# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2017

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2017 byl schválen ve výši 7.886.430 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 6.965.466 tis. Kč a financování ve výši 920.964 tis. Kč.

1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2017 v tis. Kč



Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2017 činí 22.285.342 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2017:

1. Přijetí státních účelových dotací.

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně zejména v důsledku přijetí účelových dotací ze státního rozpočtu (nárůst celkem o  12.735.163 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 11.119.467 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 1.204.995 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 2017 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 2/28 ze dne 22. 12. 2016 došlo ke zvýšení pouze výdajové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu na rok 2017 v celkové výši 1.852.235 tis. Kč, z toho:

* Část zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 ve výši 1.432.968 tis. Kč byla zapojena usneseními rady kraje č. 5/312 ze dne 10. 1. 2017, č. 6/370 ze dne 24. 1. 2017 a č. 9/672 ze dne 14. 3. 2017 do rozpočtu kraje na rok 2017, a to k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2017.
* Prostředky ve výši 3.884 tis. Kč byly zapojeny usnesením rady kraje č. 9/672 ze dne 14. 3. 2017 do rozpočtu na rok 2017 v souvislosti s finančním vypořádáním účelově poskytnutých dotací kraji v roce 2016 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.
* Nespecifikovaná část zůstatku hospodaření za rok 2016 byla zapojena usnesením rady kraje č. 9/672 ze dne 14. 3. 2017 ve výši 413.224 tis. Kč, a to jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2018 z důvodu očekávaného překročení úvěrového rámce ČSOB na předfinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů ve výši 314.000 tis. Kč a k posílení rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním ve výši 99.224 tis. Kč.
* Vypořádání Sociálního fondu za rok 2016 činilo 2.159 tis. Kč (usnesení rady kraje č. 14/1109 ze dne 30. 5. 2017).

1. Rozpočtové úpravy u projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů

Dále byly provedeny rozsáhlejší rozpočtové úpravy u projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to s ohledem na změny u jednotlivých projektů v I. a II. čtvrtletí 2017. Vlivem navrhovaných úprav došlo ke snížení plánovaných výdajů o 466.623 tis. Kč a plánovaných příjmů o 91.505 tis. Kč. Moravskoslezský kraj na pokrytí výdajů u těchto akcí plánoval částečně čerpání komerčního úvěru v hodnotě 351.497 tis. Kč. Rovněž příjmy v sobě zahrnovaly část určenou na splátku úvěrů ve výši 68.640 tis. Kč. Bylo navrženo, aby vzniklá úspora vlastních finančních prostředků v roce 2017 ve výši 92.261 tis. Kč byla použita na snížení plánovaného čerpání komerčního úvěru. Další významná úprava rozpočtu byla provedena v souvislosti se zapojením očekávané dotace v rámci akce „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji – II. výzva“ v úhrnné výši 273.540 tis. Kč.

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2017 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 2017 související s vlastní činností kraje, kdy tyto prostředky reflektují na aktuální potřeby kraje.

Zbývající úpravy rozpočtu neměly významný dopad na celkovou výši rozpočtu kraje.

## Příjmová část rozpočtu

K 31. 7. 2017 je upravený rozpočet příjmů plněn na 69,26 %, skutečné příjmy činí 13.697.212 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů v období a obdobného období roku 2016 celkově došlo v letošním roce ke snížení příjmů kraje o 121.889 tis. Kč. Meziroční pokles příjmů souvisel zejména především s nižším objemem přijatých dotací na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v důsledku konce Programového období 2007 – 2013 a naopak růstem přijatých dotací z jednotlivých ministerstev (kumulativní pokles celkem o 515.730 tis. Kč) a zároveň růstem daňových příjmů (nárůst celkem o 369.292 tis. Kč) a nedaňových a kapitálových příjmů (nárůst o 24.549 tis. Kč).

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



### Daňové příjmy

Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 5.778.364 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly k 31. 7. 2017 výše 3.664.797 tis. Kč, tj. 63,42 % upraveného rozpočtu.

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



Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 31. 7. 2017 výše 3.633.050 tis. Kč, v obdobném období loňského roku pak 3.272.192 tis. Kč. Ve srovnání období leden – červenec 2017 a obdobného období roku 2016 došlo celkově ke zvýšení výnosu ze sdílených daní o 360.857 tis. Kč. Na růstu výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z přidané hodnoty (245.981 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob placená plátci podle daňových přiznání (83.067 tis. Kč) a dále pak daň z příjmů právnických osob (31.239 tis. Kč).

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní v jednotlivých měsících (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2015 – 2017 v tis. Kč

Mezi daňové příjmy se zahrnují správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 31. 7. 2017 dosáhl výše 1.156 tis. Kč a dále poplatky za znečišťování ovzduší, kde výše za sledované období činí 4.044 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 164.820 tis. Kč, upravený rozpočet 234.710 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden – červenec 2017 navýšen celkově o 69.890 tis. Kč.

