí o udělení dočasné ochrany a pro přidělování a koordinaci poskytování ubytování (1.654 tis. Kč).

Z **Úřadu vlády** byly zaslány dotace na podporu koordinátora romských poradců (500 tis. Kč).

Z **Ministerstva zemědělství** (326 tis. Kč)a ze **Státního fondu životního prostředí** (355 tis. Kč) byly poskytnuty dotace na realizaci akce „Plán pro zvládání sucha a stavu nedostatku vody Moravskoslezského kraje".

**Dotace od územně samosprávných celků** v celkové výši 77.721 tis. Kč zahrnují dotace od obcí Moravskoslezského kraje a jiných krajů na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční dopravě (73.462 tis. Kč) a dotace na spolufinancování projektů „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji 2.  a 3. grantové schéma“ (4.259 tis. Kč).

Od **partnera projektu a veřejných rozpočtů jiných států** byly přijaty finanční prostředky v celkové výši 5.450 tis. Kč na projekty „Regionální poradenské centrum SK-CZ“ (603 tis. Kč) a „Zvýšení přístupnosti a bezpečnosti ke kulturním památkám v česko-slovenském pohraničí“ (4.693 tis. Kč) realizovaných v rámci Operačního programu Přeshraniční spolupráce 2014+ a na projekt „Supporting mental health of young people in the era of coronavirus (Podpora duševního zdraví mládeže v době koronaviru)“ (154 tis. Kč) realizovaný v rámci Operačního programu ERASMUS+.

Další neinvestiční a investiční dotace (vyjma dotace od územně samosprávných celků, partnera projektu a ostatních) v celkové výši 1.274.221 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

Pro rok 2023 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 3.049.243 tis. Kč). Schválený schodek byl tvořen především zapojením části zůstatku hospodaření roku 2022 ve výši 1.891.205 tis. Kč (z toho ve výši 250.000 tis. Kč termínovaných vkladů), přijetím půjčených prostředků ve výši 2.558.775 tis. Kč, příděly do peněžních fondů a zapojením fondů do rozpočtu kraje v celkové výši -6.725 tis. Kč a dále splacením půjčených prostředků ve výši 1.394.012 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 7. 2023 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše -5.296.666 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 5.296.666 tis. Kč). Podrobněji jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce č. 7.

1. Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2023 v tis. Kč



**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 31. 7. 2023“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění termínovaných vkladů).

Od počátku roku 2023 byly postupně realizovány rozpočtové úpravy týkající se oblasti financování, a to jak v souvislosti s přesným vyčíslením a následným zapojením kladného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2022, tak ve vztahu k objemu přijatých dlouhodobých půjčených prostředků.

K 31. 7. 2023 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2022 a jsou určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2023, na částku 4.250.583 tis. Kč (včetně prostředků na účtech termínovaných vkladů), a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků z roku 2022 k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2023. Podstatná část nespecifikovaného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2022 ve výši 687.741 tis. Kč byla postupně zapojena do rozpočtu kraje na rok 2023. Jednalo se o prostředky, které byly použity k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2023 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2019–2027, a dále šlo o prostředky ve výši 12.581 tis. Kč k nahrazení příjmů v rozpočtu kraje na rok 2023, které byly přijaty koncem roku 2022.

K 31. 7. 2023 došlo ke změnám také u peněžních fondů v celkovém objemu 149.771 tis. Kč, kdy největší podíl mělo především zapojení účelově vázaných finančních prostředků z roku 2022 ve výši 90.429 tis. Kč a dále zapojení prostředků na vyplacení již dříve schválených úvěrů v rámci Fondu finančních zdrojů JESSICA ve výši 78.420 tis. Kč.

Skutečný stav na účtech fondů včetně jejich tvorby, čerpání a zůstatků na účtech znázorňuje tabulka č. 9.