K významnému nárůstu rozpočtu příjmů o 29.213 tis. Kč došlo zejména u položky Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené. Jednalo o zejména o vrácenou zálohu na kupní cenu, vzhledem k nedodržení závazků plynoucích ze smlouvy na straně společnosti Asental Land s.r.o., v souvislosti s Průmyslovou zónou Nad Barborou. Dále byly do rozpočtu kraje zapojeny finanční prostředky v celkovém objemu 16.380 tis. Kč z finančního vypořádání za rok 2016 (případně předešlá léta), z toho se subjekty, které se neřídí rozpočtovou skladbou ve výši 13.452 tis. Kč a mezi krajem a obcemi a regionální radou ve výši 2.928 tis. Kč. U položky Odvody příspěvkových organizací došlo k výraznému nárůstu příjmů a to o 9.250 tis. Kč. Byly stanoveny odvody příspěvkovým organizacím v odvětví školství a sociálních věcí a souvisí s realizací akcí v rámci reprodukce majetku v odvětví školství. Z důvodu zapojení příjmů za úhrady pojistných událostí byl rozpočet na pojistných náhradách navýšen o částku 9.040 tis. Kč. Naopak ke snížení rozpočtu příjmu o 4.355 tis. Kč došlo u položky Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí 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.

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



Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 31. 7. 2017 výše 124.407 tis. Kč, tj. 53,00 % upraveného rozpočtu.

Příjem ve výši 33.811 tis. Kč na položce Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené tvoří zejména vrácenou zálohu ve výši 28.000 tis. Kč z kupní smlouvy, na jejímž základě by kraj nabyl do svého vlastnictví nemovité věci v lokalitě zamýšlené Průmyslové zóny Nad Barborou. Vzhledem k nedodržení závazků plynoucích ze smlouvy, společnost Asental Land s.r.o. vrátila zálohu v plné výši.

Objem nedaňových příjmů ve výši 17.262 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2016 (případně i minulých let), z čehož největší podíl na tomto objemu tvoří vratky nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům na úhradu prokazatelné ztráty v silniční dopravě ve výši 5.386 tis. Kč, vratky z jednotlivých kapitol státního rozpočtu ve výši 2.964 tis. Kč (z toho 638 tis. Kč tvoří vratky dotací poskytnutých v rámci evropských projektů), dále nevyčerpané a vrácené prostředky poskytnuté v předešlých letech v rámci jednotlivých dotačních programů kraje a individuálních dotací ve výši 5.258 tis. Kč aj.

Příjem na položce Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů ve výši 12.331 tis. Kč představuje splátky návratných finančních výpomocí poskytnutých z Fondu sociálních služeb v roce 2017.

V souladu se zákonem č. 254/2001 Sb., o vodách, je kraj příjemcem 50 % části zálohových plateb vybraných celním úřadem na poplatcích za odběr podzemní vody. Vzhledem ke skutečnosti, že se jedná o zálohové platby, bude následně v průběhu roku část těchto prostředků vrácena. Dle § 88 odst. 15 zmiňovaného zákona mohou být tyto prostředky dále použity pouze na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury a na zřízení a doplňování havarijního účtu do výše 10 mil. Kč. Ve sledovaném období kraj obdržel poplatky ve výši 10.519 tis. Kč.

### Kapitálové příjmy

Schválený rozpočet kapitálových příjmů činí 55.000 tis. Kč. Rozpočet kapitálových příjmů nebyl za období leden – červenec 2017 rozpočtově upraven.

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



Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 38.768 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 70,49 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje pozemků ve výši 20.069 tis. Kč a příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 2.699 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 16.000 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 9.869.240 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 71,99 % 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 (6.994.404 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (478.710 tis. Kč), na Zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců regionálního školství (23.600 tis. Kč), podpora odborného vzdělávání (15.152 tis. Kč), aj.

Ministerstvo práce a sociálních věcí zaslalo dotace na dofinancování Neinvestičního nedávkového transferu podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - § 101 (1.204.995 tis. Kč), Neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (14.000 tis. Kč) a Příspěvek na výkon sociální práce s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí (2.599 tis. Kč).

Ministerstvo dopravy poskytlo Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy (122.171 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z Ministerstva financí neinvestiční dotace (72.326 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 byla z této kapitoly poskytnuta Účelová dotace krajům – TBC ve výši (2.365 tis. Kč), Účelové dotace krajům na likvidaci léčiv (815 tis. Kč), dotace na Náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (273 tis. Kč).

Ministerstvo zdravotnictví poskytlo zejména dotace na reprodukci majetku kraje v rámci Podpory rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního zdravotnictví – program č. 235 210 – investice (6.882 tis. Kč), na Připravenost poskytovatele Záchranné zdravotnické služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací (6.459 tis. Kč), na Specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků a nelékařů - rezidenční místa – neinvestice (5.305 tis. Kč).

Ministerstvo kultury poskytlo dotace na Program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů (4.100 tis. Kč), na Kulturní aktivity (788 tis. Kč), Veřejné informační služby knihoven – neinvestice (182 tis. Kč), aj.

Ministerstvo zemědělství poskytlo dotace na Meliorace a hrazení bystřin v lesích dle § 35 odst. 1 a 3 lesního zákona (2.007 tis. Kč).

Ministerstvo vnitra poskytlo dotace na Program prevence kriminality na místní úrovni – program č. 314080 – neinvestice (598 tis. Kč) a Úřad vlády poskytlo dotace na Podporu koordinátorů romských poradců (296 tis. Kč).

**Dotace od územně samosprávných celků** zahrnují dotace od obcí v celkové výši 17.204 tis. Kč přijaté na spolufinancování dotačního projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji - 1. grantové schéma“, který je financovaný z „Operačního programu Životní prostředí 2014+“ ve výši (5.445 tis. Kč), dotace od obce na spolufinancování akce Okružní křižovatky silnic II/475 a II/474, Horní Suchá financovaného z „Integrovaného regionálního operačního programu“ (4.724 tis. Kč) a dotace na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční (6.695 tis. Kč), aj. **Regionální rada regionu soudržnosti** poskytla kraji finanční prostředky ve výši 48.557 tis. Kč související s převodem Finančního nástroje JESSICA.