Pro rok 2023 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrů od ČS (smlouva o úvěru z roku 2020) a od UCB (smlouva o úvěru z roku 2019) v celkové výši 2.222.097 tis. Kč. Současně upravený rozpočet kraje na rok 2023 zahrnuje splátku úvěru od EIB (smlouva z roku 2010) ve výši 76.715 tis. Kč, splátku úvěru UCB – refinancování úvěru od EIB (smlouva z roku 2019) ve výši 168.280 tis. Kč, a dále finanční prostředky rozpočtované na splátky části úvěru od UCB – projektový ve výši 1.074.065 tis. Kč.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se rovněž zachycují na položkách třídy Financování, probíhají vklady a výběry na účtech termínovaných vkladů. Ve schváleném rozpočtu se jedná u příjmů o zapojení části zůstatku hospodaření roku 2022 ve výši 250.000 tis. Kč, který k 31. 7. 2023 zůstává nezměněn. Příjem prostředků z účtů termínovaných vkladů z důvodu ukončení termínovaných vkladů činí v celkovém objemu 26.449.772 tis. Kč, naopak skutečný výdej prostředků na účty krátkodobých termínovaných vkladů dosáhl ke sledovanému datu výše 28.435.121 tis. Kč. Jedná se zejména o realizaci opakovaných termínovaných vkladů prostřednictvím dealingu bank, a to z důvodu maximalizace úrokových výnosů plynoucích do rozpočtu kraje. Rozdíl mezi výběry a vklady ve výši 1.985.350 tis. Kč představuje pokles objemu prostředků ve sledovaném období na účtech termínovaných vkladů.

### Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2023 dosáhla výše 2.278.802tis. Kč. V následující tabulce jsou přehledně popsány úvěry využívané krajem.

1. Přehled úvěrů využívaných krajem**

Na splácení úvěru „UCB – projektový“ jsou využívány především prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů za akce, na jejichž předfinancování si kraj půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého úvěru), a částečně vlastní prostředky kraje. K 31. 7. 2023 čerpal kraj tento úvěr na financování projektů zejména v oblasti územního plánování, sociálních věcí, zdravotnictví, dopravy a školství.

V roce 2023 je počítáno s odčerpáním úvěrového rámce ČS ve výši 1.531.688 tis. Kč. S ohledem na nepříznivý vývoj úrokových sazeb, a se zohledněním aktuální potřeby úvěrových zdrojů, zatím k čerpání úvěru nedošlo. S čerpáním v pořadí 5. úvěrové tranše je počítáno v závěru roku 2023. K 31. 7. 2023 se zatím jedná o prostředky ve výši 362.168 tis. Kč. K rozdílu oproti plánovanému čerpání dochází především z důvodů posunutí předpokládaných termínů realizace staveb, zejména v důsledku dlouhých lhůt trvání územního a stavebního řízení v rámci veřejných zakázek na výběr zhotovitele nebo vzájemné koordinace se souběžně realizovanými akcemi (např. dotazy účastníků a následné prodlužování lhůt, odvolání neúspěšných účastníků veřejných zakázek atd.).

Bližší informace o zůstatcích finančních prostředků na účtech kraje jsou obsaženy v příloze č. 7 Informace o stavu a rozložení finančních prostředků kraje a o pohledávce kraje za Sberbank CZ, a.s. v likvidaci.

Skutečný stav na účtech fondů včetně jejich tvorby, čerpání a zůstatků na účtech v období leden až červenec znázorňuje následující tabulka.

1. Peněžní fondy k 31. 7. 2023 v tis. Kč

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 31. 7. 2023 ve výši 25.460.322 tis. Kč, což činí 59 % 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 2023 v tis. Kč

Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až červenec 2023 a stejného období roku 2022 došlo celkově v letošním roce k růstu objemu výdajů kraje celkem o 4.189.652 tis. Kč. Meziroční růst objemu výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů na samosprávné a jiné činnosti realizované prostřednictvím krajského úřadu (meziroční růst o 1.762.712 tis. Kč), na akcích spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (meziroční růst o 892.524 tis. Kč), na příspěvky na provoz (meziroční růst o 791.945 tis. Kč).

V meziročním porovnání skutečných výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu objemu výdajů v odvětví školství (celkový meziroční růst o 1.657.742 tis. Kč), v odvětví sociálních věcí (celkový meziroční růst o 776.465 tis. Kč) a v odvětví krizového řízení (celkový meziroční růst o 502.900 tis. Kč).

1. **Plnění rozpočtu kraje dle odvětví**

Podrobnější údaje o výdajích na akcích reprodukce majetku kraje a akcích spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v jednotlivých odvětvích jsou uvedeny v příloze č. 4, resp. 5, materiálu.

### Vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 808.776 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje byl celkově upraven na částku 868.464 tis. Kč, což představuje navýšení o 59.688 tis. Kč. K 31. 7. 2023 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 429.970 tis. Kč, tj. 50 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 48.285 tis. Kč. Na akce reprodukce majetku kraje byly zapojeny prostředky ve výši 27.990 tis. Kč, z toho 20.631 tis. Kč na akci „Kapitálové výdaje - ICT - činnost krajského úřadu“. Do výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu byly zapojeny prostředky ve výši 15.063 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo ke snížení objemu rozpočtu tohoto odvětví o 1.944 tis. Kč. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k objemu poklesu rozpočtu o 8.943 tis. Kč. Nejvýznamnější snížení objemu rozpočtu se týkalo akce rozpočtu kraje „Ochrana zálohovaných dat krajské korporace proti škodlivému kódu“. Důvodem snížení objemu rozpočtu byla změna výdajů a navazujících příjmů dle aktuálního finančního harmonogramu projektu. U akcí reprodukce majetku kraje došlo k navýšení objemu rozpočtu o 7.000 tis. Kč na akci „Rekonstrukce budovy krajského úřadu“.

1. 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 512.446 tis. Kč byl k 31. 7. 2023 upraven na částku 814.609 tis. Kč, což představuje navýšení o 302.163 tis. Kč. K 31. 7. 2023 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 259.328 tis. Kč, tj. 32 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví finance a správa majetku v členění dle účelu v tis. Kč

Významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela se zapojením části zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 397.213 tis. Kč, z toho 155.000 tis. Kč do rezervy na krytí zvýšených výdajů a 192.000 tis. Kč na akci „Zajištění přípravy, realizace a havárie v rámci akcí reprodukce majetku kraje. Další úprava ve sledovaném období souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 23.669 tis. Kč, z toho 18.868 tis. Kč bylo určeno na výdaje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu.

V období květen až červenec došlo v tomto odvětví k poklesu objemu rozpočtu o 89.965 tis. Kč. U výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu došlo k poklesu objemu rozpočtu o 111.552 tis. Kč. Snížení objemu rozpočtu souviselo zejména s převodem prostředků alokovaných dočasně na rezervě ze zůstatku hospodaření kraje za rok 2022 do jiných odvětví. U akcí reprodukce majetku kraje došlo k růstu objemu rozpočtu o 21.587 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Nákup pozemků a ostatních nemovitostí“ o 41.144 tis. Kč. K významnému snížení objemu rozpočtu došlo u akce „Zajištění přípravy, realizace a havárie v rámci akcí reprodukce majetku“ (o 19.557 tis. Kč).

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

### Odvětví dopravy

Během sledovaného období byl schválený rozpočet v odvětví dopravy ve výši 5.229.652 tis. Kč upraven na 5.502.018 tis. Kč, tj. zvýšen o 272.366 tis. Kč. Skutečné výdaje v odvětví dopravy činily k 31. 7. 2023 celkem 2.332.003 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 42 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví dopravy v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 260.799 tis. Kč. Do výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu byly zapojeny prostředky ve výši 96.349 tis. Kč, z toho 82.000 tis. Kč na akci rozpočtu kraje „Dopravní obslužnost - linková doprava“. Na akce reprodukce majetku kraje byly zapojeny prostředky ve výši 87.501 tis. Kč, z toho na akce „Souvislé opravy silnic II. a III. tříd, včetně mostních objektů“ 28.000 tis. Kč, „Rekonstrukce mostů ev. č. 486-011, 012 Hukvaldy“ 13.500 tis. Kč a „Opěrné zdi na silnici III/48312 Čeladná – Podolanky“ 11.500 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k navýšení objemu rozpočtu odvětví dopravy o 9.709 tis. Kč. U akcí reprodukce majetku došlo v tomto období k navýšení objemu rozpočtu o 147.785 tis. Kč, z toho na akci „Souvislé opravy silnic II. a III. tříd, včetně mostních objektů“ o 381.526 tis. Kč. Naopak ke snížení objemu rozpočtu došlo u akce „Letiště Leoše Janáčka Ostrava, výstavba odbavovací plochy APN S3“ o 180.000 tis. Kč. Zahájení této stavby se předpokládá nejdříve v závěru roku, proto bylo čerpání části rozpočtu posunuto do roku 2024. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo ke snížení objemu rozpočtu o 141.002 tis. Kč, z toho u akce „Rekonstrukce a modernizace silnice II/470H Severní spoj (Ostrava)“ o 66.900 tis. Kč, „Rekonstrukce a modernizace silnice II/648 Český Těšín, ul. Frýdecká“ o 29.230 tis. Kč, „Rekonstrukce a modernizace silnice II/442 VD Kružberk – Svatoňovice – Čermná ve Slezsku“ o 28.100 tis. Kč). Tyto změny souvisely zejména s úsporami po vysoutěžení dodavatelů staveb.

1. Výdaje v odvětví dopravy na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkové organizaci v odvětví dopravy v tis. Kč

### Odvětví chytrého regionu

Schválený rozpočet výdajů ve výši 252.891 tis. Kč v odvětví chytrého regionu byl celkově zvýšen na částku 339.661 tis. Kč, což představuje růst objemu rozpočtu o 86.770 tis. Kč. Skutečné výdaje v odvětví chytrého regionu činily k 31. 7. 2023 celkem 48.083 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 14 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví chytrého regionu v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava rozpočtu od počátku roku do 30. 4. 2022 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 20.926 tis. Kč, z toho na akce reprodukce majetku kraje ve výši 10.383 tis. Kč. Ve sledovaném období byla do rozpočtu odvětví chytrého regionu na akci „Realizace energeticky úsporných opatření na budovách v majetku MSK“ zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 100.000 tis. Kč.

V odvětví chytrého regionu došlo v období květen až červenec ke snížení objemu rozpočtu o 37.626 tis. Kč. U akcí reprodukce majetku kraje došlo ke snížení objemu rozpočtu o 26.434 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Realizace energeticky úsporných opatření na budovách v majetku MSK“ o 25.826 tis. Kč. Prostředky byly v rámci upraveného rozpočtu převedeny do příslušných odvětví, ve kterém budou energeticky úsporná opatření realizována, a to do odvětví zdravotnictví a vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje. U akcí spolufinancovaných z evropských financích zdrojů došlo ke snížení objemu rozpočtu o 12.000 tis. Kč na akci rozpočtu kraje „POHO Park Gabriela“.

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

### Odvětví krizového řízení

Schválený rozpočet výdajů ve výši 143.824 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 1.188.287 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 1.044.463 tis. Kč. Skutečné výdaje v odvětví krizového řízení činily k 31. 7. 2023 celkem 694.555 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 58 % upraveného rozpočtu.

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

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 104.248 tis. Kč, z toho 98.370 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu. Ve sledovaném období byla do rozpočtu odvětví krizového řízení zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 24.965 tis. Kč. Ve sledovaném období došlo k výrazným rozpočtovým úpravám na akci rozpočtu kraje „Pomoc Ukrajině“, akce byla navýšena o 577.134 tis. Kč.

V odvětví krizového řízení došlo v období květen až červenec k navýšení objemu rozpočtu o 309.949 tis. Kč. Významně se na tomto výsledku podílelo navýšení objemu rozpočtu výdajů na akci rozpočtu kraje „Pomoc Ukrajině“, a to o 307.808 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 kraje v tis. Kč

V souvislosti s poskytováním humanitární pomoci občanům Ukrajiny byly v rozpočtu kraje ve sledovaném období vyčleněny prostředky ve výši 942.703 tis. Kč.

Zdrojem byly:

* prostředky ve schváleném rozpočtu kraje ve výši 10.000 tis. Kč,
* nedočerpané prostředky kraje roku 2022 zapojené do rozpočtu kraje 2023 ve výši 7.337 tis. Kč,
* prostředky poskytnuté Ministerstvem financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa z rezervy na řešení krizových situací ve výši 590.602 tis. Kč,
* prostředky ve výši 309.398 tis. Kč určené na předfinancování úhrady kompenzačních příspěvků a paušálních náhrad obcím s rozšířenou působností, ubytovacím zařízením v Ostravě, Slezské univerzitě v Opavě a příspěvkovým organizacím kraje vyplacených v návaznosti na zajištění ubytovací kapacity pro osoby prchající z území státu Ukrajina, prostředky jsou následně požadovány k proplacení formou dotace ze strany Ministerstva financí,
* prostředky ve výši 1.300 tis. Kč poskytnuté Ministerstvem vnitra – Generálním ředitelstvím Hasičského záchranného sboru na výdaje spojené s provozem zázemí pro vyřizování žádostí o udělení dočasné ochrany a pro přidělování a koordinaci poskytování ubytování za období od 1. 9. 2022 do 31. 12. 2022 zapojené do rozpočtu kraje roku 2023,
* prostředky ve výši 354 tis. Kč poskytnuté Ministerstvem vnitra – Generálním ředitelstvím Hasičského záchranného sboru na pokrytí výdajů spojených se zajištěním zázemí pro vyřizování žádostí o udělení dočasné ochrany a pro přidělování a koordinaci poskytování ubytování za období od 1. 1. 2023 do 31. 3. 2023 zapojené do rozpočtu kraje roku 2023,
* prostředky ve výši 14.898 tis. Kč poskytnuté MŠMT na financování ukrajinských asistentů pedagoga pro mateřské školy a základní školy zřizované obcemi,
* přijatá vratka ve výši 1.655 tis. Kč z finančního vypořádání dotace poskytnuté MŠMT příspěvkovým organizacím obcí,
* přijatá vratka ve výši 159 tis. Kč z finančního vypořádání dotace poskytnuté MŠMT na jazykové kurzy pro děti cizinců migrujícím z Ukrajiny,
* prostředky z rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním ve výši 7.000 tis. Kč.