Neinvestiční a investiční dotace v celkové výši 809.291 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

Pro rok 2017 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 920.964 tis. Kč). Schválený rozpočet kraje na rok 2017 byl částečně postaven na přijetí dlouhodobých půjčených prostředků ve výši 812.058 tis. Kč, částečně na příjmu prostředků z účtů termínovaných vkladů ve výši 397.546 tis. Kč, přídělem do Fondu sociálních služeb ve výši 15.000 tis. Kč a splacením půjčených prostředků ve výši 273.640 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

1. Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2017 v tis. Kč

**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 31. 7. 2017“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění termínovaných vkladů)

K 31. 7. 2017 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2016 a byly určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2017, na částku 1.783.625 tis. Kč, a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2017. Z nespecifikované části zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2016 ve výši413.224 tis. Kč byla zapojena jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2018 z důvodu očekávaného překročení úvěrového rámce Československé obchodní banky, a. s. (dále jen ČSOB) na předfinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů částka ve výši 314.000 tis. Kč a k posílení rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním částka ve výši 99.224 tis. Kč.

K úpravě rozpočtu došlo také u peněžních fondů. K 31. 7. 2017 byly zapojeny do rozpočtu kraje prostředky Fondu životního prostředí MSK ve výši 2.733 tis. Kč na dotační program „Příspěvky na ozdravné pobyty“ realizovaný v letech 2016‑2018 určený především pro předškolní děti. Prostředky Zajišťovacího fondu ve výši 333 tis. Kč byly určeny na účelové dotace jednotlivým subjektům na odstranění následků krizové situace, a to na likvidaci následků ničivého požáru průmyslové haly v Kopřivnici. Příděl do Fondu sociálních služeb byl ve sledovaném období navýšen o částku 2.052 tis. Kč na celkových 17.052 tis. Kč. Finanční prostředky tohoto fondu budou použity především na poskytování návratných finančních výpomocí poskytovatelům sociálních služeb v MSK.

Rada kraje usnesením č. 17/1449 ze dne 18. 7. 2017 schválila rozpočtové opatření, kterým byly rozpočtově přiděleny prostředky ve výši 48.557 tis. Kč do Fondu návratných finančních zdrojů Jessica. Jedná se o finanční prostředky představující již uhrazené splátky jistin a úroků z poskytnutých úvěrů v rámci Finančního nástroje Jessica, které byly připsány z vlastnictví Regionální rady do vlastnictví Moravskoslezského kraje.

Pro rok 2017 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrového rámce od ČSOB (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) ve výši 525.922 tis. Kč. Dále jsou v upraveném rozpočtu kraje na rok 2017 zahrnuty splátky úvěrů od Evropské investiční banky (smlouva z roku 2005 a smlouva z roku 2010) v celkové výši 205.000 tis. Kč. Na základě úprav evropských finančních zdrojů došlo ke snížení rozpočtovaných prostředků určených na splátky části úvěru od ČSOB o 68.640 tis. Kč na nulu.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se 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 2016 ve výši 397.546 tis. Kč, který byl k 31. 7. 2017 upraven na 466.156 tis. Kč (navýšení o 68.610 tis. Kč). Příjem (výběr) prostředků z účtů termínovaných vkladů činí 174 mil. Kč – částka 170 mil. Kč představuje vrácení jistiny od J&T Banky, a. s. z důvodu ukončení municipálního vkladu a částka ve výši 4 mil. Kč jsou vratky jistin od PPF Banky, a. s. z duálních depozitních obchodů. Výdej (vklad) prostředků na účty termínovaných vkladů ve výši 304 mil. Kč – částka ve výši 300 mil. Kč byla realizována na navýšení těchto vkladů u společnosti J&T Banky, a. s. ve výši 200 mil. Kč a u Sberbank CZ, a. s. ve výši 100 mil. Kč. A dále výdej (vklad) prostředků ve výši 4 mil. Kč představuje odepsání jistin z duálních depozitních obchodů u PPF Banky, a. s.

V měsíci červenci došlo na základě rozhodnutí zastupitelstva kraje č. 4/262 a 4/286 ze dne 15. 6. 2017 současně k přídělu finančních prostředků ze zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2016 ve výši 100 mil. Kč do Fondu pro financování strategických projektů MSK a ve výši 100 mil. Kč do Fondu návratných finančních zdrojů Jessica. Tyto operace nejsou zachyceny v rozpočtu kraje, neboť došlo pouze k převodu mezi bankovními účty konsolidačními položkami. Následně rada kraje schválila rozpočtové opatření, kterým byly prostředky těchto fondů v celkové výši 200 mil. Kč zapojeny do rozpočtu kraje, a to na nákup dluhopisů za účelem dosažení vyššího úrokového zhodnocení, který byl realizován na počátku srpna (současně byly rozpočtovány prostředky určené na úhradu poplatků spojených s nákupem dluhopisů ve výši 0,4 mil. Kč).

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 7. 2017 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše ‑2.507.760 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 2.507.760 tis. Kč). Podrobněji jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce č. 7.

### Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2017 dosáhla výše 2.127 mil. Kč.

1. Nesplacená výše úvěrů k 31. 7. 2017 v tis. Kč



V následující části podkapitoly jsou popsány jednotlivé krajem využívané úvěry.