V daném období byly čerpány na uvedený účel finanční prostředky ve výši 602.175 tis. Kč na:

* poskytnutí kompenzačních příspěvků a paušálních náhrad obcím s rozšířenou působností na zajištění ubytování ve výši 526.848 tis. Kč,
* poskytnutí paušálních náhrad ubytovacím zařízením, které jsou zasmluvněny krajem, v Ostravě a Slezské univerzitě v Opavě, na zajištění ubytování ve výši 18.300 tis. Kč,
* poskytnutí paušálních náhrad příspěvkovým organizacím kraje na zajištění ubytování a stravování ve výši 29.792 tis. Kč,
* poskytnutí příspěvku příspěvkovým organizacím kraje na zajištění výuky českého jazyka pro uprchlíky z Ukrajiny ve výši 81 tis. Kč,
* financování ukrajinských asistentů pedagoga ve výši 14.898 tis. Kč,
* poskytnutí prostředků na realizaci projektu rehabilitačního centra pro vojáky a válečné veterány v Zakarpatské oblasti Ukrajiny ve výši 7.000 tis. Kč,
* zajištění provozu Krajského asistenčního centra pomoci Ukrajině na ul. Dr. Malého ve výši 533 tis. Kč,
* poskytnutí dotace z rozpočtu kraje Oblastnímu spolku Českého červeného kříže na zajištění KACPU a dalších aktivit ve výši 1.336 tis. Kč.
* provoz a vybavení ubytovacího zařízení kraje na ul. Dr. Malého ve výši 1.573 tis. Kč,
* prostředky ve výši 1.814 tis. Kč odeslané MŠMT v rámci finančního vypořádání dotací poskytnutých v roce 2022.

### Odvětví kultury

V roce 2023 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 805.834 tis. Kč. K 31. 7. 2023 byl rozpočet odvětví upraven na 890.887 tis. Kč, čímž došlo ke zvýšení objemu rozpočtu o 85.053 tis. Kč. Skutečné výdaje v odvětví krizového řízení činily k 31. 7. 2023 celkem 354.939 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 40 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví kultury v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 80.725 tis. Kč, z toho 37.862 tis. Kč bylo určeno na financování samosprávných a jiných činností zajišťovaných prostřednictvím krajského úřadu a 34.309 tis. Kč bylo určeno na financování akcí reprodukce majetku kraje. Dále byl rozpočet tohoto odvětví navýšen o finanční prostředky ve výši 30.750 tis. Kč z neúčelového přebytku hospodaření kraje za rok 2022, z toho o 15.000 tis. Kč byl navýšen objem prostředků na dotačním programu „Program obnovy památek nadregionálního významu v Moravskoslezském kraji“.

V odvětví kultury došlo v období květen až červenec ke snížení objemu rozpočtu o 30.993 tis. Kč. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo ke snížení objemu rozpočtu o 52.499 tis. Kč, z toho na akcích „Nová Horka - centrum tradic a zážitků“ o 27.608 tis. Kč, „Novostavba depozitáře Muzeum v Bruntále“ o 17.632 tis. Kč. Důvodem snížení objemu rozpočtu byla změna výdajů a navazujících příjmů dle aktuálního finančního harmonogramu projektů. Naproti tomu došlo u akcí reprodukce majetku kraje došlo k navýšení objemu rozpočtu o 24.525 tis. Kč, z toho na akci „Zámek Bruntál ‑ revitalizace objektu“ o 20.142 tis. Kč.

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

### Odvětví prezentace kraje a ediční plán

Schválený rozpočet výdajů ve výši 36.000 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 45.637 tis. Kč, což je navýšení o 9.637 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 18.297 tis. Kč, tj. 40 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví prezentace kraje a ediční plán v členění dle účelu v tis. Kč

V období leden až duben byly zapojeny do rozpočtu tohoto odvětví nedočerpané účelově vymezené výdaje roku 2022 ve výši 3.831 tis. Kč, z toho zejména na akci rozpočtu kraje „Mediální publicita MSK“ ve výši 1.818 tis. Kč a na akci rozpočtu kraje „Propagace kraje a prezentační předměty“ ve výši 1.435 tis. Kč. Dále byl v tomto období navýšen objem rozpočtu odvětví o prostředky ve výši 3.300 tis. Kč z neúčelového přebytku hospodaření za rok 2022, z toho na akci rozpočtu kraje „Podpora akcí celokrajského významu“ o 2.300 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo v tomto odvětví k růstu objemu rozpočtu o 1.488 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Realizace komunikační strategie“ o 1.271 tis. Kč. Navýšení objemu rozpočtu na této akci souviselo s uzavřením objednávky se subjektem Moravskoslezské Investice a Development, a.s., na realizaci marketingové kampaně k transformaci pohornické krajiny a Velkému Mošnovu.

1. Výdaje v odvětví prezentace kraje a ediční plán na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč

### Odvětví regionálního rozvoje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 358.528 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl navýšen na částku 449.591 tis. Kč, tj. navýšení o 91.063 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 189.072 tis. Kč, tj. 42 % upraveného rozpočtu.

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

Úprava rozpočtu v odvětví regionálního rozvoje v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 ve výši 20.504 tis. Kč, z toho na úhradu výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu finanční prostředky ve výši 19.744 tis. Kč. Další úprava rozpočtu v tomto odvětví souvisela se zapojením části zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 5.824 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Podpora odborného vzdělávání na vysokých školách v Moravskoslezském kraji“ ve výši 2.400 tis. Kč. Ve sledovaném období došlo k zapojení prostředků Fondu finančních zdrojů JESSICA do rozpočtu kraje ve výši 78.420 tis. Kč na poskytnutí schválených úvěrů.

V odvětví regionálního rozvoje došlo v období květen až červenec k poklesu objemu rozpočtu o 15.048 tis. Kč. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo ke snížení objemu rozpočtu o 15.013 tis. Kč. Významně byl snížen objem rozpočtu na akci „Prostředky na přípravu projektů“ (o 12.203 tis. Kč). Prostředky byly v rámci upraveného rozpočtu postupně převedeny do příslušných odvětví za účelem zajištění přípravy nově vzniklých projektů.

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 152.170 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 186.854 tis. Kč. Celkově byly k 31. 7. 2023 navýšeny prostředky v odvětví o 34.684 tis. Kč. Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 31. 7. 2023 celkem 56.776 tis. Kč, což představuje 30 % upraveného rozpočtu.

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

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v celkovém objemu 15.789 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023, z toho byly určeny na výdaje na samosprávné a jiné činnosti realizované krajským úřadem prostředky ve výši 15.235 tis. Kč. Do rozpočtu odvětví cestovního ruchu byla ve sledovaném období zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 15.000 tis. Kč, a to na realizaci dotačního programu Podpora modernizace a výstavby lanových drah a vleků.

V odvětví cestovního ruchu došlo v období květen až červenec k navýšení objemu rozpočtu o 610 tis. Kč. Jednalo se o růst objemu výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu na poskytnutí individuálních dotací v rámci akce rozpočtu kraje „Podpora významných akcí cestovního ruchu“.

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 2023 v odvětví sociálních věcí ve výši 1.952.826 tis. Kč byl následně upraven na částku 5.113.801 tis. Kč, což představuje navýšení o 3.160.975 tis. Kč. Výdaje byly v odvětví čerpány ve výši 3.770.305 tis. Kč, tj. na 74 % upraveného rozpočtu.

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

Významná rozpočtová úprava v období leden až duben souvisela s přijetím neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí na financování sociálních služeb ve výši 2.977.419 tis. Kč. Další úprava rozpočtu ve sledovaném období souvisela se zapojením nedočerpaných účelově vymezených výdajů roku 2022 ve výši 253.582 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023. Na akce reprodukce majetku kraje byly zapojeny prostředky ve výši 130.320 tis. Kč, z toho 71.289 tis. Kč na akci rozpočtu kraje „Výstavba domova pro seniory a domova se zvláštním režimem Kopřivnice“. Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly zapojeny prostředky ve výši 117.020 tis. Kč, z toho na akci „Rekonstrukce a výstavba Domova Březiny“ ve výši 37.499 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo v odvětví sociálních věcí ke snížení objemu rozpočtu o 136.171 tis. Kč, z toho u akcí reprodukce majetku kraje o 117.598 tis. Kč (na akci „Rekonstrukce budovy a spojovací chodby Máchova“ o 102.559 tis. Kč) a na akcích spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů o 21.527 tis. Kč (na akci „Chráněné bydlení Okrajová“ o 8.500 tis. Kč). Ke snížení objemu rozpočtu došlo v souvislosti s posunem financování staveb na rok 2024.