##### Úvěrové rámce Evropské investiční banky

V roce 2005 uzavřel Moravskoslezský kraj (MSK) s **Evropskou investiční bankou** (dále jen EIB) smlouvu o financování projektu Česká republika ‑ Infrastruktura v MSK za účelem dlouhodobého financování investičních akcí především v odvětví dopravy, jejichž převážná část byla spolufinancována z evropských finančních zdrojů. Celý projekt byl v souladu se smlouvou dokončen k 31. 12. 2009. V průběhu let 2005 ‑ 2008 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši **1.100.000 tis. Kč**. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 6 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto 6 tranší je rozloženo rovnoměrně na léta 2009 až 2018. V roce 2017 kraj splatí 110 mil. Kč (v červnu již splatil 10 mil. Kč a další splátky jsou v září 20 mil. Kč a v prosinci 80 mil. Kč). K 31. 7. 2017 činí objem nesplacených finančních prostředků 210.000 tis. Kč. Úrokové sazby u tohoto úvěru jsou nastaveny na bázi 3 měsíčního, resp. 6 měsíčního PRIBORu a odchylky od ‑0,06 % do +0,13 %. K 31. 7. 2017 se tak úroková sazba pohybovala v rozpětí 0,3 až 0,42 % p. a.

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 5 tranší je rozloženo na léta 2016 až 2025. Přehled čerpání jednotlivých tranší v letech 2011 až 2015 je uveden v tabulce č. 9. Rozpočet kraje na rok 2017 zahrnuje splátku tohoto úvěru ve výši 95 mil. Kč (splátka bude provedena v souladu se splátkovým kalendářem v prosinci). K 31. 7. 2017 činí objem nesplacených finančních prostředků 1.905.000 tis. Kč.

1. Přehled čerpání jednotlivých tranší od EIB



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

Za účelem zajištění finančních prostředků 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 2017 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 525.922 tis. Kč a se splátkou ve výši 0 Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1 měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,08 %. K 31. 7. 2017 tak úroková sazba činila 0,28 % p. a. K tomuto datu kraj čerpal úvěr od ČSOB na financování akcí v oblasti zdravotnictví na modernizaci vybavení pro obory návazné péče v celkové výši 12.232 tis. Kč.

### Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje

K datu 31. 7. 2017 činil celkový zůstatek finančních prostředků kraje 3 990,6 mil. Kč (vyjma depozitního účtu a účtu pro přenesenou daňovou povinnost DPH). Tyto finanční prostředky byly uloženy na celkem 71 aktivních bankovních účtech (z toho 2 účtech termínovaných vkladů) vedených u 10 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); 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 v mil. Kč dle typu účtu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Typ účtu** | **Poznámka** | **Výše úložky (v mil. Kč)** | **Orientační úročení (v % p. a.)** |
| Účty peněžních fondů | Fond životního prostředí, fond sociální, fond návratných finančních zdrojů Jessica, fond 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). | 222,0 | 0,13 – 0,23 |
| Zhodnocovací účty s výpovědní lhůtou | 1. 250,0 mil. Kč na speciálním zhodnocovacím účtu s 3 měsíční výpovědní lhůtou u JT a čtvrtletním připisováním úroků, 2. 346,2 mil. Kč na termínovaném vkladu s 31 denní výpovědí u SB s měsíčním připisováním úroků. | 596,2 | 0,20 - 0,21 |
| Zhodnocovací účty bez výpovědní lhůty | 1. 853,8 mil. Kč na 2 běžných účtech u PPF se zvýhodněnou sazbou, 2. 150,2 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u RFB, 3. 0,8 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u SB, 4. 49,4 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u ČSOB | 1 054,2 | 0,10 – 0,15 |
| 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 990,6 mil. Kč (KB + UCB). Rozdíl je způsoben tím, že v tomto systému jsou zapojeny i účty, které jsou zde uváděny v samostatném členění ‑ účty fondů, účet pro sociální služby, 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.  Tento systém umožňuje dosáhnout i na klasických běžných účtech vyššího úrokového zhodnocení bez jakéhokoli omezení. Do systému jsou dále napojeny i účty 95 příspěvkových organizací kraje vč. Bílovecké nemocnice, a. s., které měly v tomto systému uloženy k 31. 7. 2017 prostředky v celkové výši 1.444,5 mil. Kč (639,8 mil. Kč u UCB a 804,7 mil. Kč u KB). | 780,2 | 0,13 |
| Účet školských prostředků | -- | 28,4 | 0,00 |
| Účet dotací určených pro sociální služby | -- | 195,0 | 0,13 |
| Provozní účty | Jde zejména o povinně vedené účty u ČNB, účty pro běžné úhrady a účty poplatků. Vyšší zůstatek je dán přípravou na nákup dluhopisů Oberbank ve výši 200,4 mil. Kč. | 409,4 | 0,00 - 0,13 |
| Účty pro projekty EU | Převážnou část tvoří prostředky určené na kotlíkové dotace (581,8 mil. Kč). | 700,7 | 0,00 – 0,15 |
| Devizové účty | Zde uvedený údaj přepočtený na Kč, účty vedeny v EUR. | 4,5 | 0,00 – 0,05 |
| **CELKEM** |  | **3.990,6** |  |

Graf č. 2: Rozložení finančních prostředků k 31. 7. 2017 dle bankovních domů v %

Graf č. 3: Rozložení finančních prostředků k 31. 7. 2017 dle typu účtu v %

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 31. 7. 2017 ve výši 12.315.246 tis. Kč, což činí 55,26 % upraveného rozpočtu.

1. Přehled výdajů rozpočtu kraje v členění dle rozpočtové skladby v tis. Kč



1. Přehled výdajů rozpočtu kraje tříděných dle odvětví v roce 2017 v tis. Kč



Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až červenec 2017 a obdobného období roku 2016 celkově došlo v letošním roce k růstu výdajů kraje (růst celkem o 1.067.287 tis. Kč). Meziroční růst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v roce 2017 (meziroční růst o 590.025 tis. Kč), výdajů na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (meziroční růst celkem o 253.841 tis. Kč) a výdajů na příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje (meziroční růst o 239.969 tis. Kč).

V meziročním porovnání výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu výdajů v odvětví školství (celkový meziroční růst o 660.180 tis. Kč) a životního prostředí (celkový meziroční růst o 193.187 tis. Kč). K největšímu poklesu výdajů v meziročním srovnání došlo v odvětví zdravotnictví (celkový meziroční pokles o 31.553 tis. Kč).

### Vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 587.121 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje byl celkově upraven na částku 619.558 tis. Kč, což představuje navýšení o 32.437 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017 v celkovém objemu 25.003 tis. Kč, a to převážně v rámci reprodukce majetku kraje ve výši 14.225 tis. Kč. Nárůst těchto výdajů souvisel zejména s Rekonstrukcí části budovy krajského úřadu z důvodu instalace klimatizace ve výši 8.685 tis. Kč, a s výměnou kamerového systému ve výši 1.019 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2017 vyčleněno 42.527 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 9.887 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Úprava rozpočtu byla také u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. K 31. 7. 2017 činil upravený rozpočet na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů 21.630 tis. Kč, čerpány byly prostředky ve výši 728 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



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 234.892 tis. Kč byl k 31. 7. 2017 upraven na částku 657.513 tis. Kč. K navýšení rozpočtu v I. čtvrtletí v daném odvětví došlo v souvislosti se zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje roku 2017, a to zejména u akce reprodukce majetku kraje v souvislosti s Realizací energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje (navýšení o 5.833 tis. Kč). Dále byl rozpočet v daném odvětví upraven (navýšen) v souvislosti se zajištěním finančního vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů v předešlých letech, a to o prostředky ve výši 3.884 tis. Kč, které byly zapojeny ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016, a ve výši 1.742 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu kraje z přijatých vratek dotací počátkem roku 2017.

Další významnou úpravou rozpočtu v tomto odvětví bylo zapojení části neúčelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje roku 2017, a to jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2018 ve výši 214.000 tis. Kč, k navýšení Rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním v roce 2017 o prostředky ve výši 91.907 tis. Kč a Rezervy ze zůstatku hospodaření roku 2016 o prostředky ve výši 100.000 tis. Kč určené ke snížení dlouhodobé zadluženosti.

Ve schváleném  rozpočtu kraje byly vyčleněny jako rezervní finanční prostředky na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním v roce 2017 prostředky ve  výši 58.000 tis. Kč. K 31. 7. 2017 je upravený rozpočet této rezervy ve výši 149.907 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.

V rozpočtu kraje byly ve schváleném rozpočtu vyčleněny jako rezervní prostředky pro řešení dopadů v restrukturalizací postižených regionech prostředky ve výši 35.000 tis. Kč. K 31. 7. 2017 je upravený rozpočet těchto rezervních prostředků ve výši 31.500 tis. Kč. Prostředky byly použity na podporu potřeb v jednotlivých obcích kraje.

Ve sledovaném období byly finanční prostředky v odvětví čerpány v celkové výši 100.067 tis. Kč, tj. 15,22 % upraveného rozpočtu. Z toho podstatnou část představují výdaje na vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/262 ze dne 15. 6. 2017 byl zřízen Fond pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje. Finanční prostředky tohoto fondu mohou být použity na realizaci nebo předfinancování významného investičního projektu.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/258 ze dne 15. 6. 2017 bylo rozhodnuto o dofinancování projektu „Vytvoření metodiky a nástrojů sledování finančního zdraví obcí“ z rozpočtu kraje v roce 2018 ve výši 150 tis. Kč a v roce 2019 v maximální výši 150 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 31. 7. 2017 z vyčleněných prostředků ve výši 25.340 tis. Kč vyčerpáno 18.405 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Jedná se o akci Realizace energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje, která je realizována napříč odvětvími a v důsledku toho je pro přehlednost zařazena pod jedno odvětví.

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



1. 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 3.049.343 tis. Kč na 3.043.969 tis. Kč, tj. snížen o 5.374 tis. Kč.

K nejvýznamnějšímu poklesu rozpočtu došlo u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (o 73.853 tis. Kč), které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V souvislosti s přípravou výběrových řízeních na zajištění dopravní obslužnosti v oblastech Karvinsko, Orlovsko, Frýdlantsko, Novojičínsko, Bílovecko, Hlučínsko, Opavsko a Vítkovsko byl přijat zastupitelstvem kraje závazek vyčlenit na období 10 let od data zahájení poskytování veřejných služeb finanční prostředky v minimálním objemu 9.876.145 tis. Kč.

V návaznosti na financování závazku veřejné služby v pravidelné letecké dopravě Helsinky a Amsterdam v letech 2018 – 2021 bylo zastupitelstvem kraje usnesením č. 4/248 ze dne 15. 6. 2017 schváleno financování ve výši 150.000 tis. Kč ročně.

Skutečné výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu činily k 31. 7. 2017 celkem 1.354.337 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 44,49 % upraveného rozpočtu.

V odvětví dopravy a chytrého regionu byly pro letošní rok alokovány finanční prostředky na vyhlášení dotačního programu Soutěž o nejlepší chytrá řešení v Moravskoslezském kraji ve výši 2.500 tis. Kč.

Příspěvkové organizace v odvětví dopravy a chytrého regionu, konkrétně Správa silnic Moravskoslezského kraje a Moravskoslezské energetické centrum, obdržely k 31. 7. 2017 finanční prostředky ve výši 341.324 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy a chytrého regionu byly k 31. 7. 2017 vyčleněny prostředky ve výši 113.217 tis. Kč a čerpány byly ve výši 4.940 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 61.610 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



1. Výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč



1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví dopravy a chytrého regionu v tis. Kč



### Odvětví krizového řízení

Schválený rozpočet výdajů ve výši 193.952 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 329.765 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 135.813 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v celkové výši 135.037 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017. K objemově nejvýznamnějšímu navýšení rozpočtu došlo u akcí v samosprávných činnostech, a to v celkové výši 91.100 tis. Kč, např. u Příspěvku Hasičskému záchrannému sboru Moravskoslezského kraje na výstavbu a rekonstrukci hasičských stanic o 35.419 tis. Kč, Pořízení techniky pro Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje o 14.889 tis. Kč a Příspěvku obcím na financování potřeb jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí o 12.650 tis. Kč.

V odvětví krizového řízení byly pro letošní rok alokovány finanční prostředky na vyhlášení dotačního programu Zachování a obnova válečných hrobů a pietních míst ve výši 750 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 118.121 tis. Kč, které byly dosud čerpány ve výši 4.627 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 31. 7. 2017 v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 9.096 tis. Kč, prostředky byly čerpány ve výši 417 tis. Kč. (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



### Odvětví kultury

V roce 2017 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 474.442 tis. Kč. K 31. 7. 2017 byl rozpočet odvětví upraven na 474.283 tis. Kč, čímž došlo ke snížení rozpočtu o 159 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví ve výši 57.070 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017. Významnou část tohoto navýšení tvořily akce reprodukce majetku kraje o 38.241 tis. Kč, z nichž nejvýznamnější bylo u akce Těšínské divadlo - Malá scéna, a to o 22.298 tis. Kč. K dalšímu významnému navýšení došlo i u akcí v rámci samosprávných činností, a to o 7.398 tis. Kč, z nichž nejvýznamnější bylo u akce Podpora individuálních akcí na obnovu kulturních památek o 7.000 tis. Kč.

U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo naopak k poklesu rozpočtu výdajů o 67.831 tis. Kč, které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami v I. a II. čtvrtletí napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví kultury byly ve sledovaném období dosud vyplaceny prostředky ve výši 2.089 tis. Kč.

Významný objem výdajů v tomto odvětví představují příspěvky poskytnuté na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 125.341 tis. Kč.

Prostředky ve výši 8.500 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly poskytnuty v objemu 3.100 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 89.414 tis. Kč. K 31. 7. 2017 byly prostředky čerpány ve výši 13.452 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly čerpány ve výši 793 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví kultury v tis. Kč



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



### Odvětví prezentace kraje a ediční plán

Schválený rozpočet výdajů ve výši 28.944 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 30.334 tis. Kč.

Významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017, a to navýšení o 1.210 tis. Kč. Konkrétně se jednalo o prostředky určené na akci Realizace komunikační strategie.

Celkově byly v tomto odvětví čerpány prostředky ve výši 13.810 tis. Kč.

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



1. 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 271.098 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl celkově navýšen na částku 613.586 tis. Kč, tj. navýšení o 342.489 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017, a to navýšení rozpočtu v odvětví o prostředky ve výši 341.286 tis. Kč, z toho 257.794 tis. Kč se týkalo převodu finančních prostředků souvisejících s Průmyslovou zónou Nad Barborou. Finanční prostředky ve výši 46.587 tis. Kč byly převedeny na doplatky dotací vyplácených v rámci dotačních programů v tomto odvětví a finanční prostředky ve výši 21.350 tis. Kč byly určeny na výplatu individuálních dotací schválených v roce 2016.

Moravskoslezský kraj se stal v roce 2017 akcionářem společnosti Vědecko-technologický park Ostrava, a.s. Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/303 ze dne 15. 6. 2017 došlo ke změně podoby akcií z listinných na zaknihované a ke zvýšení základního kapitálu společnosti. Podíl kraje po této změně činí 45 %.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/286 ze dne 15. 6. 2017 došlo k transformaci Regionálního rozvojového fondu na Fond návratných finančních zdrojů JESSICA a ke změně statutu fondu. Prostředky tohoto fondu budou poskytnuty na zajištění podpory projektů rozvoje obcí a měst v kraji. Zůstatek fondu k 31. 7. 2017 je ve výši 152.187 tis. Kč.

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 75.172 tis. Kč, tj. 12,25 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 124.750 tis. Kč bylo vyplaceno ve sledovaném období celkově 40.012 tis.  Kč.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů činily 7.118 tis. Kč, což představuje 6,60 % 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 100.470 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 150.458 tis. Kč. Celkově byly k 31. 7. 2017 navýšeny prostředky o 49.988 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví v celkovém objemu 53.244 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017, a to zejména na úhradu výdajů souvisejících s uzavřenými smlouvami v rámci akce Propagace Moravskoslezského kraje prostřednictvím letecké reklamy ve výši 19.782 tis. Kč, na doplatky individuálních dotací v objemu 14.928 tis. Kč a dotací v rámci dotačních programů ve výši 6.910 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/314 ze dne 15. 6. 2017 došlo k navýšení základního kapitálu společnosti Moravian-Silesian Tourism, s.r.o., o 5.000 tis. Kč na celkovou výši základního kapitálu 16.000 tis. Kč.

V rámci dotačních programů rozpočtovaných ve výši 25.531 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 5.448 tis. Kč.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 31. 7. 2017 celkem 55.521 tis. Kč, což představuje 36,90 % upraveného rozpočtu.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů dosud nebyly realizovány (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



1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč



### Odvětví sociálních věcí

Schválený rozpočet výdajů na rok 2017 v odvětví sociálních věcí ve výši 383.784 tis. Kč byl následně upraven na částku 1.848.726 tis. Kč, což představuje navýšení o 1.464.942 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí roku 2017 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví ve výši 226.777 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017, a to zejména na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 159.134 tis. Kč a akcí reprodukce majetku kraje ve výši 66.941 tis. Kč.

K navýšení objemu rozpočtu došlo zejména v souvislosti s rozpočtováním dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 1.204.995 tis. Kč (z toho na dotační program na podporu poskytování sociálních služeb 781.100 tis. Kč, pro příspěvkové organizace kraje 286.010 tis. Kč a o použití finančních prostředků ve výši 137.885 tis. Kč bude rozhodnuto na nejbližším zasedání zastupitelstva kraje) 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 kteří jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Dále byly přijaty dotace z výše uvedeného ministerstva, a to jako Transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 14.000 tis. Kč, z toho pro příspěvkové organizace v tomto odvětví 5.300 tis. Kč.

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 1.332.376 tis. Kč, tj. na 72,07 % upraveného rozpočtu.

Prostředky ve výši 70.000 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. Poskytnuty byly v plné výši.

Na akce reprodukce majetku kraje v oblasti sociálních věcí byly k 31. 7. 2017 vyčleněny finanční prostředky ve výši 146.304 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na tyto akce činilo 26.880 tis. Kč, což představuje 1,378 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2017 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 210.154 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 137.613 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

Fond sociálních služeb byl zřízen k datu 21. 4. 2016. Jeho účelem je zajištění dostupnosti poskytování sociálních služeb na území kraje v souladu se střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb kraje. Finanční prostředky Fondu jsou určeny na zajištění dostupnosti a udržitelnosti sítě sociálních služeb na území kraje. K datu 31. 7. 2017 činí zůstatek fondu 42.006 tis. Kč.

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



1. 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 1.118.503 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 12.344.347 tis. Kč. Jednalo se o úpravu rozpočtu související s neinvestičními dotacemi z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, a to zejména určenými k financování mzdových nákladů celkově v objemu 11.119.467 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 3.503.619 tis. Kč, obcemi ve výši 7.088.019 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 445.737 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017 v celkové výši 85.499 tis. Kč. Jednalo se zejména o výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v celkové výši ve výši 83.866 tis. Kč.

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 31. 7. 2017 čerpán ve výši 8.105.536 tis. Kč, tj. čerpání na 65,66 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví školství byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 36.182 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 31. 7. 2017 poskytnuto 2.767.177 tis. Kč, z toho např. na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 2.332.126 tis. Kč a na zajištění jejich běžného provozu 435.051 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 31. 7. 2017 z vyčleněných prostředků ve výši 225.305 tis. Kč vyčerpáno 40.209 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 17.590 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



1. 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 900 tis. Kč a následně upraven na 4.123 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 3.223 tis. Kč. K této úpravě došlo zejména v I. čtvrtletí, a to zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje na rok 2017.

Prostředky v tomto odvětví byly čerpány ve výši 1.295 tis. Kč, což představuje 31,40 % upraveného rozpočtu.

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



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 955.356 tis. Kč. K 31. 7. 2017 činil upravený rozpočet 1.246.261 tis. Kč, což představuje navýšení o 290.905 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví ve výši 151.513 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017, a to zejména výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje ve výši 118.648 tis. Kč a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 19.113 tis. Kč.

K nejvýznamnějšímu poklesu rozpočtu došlo u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to o 30.596 tis. Kč, které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V souvislosti se zajištěním lékařské pohotovostní služby a pohotovostní služby v oboru zubní lékařství na území statutárního města Ostravy byl přijat zastupitelstvem kraje usnesením č. 4/284 ze dne 15. 6. 2017 závazek vyčlenit na období 2018 a 2019 ročně finanční prostředky ve výši 10.839 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/280 ze dne 15. 6. 2017 bylo rozhodnuto o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje na rok 2017 a 2018 v celkovém objemu 311.732 tis. Kčpříspěvkovým organizacím kraje pro zajištění předfinancování projektů „Modernizace vybavení pro obory návazné péče“ spolufinancovaných krajem realizovaných v rámci Integrovaného regionálního operačního programu.

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 451.852 tis. Kč, což představuje čerpání 36,26 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2017 poskytnuto 324.834 tis. Kč, což představuje 58,88 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 31. 7. 2017 z prozatím vyčleněných prostředků ve výši 305.826 tis. Kč vyčerpáno 65.851 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2017 v odvětví zdravotnictví vyčleněny prostředky ve výši 81.392 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 21.660 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví v tis. Kč



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



### Odvětví životního prostředí

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí ve výši 487.625 tis. Kč byl k 31. 7. 2017 zvýšen na 922.417 tis. Kč, což představuje navýšení o 434.792 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 v tomto odvětví v celkovém objemu 172.479 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017. Zejména se jednalo o prostředky ve výši 125.524 tis. Kč určené na projekty kotlíkových dotací financovaných jak z evropských finančních zdrojů tak i jako individuálních dotací.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/323 ze dne 15. 6. 2017 bylo rozhodnuto o profinancování a kofinancování projektu „Odstranění materiálů ze sanace lagun Ostramo uložených v lokalitě Vratimov“ v letech 2017 - 2019 v celkové výši maximálně 40.107 tis. Kč.

Ke snížení rozpočtu došlo u prostředků určených jako příspěvek na provoz příspěvkové organizaci a reprodukce majetku kraje vyjma akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v důsledku přesunu do odvětví dopravy a chytrého regionu v návaznosti na organizační změnu.

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví životního prostředí byly k 31. 7. 2017 rozpočtovány prostředky v celkové výši 766.208 tis. Kč. Objemově významné jsou projekty v rámci Kotlíkových dotací v Moravskoslezském kraji realizovaných v rámci Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020, a to ve výši 764.318 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. 2017 čerpány ve výši 213.177 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč



### Přehled financování dotačních programů k 31. 7. 2017

V roce 2017 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 283.980 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 868.091 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2016 do rozpočtu roku 2017 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb ve výši 781.152 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. V částce převáděné do rozpočtu 2017 je zahrnuto i proplácení dotací vázaných na doložení závěrečného vyúčtování z dotačních programů vyhlášených v předešlých letech. Dále pak došlo v roce 2017 k posílení vybraných dotačních programů, v rámci kterých byly poskytnuty prostředky rovněž náhradním žadatelům.

K 31. 7. 2017 bylo vyčerpáno 838.592 tis. Kč. Z počátku roku jsou dotační programy vyhlašovány, po termínu pro předložení žádostí jsou tyto žádosti posuzovány a předkládány do zastupitelstva kraje ke schválení a jejich proplácení se realizuje zejména od II. čtvrtletí.

1. Dotační programy Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2017 - členění dle odvětví v tis. Kč



### Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje (vyjma reprodukce majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských zdrojů) k 31. 7. 2017 v členění dle odvětví

Schváleným rozpočtem na rok 2017 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 623.094 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 7. 2017 byl ve výši 1.066.905 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 na tyto akce v celkovém objemu 355.132 tis. Kč, a to napříč jednotlivými odvětvími, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017. Ve II. čtvrtletí pak došlo zejména k navýšení rozpočtu v odvětví školství (o 36.888 tis. Kč) a sociálních věcí (o 10.480 tis. Kč).

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 31. 7. 2017 úhrnně 184.421 tis. Kč, tj. čerpání na 17,29 % upraveného rozpočtu.

1. Reprodukce majetku kraje k 31. 7. 2017 - členění dle odvětví v tis. Kč



Podrobný přehled akcí v oblasti reprodukce majetku kraje, 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. 2017 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2017 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 1.548.285 tis. Kč, a to na realizaci 108 projektů v rámci nového programového období 2014 – 2020. V průběhu měsíce ledna 2017 došlo zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu 2017 ke zvýšení výdajové části rozpočtu celkem o 429.382 tis. Kč, a to zejména k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období 2014 – 2020.

S ohledem na změny u jednotlivých projektů došlo vlivem navrhovaných úprav ke snížení plánovaných výdajů o 466.623 tis. Kč a plánovaných příjmů o 91.505 tis. Kč. Moravskoslezský kraj na pokrytí výdajů u těchto akcí plánoval částečně čerpání komerčního úvěru v hodnotě 351.497 tis. Kč a rovněž příjmy v sobě zahrnovaly část určenou na splátku úvěrů ve výši 68.640 tis. Kč. Bylo navrženo, aby vzniklá úspora vlastních finančních prostředků v roce 2017 ve výši 92.261 tis. Kč byla použita na snížení plánovaného čerpání komerčního úvěru. Další významná úprava rozpočtu byla provedena v souvislosti se zapojením očekávané dotace v rámci akce „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji – II. výzva“ v úhrnné výši 273.540 tis. Kč.

K 31. 7. 2017 činil upravený rozpočet 1.859.415 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 460.707 tis. Kč, což představuje 24,78 % upraveného rozpočtu.

1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2017 - členění dle odvětví v 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

ČR Česká republika

ČSOB Československá obchodní banka, a.s.

DP Dotační program

DPH daň z přidané hodnoty

EIA EnvironmentalImpactAssessment (hodnocení vlivů na ŽP)

EIB Evropská investiční banka

EMAS environmentální systém řízení a auditu

EPIC environmentální poradenská a informační centra

EU Evropská unie

EVVO environmentální vzdělávání, výchova a osvěta

FO fyzická osoba

HMMC Hyundai Motor Manufacturing Czech s. r. o.

HW hardware

HZS MSK Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje

ICT informační a komunikační technologie

ID individuální dotace

ISPROFIN informační systém programového financování

IZS Integrovaný záchranný systém

KD kulturní dům

KP kulturní památka

LIFE komunitární program

MA 21 Místní Agenda 21

MSK Moravskoslezský kraj

MSLH Mistrovství světa v ledním hokeji

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

NATO Severoatlantická aliance

NKP Národní kulturní památka

OP operační program

PD projektová dokumentace

PO právnická osoba

p. o. příspěvková organizace

RURÚ rozbor udržitelného rozvoje území

SFDI Státní fond dopravní infrastruktury

s. p. státní podnik

s. r. o. společnost s ručením omezeným

SR Státní rozpočet

SW software

TBC Tuberkulóza

UR upravený rozpočet

ÚZ účelový znak

ÚZK územní znalecká komise

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita

ŽP životní prostředí

ŽPZ životní prostředí a zemědělství