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

### Odvětví školství

Schválený rozpočet výdajů ve výši 2.384.026 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 23.951.147 tis. Kč, což představuje navýšení o 21.567.121 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 15.855.173 tis. Kč, tj. 66 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví školství v členění dle účelu v tis. Kč

Významná úprava rozpočtu odvětví v období leden až duben souvisela se zapojením neinvestičních dotací z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, a to především určenými k financování mzdových nákladů celkově v objemu 20.216.953 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 6.289.778 tis. Kč, obcemi ve výši 13.179.802 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 709.237 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky. Další významná úprava rozpočtu ve sledovaném období souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023 v celkové výši 483.176 tis. Kč. Jednalo se zejména o výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje ve výši 316.673 tis. Kč a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v celkové výši 155.762 tis. Kč. Dále byla ve sledovaném období do rozpočtu odvětví školství zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 39.138 tis. Kč, z toho 21.000 tis. Kč na akci reprodukce majetku kraje „Odstranění havarijního stavu střechy a fasády budovy školy“.

V období květen až červenec byl navýšen objem neinvestičních dotací z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na financování mzdových nákladů o 362.959 tis. Kč. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo v tomto období k růstu objemu rozpočtu o 50.129 tis. Kč. Největší růst objemu rozpočtu se týkal akce „Dotace MŠMT - Národní plán obnovy“ o 72.164 tis. Kč a akce „Potravinová pomoc dětem v sociální nouzi z prostředků OPZ+ v Moravskoslezském kraji“ o 21.405 tis. Kč. Významný pokles objemu rozpočtu se týkal akce „TPA – Inovační centrum pro transformaci vzdělávání“ o 21.000 tis. Kč a akce „Rozšíření a modernizace výukových prostor na JG PT Ostrava-Poruba“ o 14.858 tis. Kč.

1. Výdaje v odvětví školství na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví školství v tis. Kč
3. 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 176.607 tis. Kč a následně upraven na 194.442 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 17.835 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 171.304 tis. Kč, tj. 88 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví územního plánování a stavebního řádu v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví ve výši 17.085 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akce „Digitální technická mapa Moravskoslezského kraje“ ve výši 15.482 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k růst objemu rozpočtu tohoto odvětví o 750 tis. Kč na akci spolufinancované z evropských finančních zdrojů „Digitální technická mapa Moravskoslezského kraje II“.

1. 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 1.583.482 tis. Kč. K 31. 7. 2023 činil upravený rozpočet 2.246.546 tis. Kč, což představuje navýšení o 663.064 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 1.054.569 tis. Kč, tj. 47 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví zdravotnictví v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví ve výši 418.439 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akcí reprodukce majetku kraje ve výši 312.143 tis. Kč a na výdaje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu ve výši 55.186 tis. Kč. Ve sledovaném období byla do rozpočtu odvětví zdravotnictví zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2022 ve výši 36.550 tis. Kč, z toho na akci „Pořízení zdravotnických přístrojů a zdravotnické techniky“ ve výši 21.000 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k navýšení objemu rozpočtu odvětví zdravotnictví o 5.674 tis. Kč. Na akcích reprodukce majetku kraje došlo ke snížení objemu rozpočtu o 142.692 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Výstavba nadzemních koridorů“ o 159.974 tis. Kč v souvislosti s posunem financování stavby na rok 2024. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k navýšení objemu rozpočtu o 145.552 tis. Kč, z toho na akci „Rozvoj a modernizace pracovišť navazujících na urgentní příjem 2. typu Sdruženého zdravotnického zařízení Krnov, příspěvková organizace“ o 48.096 tis. Kč a na akci „Modernizace Nemocnice Třinec“ o 41.892 tis. Kč.

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

### Odvětví životního prostředí

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí ve výši 495.176 tis. Kč byl k 31. 7. 2023 zvýšen na 1.130.974 tis. Kč, což představuje navýšení o 635.798 tis. Kč. Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 225.949 tis. Kč, tj. 20 % upraveného rozpočtu.

1. Výdaje v odvětví životního prostředí v členění dle účelu v tis. Kč

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2022 v tomto odvětví ve výši 486.088 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2023. Zejména se jednalo o prostředky ve výši 382.997 tis. Kč určené na projekty kotlíkových dotací financovaných z evropských finančních zdrojů, dotačního programu a individuálních dotací.

V období květen až červenec došlo k růstu objemu rozpočtu odvětví životního prostředí o 135.611 tis. Kč. U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k navýšení objemu rozpočtu o 125.738 tis. Kč, z toho na akcích kotlíkových dotací o 131.138 tis. Kč.

1. Výdaje v odvětví životního prostředí na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč
3. **Přehled financování dotačních programů k 31. 7. 2023**

V roce 2023 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 621.580 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 2.486.283 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno nejen zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2022 do rozpočtu roku 2023 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program „Program na podporu poskytování sociálních služeb“ v celkovém objemu 2.977.419 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (z toho finanční prostředky ve výši 2.266.074 tis. Kč byly rozpočtovány v rámci dotačního programu a prostředky ve výši 711.345 tis. Kč byly rozpočtovány jako příspěvek na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím).

Ke dni 31. 7. 2023 bylo vyčerpáno 2.460.743 tis. Kč. Dotační programy jsou průběžně vyhlašovány, po termínu pro předložení žádostí jsou tyto žádosti posuzovány a předkládány ke schválení zastupitelstvu kraje a jejich proplácení se realizuje průběžně, zejména však v závěru roku, kdy jsou předkládána závěrečná vyúčtování.

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. 2023 - členění dle odvětví v tis. Kč
2. **Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje k 31. 7. 2023 v členění dle odvětví**

Schváleným rozpočtem na rok 2023 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 2.775.440 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 7. 2023 byl ve výši 3.990.840 tis. Kč.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 31. 7. 2023 úhrnně 999.183 tis. Kč, tj. čerpání na 25 % upraveného rozpočtu. Nízké čerpání je zapříčiněno zejména prodloužením zadávacích řízení na realizaci staveb, např. s ohledem na množství dotazů k zadávací dokumentaci, na potřebu doplnění nabídek ve vztahu k zákonu o zadávání veřejných zakázek, popř. opakováním veřejných zakázek z důvodu vyšší nabídkové ceny. Dalším důvodem jsou dlouhé lhůty trvání územního a stavebního řízení při zhotovování projektových dokumentací a získání stavebních povolení. Část stavebních akcí týkajících se odvětví školství bude zahájena či realizována během letních prázdnin a fakturace tak bude probíhat až v následujících měsících.

1. Reprodukce majetku kraje k 31. 7. 2023 - členění dle odvětví v tis. Kč

Na reprodukci majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byla ve schváleném rozpočtu na rok 2023 vyčleněna částka ve výši 1.463.096 tis. Kč. K 31. 7. 2023 byl rozpočet upraven na výši 1.755.637 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 739.505 tis. Kč, což představuje 42 % 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. 2023 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2023 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 2.295.092 tis. Kč, a to na realizaci 94 projektů. Na začátku roku došlo zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2022 do rozpočtu 2023 ke zvýšení výdajové části rozpočtu celkem o 705.670 tis. Kč.

K navýšení výdajové části rozpočtu o částku 890.211 tis. Kč v rámci sledovaného období došlo rovněž zejména v důsledku změny v příjmech. Zejména byly zapojeny dotace poskytnuté jednotlivými řídícími orgány za účelem spolufinancování projektů z evropských zdrojů. K 31. 7. 2023 došlo ke snížení upraveného rozpočtu výdajů o úhrnnou částku 307.258 tis. Kč na základě provedených souhrnných rozpočtových úprav za období leden až červenec.

K 31. 7. 2023 činil upravený rozpočet 3.589.531 tis. Kč, a to na realizaci 148 projektů, vyčerpáno bylo na tyto akce 1.642.346 tis. Kč, což představuje 46 % upraveného rozpočtu.

1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2023 - 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 31 projektů v případě nevydání rozhodnutí o poskytnutí dotace. Ke dni zpracování materiálu bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace u 9 projektů. V současnosti aktuální výše celkového závazku činí přibližně 319.925 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.

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 Sberbank CZ, a. s.

SFDI Státní fond dopravní infrastruktury

s. p. státní podnik

s. r. o. společnost s ručením omezeným

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

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita