### Předběžná informace o hospodaření Moravskoslezského kraje za rok 2015

### 1. Souhrnné údaje rozpočtu Moravskoslezského kraje za rok 2015

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje schválilo svým usnesením č. 12/996 ze dne 11. 12. 2014 rozpočet kraje na rok 2015. Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2015 byl schválen ve výši 9.696.615 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 8.561.021 tis. Kč a financování ve výši 1.135.594 tis. Kč (zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2014 ve výši 715.776 tis. Kč, zapojení části finančních prostředků Zajišťovacího fondu ve výši 4.000 tis. Kč, zapojením úvěru od České spořitelny, a. s. na předfinancování akcí spolufinancovaných z evropských zdrojů ve výši 1.898.864 tis. Kč a zapojením části úvěrového rámce od Evropské investiční banky ve výši 292.000 tis. Kč převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. Na úhradu splátky části úvěru od České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. byly rozpočtovány prostředky ve výši 1.665.046 tis. Kč, a pro financování závazků Moravskoslezského kraje vůči Evropské investiční bance ve výši 110.000 tis. Kč určených na splátky jistiny úvěru Evropské investiční bance ve stejné výši. Schválený rozpočet příjmů zahrnoval především vlastní příjmy ve výši 4.995.567 tis. Kč a přijaté dotace ve výši 3.565.454 tis. Kč (zejména státní dotace na dofinancování dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou a dotace na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů).Rozpočet výdajů v roce 2015 byl schválen v celkové výši 9.696.615 tis. Kč.

Tab. č. 1: Schválený rozpočet 2015



V průběhu roku došlo na základě rozpočtových opatření schválených radou kraje v rozsahu jí svěřeném zastupitelstvem k navýšení příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 18.856.817 tis. Kč a rozpočtu výdajů 22.231.855 tis. Kč. Bylo provedeno 490 rozpočtových opatření v celkovém objemu 23.616.216 tis. Kč.

K nárůstu rozpočtu příjmů i výdajů došlo zejména úpravou výše očekávaných účelových dotací ze státního rozpočtu, a to v objemu o 10.238.508 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější část tvořily dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené na financování přímých nákladů na vzdělávání škol a školských zařízení zřizovaných krajem a obcemi.

Tab. č. 2: Výsledek rozpočtového hospodaření k 31. 12. 2015(v tis. Kč)



V průběhu roku 2015 došlo v upraveném rozpočtu ke zvýšení plánovaného záporného salda příjmů a výdajů z 1.135.594 tis. Kč na 3.375.038 tis. Kč. Ve skutečnosti však dosáhlo k 31. 12. 2015 saldo příjmů a výdajů záporné částky ve výši 1.679.855 tis. Kč.

Celkový zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech kraje k 31. 12. 2015 činil 1.770.777 tis. Kč.

### 2. Financování prostřednictvím cizích zdrojů a přehled záruk

Pro rok 2015 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 1.135.594 tis. Kč). Schválený rozpočet kraje na rok 2015, byl stejně jako v předešlých letech, částečně postaven na financování využitím části volných zdrojů roku 2014 v celkové výši 715.776 tis. Kč, dále na zapojení prostředků Zajišťovacího fondu ve výši 4.000 tis. Kč, na přijetí dlouhodobých půjčených prostředků v celkové výši 2.190.864 tis. Kč a rozpočtovaných splátek těchto půjčených prostředků ve výši 1.775.046 tis. Kč. Zapojením zdrojů roku 2014, zdrojů Zajišťovacího fondu a cizích návratných zdrojů financování byla však výše zdrojů a výdajů vyrovnaná.

Od počátku roku 2015 byly postupně realizovány rozpočtové úpravy týkající se oblasti financování, zejména v souvislosti s přesným vyčíslením a následným zapojením kladného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2014, zpřesněním požadovaného objemu přijatých dlouhodobých půjčených prostředků.

Pro rok 2015 bylo v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrového rámce od České spořitelny, a.s. ve výši 1.607.416 tis. Kč, čerpáním úvěrového rámce od Evropské investiční banky ve výši 292.000 tis. Kč a čerpáním úvěrového rámce od Československé obchodní banky, a.s. (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) ve výši 749.193 tis. Kč. Dále byly v upraveném rozpočtu kraje na rok 2015 zahrnuty splátky úvěrových rámců od České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2009) v celkové výši 1.274.361 tis. Kč a splátka úvěru od Evropské investiční banky ve výši 110.000 tis. Kč.

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 12. 2015 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše -3.375.038 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 3.375.038 tis. Kč). Podrobně jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce 2.

**Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)**

Celková zadluženost Moravskoslezského kraje k 31. 12. 2015 dosáhla 3.863.780 tis. Kč.

Tabulka č. 3: Nesplacená výše úvěrů k 31. 12. 2015 v tis. Kč

****

*Úvěrové rámce Evropské investiční banky*

V roce 2005 uzavřel Moravskoslezský kraj s **Evropskou investiční bankou** (dále jen EIB) smlouvu o financování projektu Česká republika ‑ Infrastruktura v Moravskoslezském kraji 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 2015 kraj splatil 110 mil. Kč (v červnu 10 mil. Kč, září 20 mil. Kč, prosinci 80 mil. Kč). K 31. 12. 2015 činí objem nesplacených finančních prostředků 330.000 tis. Kč.

Převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů je 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 Moravskoslezským krajem rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1270 ze dne 10. 11. 2010. Celý projekt byl dokončen k 31. 12. 2015. V letech 2011 až 2014 kraj odčerpal ve čtyřech tranších část úvěrového rámce v celkové výši 1.708.000 tis. Kč. Jistina 1. a 2. tranše bude splácena rovnoměrně v letech 2016 až 2025. V květnu 2015 byla čerpána 5. tranši úvěrového rámce ve výši 292.000 tis. Kč, čímž byl úvěrový rámec zcela dočerpán. Jistina 5. tranše bude, stejně jako jistina 3. a 4. tranše, splácena rovnoměrně v letech 2019 až 2025. Nesplacený zůstatek načerpaných úvěrových tranší k 31. 12. 2015 činí 2.000.000 tis. Kč.

*Úvěrový rámec Československé obchodní banky a.s.*

Za účelem pokrytí zvýšených finančních potřeb kraje souvisejících s předfinancováním výdajů na realizaci konkrétních projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v letech 2010 až 2013 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 8/729 ze dne 18. 11. 2009 o uzavření smlouvy o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.500.000 tis. Kč** mezi **Československou obchodní bankou, a.s.** a Moravskoslezským krajem. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů probíhalo v období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2013, maximální doba splatnosti každého z těchto dílčích úvěrů byla stanovena nejpozději k datu 31. 12. 2015. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů byly použity zejména prostředky, které kraj obdržel od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčil.

Počáteční celkový nesplacený zůstatek dílčích úvěrů k 1. 1. 2015 činil 94.967 tis. Kč. V roce 2015 kraj zbývající nesplacenou jistinu zcela splatil.

*Úvěrový rámec České spořitelny a.s.*

Za účelem zajištění finančních prostředků na dofinancování stávajícího programového období a zahájení přípravy akcí spolufinancovaných z programového období na léta 2014 – 2020 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 6/413 ze dne 19. 9. 2013 uzavřít smlouvu o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.200.000 tis. Kč** mezi **Českou spořitelnou, a.s.** a Moravskoslezským krajem. Smlouva byla uzavřena dne 24. 9. 2013. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů probíhalo v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2015, konečný termín splatnosti všech dílčích úvěrů je stanoven nejpozději k datu 31. 12. 2018. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů budou použity zejména prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčil.

Počáteční celkový nesplacený zůstatek dílčích úvěrů k 1. 1. 2015 činil 413.114 tis. Kč. V roce 2015 kraj odčerpal finanční prostředky ve výši 1.571.461 tis. Kč a splatil celkem 1.176.900 tis. Kč.

Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 12. 2015 činí 807.675 tis. Kč.

*Úvěrový rámec Československé obchodní banky a.s. II*

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 roce 2015 kraj odčerpal finanční prostředky ve výši 726.105 tis. Kč. V roce 2015 nebyly provedeny splátky těchto půjčených prostředků a celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 12. 2015 tedy činí 726.105 tis. Kč.

Moravskoslezský kraj v roce 2015 **nevydal** komunální obligace.

### 3. Analýza příjmové stránky v roce 2015

### Tab. č. 4: Příjmy roku 2015 dle druhového členění (v tis. Kč)



Celkové **daňové příjmy** kraje dosáhly výše 5.050.980 tis. Kč, tj. 105,7 % upraveného rozpočtu. Příjmy z daní v roce 2015 dosáhly výše 5.048.611 tis. Kč (včetně daně z příjmů právnických osob za kraje).

Daň z příjmů právnických osob za kraje (27.305 tis. Kč) byla v roce 2015 hrazena pouze převodem mezi vlastními účty. Příjmy z podílu kraje na sdílených daních v roce 2015 činily celkem 5.021.307 tis. Kč, tj. 105,7 % upraveného rozpočtu. Celkový meziroční nárůst příjmů ze sdílených daní v letech 2015/2014 činil 140.384 tis. Kč.

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní Moravskoslezského kraje v jednotlivých měsících v letech 2013-2015 (v tis. Kč)

Mezi daňové příjmy (dle třídění rozpočtové skladby) se zahrnují také správní poplatky, jejichž skutečný výběr za rok 2015 činil 2.369 tis. Kč. Meziroční pokles správních poplatků v letech 2015/2014 činil 915 tis. Kč.

**Nedaňové příjmy** kraje v loňském roce dosáhly celkové výše 262.004 tis. Kč, tj. 112,9 % upraveného rozpočtu. Objemově nejvýznamnější část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací (poskytnutých jako návratná finanční výpomoc), které dosáhly k 31. 12. 2015 výše 73.000 tis. Kč. Dalším významným příjmem jsou odvody od příspěvkových organizací, které dosáhly ve sledovaném období částku 44.037 tis. Kč a jednalo se o odvody od příspěvkových organizací v odvětví školství, zdravotnictví a sociálních věcí. Objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří také úroky z bankovních účtů ve výši 22.052 tis. Kč. Dále jsou to příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí, které dosáhly výše 21.144 tis. Kč.

**Kapitálové příjmy** v roce 2015 dosáhly výše 47.411 tis. Kč, tj. 114,7 % upraveného rozpočtu. Jednalo se zejména o  příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 23.602 tis. Kč a příjmy z prodeje pozemků ve výši 7.365 tis. Kč. Ostatní investiční příjmy v objemu 15.980 tis. Kč tvoří prostředky přijaté 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.

V roce 2015 přijal Moravskoslezský kraj **dotace** v úhrnné výši 13.728.309 tis. Kč (z toho část prostředků ve výši 1.829 tis. Kč byla ještě v průběhu roku 2015 kompenzačně vrácena do státního rozpočtu ČR), tj. 99,4 % upraveného rozpočtu, z toho:

* účelově z jednotlivých kapitol státního rozpočtu 12.122.371 tis. Kč (z toho v rámci souhrnného dotačního vztahu 114.252 tis. Kč),
* od Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko 1.561.243 tis. Kč,
* od veřejných rozpočtů územní úrovně (kraje a obec) 33.895 tis. Kč,
* od mezinárodních institucí 7.698 tis. Kč,
* od ostatních rozpočtů ústřední úrovně 173 tis. Kč a
* od Národního fondu 2.929 tis. Kč.

Objemy přijatých dotací jsou uvedeny ve výši, v jaké byly poskytnuty kraji, tj. bez ohledu na maximální výši stanovenou rozhodnutím o poskytnutí dotace.

Objemy takto poskytnutých dotací a objemy vrácených finančních prostředků v průběhu roku 2015 vyjadřují skutečné plnění přijatých dotací k 31. 12. 2015 uváděné v tabulkách kapitoly 3 (Analýza příjmové stránky v roce 2015) ve výši 13.726.480 tis. Kč.

V následující tabulce č. 5 „Přehled přijatých dotací v roce 2015“ jsou uvedeny všechny investiční a neinvestiční dotace přijaté v roce 2015 a objem jejich čerpání, případně nedočerpání a vrácení finančních prostředků zpět na účet poskytovatele. Následně jsou v textu pod tabulkou tyto jednotlivé dotace, jejich čerpání a finanční vypořádání slovně popsány.

Projekty realizované z evropských finančních zdrojů jsou finančně vypořádány až po jejich finančním ukončení. Objemy takto finančně vypořádaných dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z evropských finančních zdrojů nejsou zahrnuty v následující tabulce, ve které jsou uvedeny dotace poskytnuté kraji v roce 2015 a jejich finanční vypořádání.

Tab. č. 5: Přehled dotací přijatých v roce 2015(v tis. Kč)

****

Pozn. :

* Ve sloupci poskytnuto je uvedený objem prostředků připsaných na účet kraje,
* U Ministerstva školství, mládeže a sportu nebyla vrácena dotace ve výši 200 tis. Kč, která nebyla předmětem finančního vypořádání za rok 2015 a
* údaje uvedené v tabulce u projektů spolufinancovaných z evropských fin. zdrojů zahrnují příjmy a výdaje uskutečněné v roce 2015 a minulých letech nebo po dobu realizace jednotlivých projektů.

Pro rozpočet Moravskoslezského kraje byly objemově nejvýznamnější investiční a neinvestiční dotace z **Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy** poskytnuté v celkové výši 10.140.334 tis. Kč, jejichž zastoupení na celkovém objemu přijatých dotací do rozpočtu kraje ze státního rozpočtu činilo 74 %. Objem skutečně použitých prostředků činil 10.139.239 tis. Kč.

V průběhu roku 2015 došlo celkově k vrácení nedočerpaných finančních prostředků ve výši 553 tis. Kč zpět poskytovateli. V rámci finančního vypořádání byly dále vráceny nedočerpané finanční prostředky ve výši 542 tis. Kč. Prostředky ve výši 200 tis. Kč nepodléhaly, dle pokynu MŠMT, finančnímu vypořádání. Celkový objem nedočerpaných a vrácených finančních prostředků, které byly zaslány Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy dosáhl výše 1.094 tis. Kč.

Objemově významné dotace byly poskytnuty z této kapitolyzejména na úhradu přímých nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem a obcemi (9.091.608 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (603.719 tis. Kč), Zvyšování platů pracovníků regionálního školství (263.471 tis. Kč), Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství (45.689 tis. Kč), Podpora odborného vzdělávání (22.987 tis. Kč), Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (11.705 tis. Kč), Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků – specialistů (9.891 tis. Kč), Zvýšení platů pracovníků soukromého a církevního školství (5.810 tis. Kč), Soutěže (2.049 tis. Kč), Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách (1.915 tis. Kč), Excelence středních škol (1.765 tis. Kč), Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období (1.465 tis. Kč), Rozvojový program Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání (1.195 tis. Kč), Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru (537 tis. Kč), Projekty romské komunity (330 tis. Kč), Zabezpečení škol a školských zařízení (329 tis. Kč), Evropská jazyková cena (200 tis. Kč), Podpora implementace Etické výchovy (164 tis. Kč), Podpora zavádění diagnostických nástrojů (156 tis. Kč), Program sociální prevence a prevence kriminality (152 tis. Kč), Spolupráce s francouzskými, vlámskými a španělskými školami (143 tis. Kč), Podpora odborného vzdělávání (119 tis. Kč), Rozvojový program MŠMT pro děti-cizince ze 3. zemí (113 tis. Kč), Program protidrogové politiky (104 tis. Kč) a Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání (12 tis. Kč).

Zbývající dotace z této kapitoly tvoří přijaté prostředky ve výši (74.706 tis. Kč) na 6 projektů v odvětví školství spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost na projekty realizované v odvětví školství.

**Ministerstvo dopravy** poskytlo v roce 2015 Moravskoslezskému kraji účelovou dotaci jako Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy ve výši 207.979 tis. Kč. Poskytnutá účelová dotace byla v plné výši v průběhu roku 2015 poskytnuta dopravci ve veřejné osobní drážní dopravě, který v souladu se smlouvou o závazku veřejné služby v drážní dopravě zpracoval vyúčtování poskytnutých záloh za rok 2015. Z tohoto vyúčtování vyplynulo, že prokazatelná ztráta dopravce byla vyšší než přijaté zálohy. Ztrátu si dopravce dofinancuje v rámci vlastních zdrojů.

Z kapitoly **Ministerstva práce a sociálních věcí** byly poskytnuty v roce 2015 dotace v celkové výši 1.130.777 tis. Kč. U prostředků poskytnutých kraji v rámci programu „Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc“ ve výši 24.300 tis. Kč zůstalo nedočerpáno 2.249 tis. Kč. Nedočerpané prostředky byly vráceny poskytovateli v rámci finančního vypořádání. U dotace poskytnuté jako Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách poskytnuté ve výši 1.002.364 tis. Kč byly prostředky plně vyčerpány. Dále byl kraji poskytnut příspěvek na výkon sociální péče ve výši 2.454 tis. Kč, který byl vyčerpán ve výši 1.313 tis. Kč. Nevyčerpaná část prostředků ve výši 1.141 tis. Kč byla vrácena poskytovateli v rámci finančního vypořádání.

Dále obdržel kraj v roce 2015 od Ministerstva práce a sociálních věcí v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, Integrovaného operačního programu a v rámci Finančních mechanismů (v rámci programu švýcarsko-české spolupráce) na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů celkem 101.659 tis. Kč. Prostředky byly určeny na 14 projektů realizovaných v odvětví sociálním ve výši  95.870  tis. Kč a na 2 projekty v odvětví regionálního rozvoje ve výši 5.789 tis. Kč.

V roce 2015 obdržel Moravskoslezský kraj z **Ministerstva vnitra** neinvestiční dotace v celkové výši 40.256 tis. Kč. Jedná se o dotaci, která byla určena na úhradu výdajů spojených s činností jednotek sborů dobrovolných hasičů ve výši 8.475 tis. Kč a z ní zůstalo nedočerpáno a vráceno při finančním vypořádání celkem 35 tis. Kč. Dále dotaci ve výši 308 tis. Kč poskytnutou jako podporu prevence kriminality. Čerpána byla tato účelově poskytnutá dotace ve výši 219 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly na účet poskytovatele vráceny prostředky ve výši 4 tis. Kč a v rámci finančního vypořádání ve výši 85 tis. Kč.

Dále poskytlo Ministerstvo vnitra v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost finanční prostředky v celkové výši 31.472 tis. Kč, z toho na 2 projekty realizované v odvětví vlastní správní činnost kraje v objemu 1.472 tis. Kč a na 2 projekty v odvětví krizovém v celkovém objemu 30.000 tis. Kč.

Z kapitoly **Ministerstva pro místní rozvoj** bylo v roce 2015 poskytnuto Moravskoslezskému kraji na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů celkem 60.551 tis. Kč, a to v rámci Integrovaného operačního programu a OP Přeshraniční spolupráce pro cíl EÚS. Prostředky byly určeny pro 3 projekty v odvětví vlastní správní činnost kraje ve výši 59.808 tis. Kč, 1 v odvětví dopravy ve výši 441 tis. Kč, 1 projekt v odvětví školství ve výši 48 tis. Kč, 2 projekty v odvětví zdravotnictví ve výši 190 tis. Kč a 2 v odvětví regionálního rozvoje ve výši 64 tis. Kč.

Z kapitoly **Ministerstva životního prostředí** obdržel kraj neinvestiční dotaci na Podporu environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty ve výši 180 tis. Kč, která byla plně vyčerpána.

V rámci Operačního programu Životní prostředí obdržel kraj z této kapitolyprostředky ve výši 274.667 tis. Kč na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů, z toho na 30 projektů v odvětví školství ve výši 262.599 tis. Kč, na 1 projekt v odvětví krizového řízení ve výši 6.781 tis. Kč, na 1 projekt v odvětví vlastní správní činnost kraje celkem 4.025 tis. Kč a 2 projekty v odvětví životního prostředí ve výši 1.262 tis. Kč.

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo v roce 2015 Moravskoslezskému kraji neinvestiční dotaci ve výši 7.862 tis. Kč. Na financování a podporu Specializačního vzdělávání zdravotnických pracovníků a jiných odborných pracovníků zejména v regionech a oborech s nedostatkem specialistů, a to pro 5 zdravotnických zařízení v kraji (5 nemocnic) prostředky ve výši 3.532 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity ve výši 3.339 tis. Kč, přičemž rozdíl ve výši 192 tis. Kč byl poskytovali vrácen v průběhu roku 2015 a 36 tis. Kč v rámci finančního vypořádání poskytnuté dotace za rok 2015. Na připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací obdržel kraj prostředky ve výši 2.417 tis. Kč, které plně vyčerpal. Na Specializační vzdělávání nelékařů přijal kraj dotaci ve výši 1.913 tis. Kč, kterou vyčerpal ve výši 1.620 tis. Kč. V  rámci finančního vypořádání bylo poskytovateli vráceno 293 tis. Kč.

Dále obdržel kraj v rámci Finančních mechanismů finanční prostředky na projekty spolufinancované z evropských finančních zdrojů a realizované v odvětví zdravotnictví ve výši 771 tis. Kč.

Celkově obdržel kraj od uvedeného ministerstva prostředky v objemu 8.633 tis. Kč.

**Státní fond dopravní infrastruktury** poskytl Moravskoslezskému kraji v rámci Operačního programu Doprava – ERDF na 1 projekt v odvětví dopravy spolufinancovaný z evropských finančních zdrojů prostředky ve výši 113.315 tis. Kč.

V roce 2015 obdržel Moravskoslezský kraj z kapitoly **Všeobecná pokladní správa** neinvestiční dotace v objemu 6.224 tis. Kč (Účelová dotace krajům – TBC ve výši 4.419 tis. Kč, Náhrady škod způsobenými vybranými zvláště chráněnými živočichy ve výši 353 tis. Kč, Účelová dotace krajům na likvidaci léčiv ve výši 968 tis. Kč, Účelová dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev obcí ve výši 15 tis. Kč a v rámci informačního systému programového financování investiční dotaci určenou na majetkoprávní vypořádání pozemků pod komunikacemi II. a III. tříd ve výši 469 tis. Kč). Z důvodu úspory nákladů spočívající ve snížení počtu zaměstnanců, kteří se podíleli na plnění úkolů spojených s konáním voleb přímo ve dnech voleb byly v rámci finančního vypořádání za rok 2015 vráceny poskytovateli prostředky ve výši 7 tis. Kč.

**Ministerstvo zemědělství** poskytlo kraji prostředky ve výši 4.221 tis. Kč (z toho neinvestiční v objemu 637 tis. Kč a investiční v objemu 3.584 tis. Kč), které byly určeny na „Meliorace a hrazení bystřin v lesích podle § 35 odst. 1 a 3 lesního zákona“. Tyto finanční prostředky byly vyplaceny státnímu podniku Lesy České republiky do celkové výše vlastních nákladů stavby v souladu s rozhodnutím krajského úřadu. Vyčerpáno bylo 4.214. Nedočerpané prostředky v celkové výši 5 tis. Kč byly vráceny v průběhu roku 2015 zpět na účet poskytovatele. V rámci finančního vypořádání pak byly vráceny prostředky ve výši 2 tis. Kč

Z kapitoly **Ministerstva kultury** byly v roce 2015 poskytnuty účelové neinvestiční dotace v celkové výši 4.364 tis. Kč (Program státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů ve výši 2.165 tis. Kč, na Kulturní aktivity 400 tis. Kč, Záchrana architektonického dědictví 875 tis. Kč, Veřejné informační služby knihoven 183 tis. Kč, Program restaurování movitých kulturních památek ve výši 120 tis. Kč, Výkupy předmětů 245 tis. Kč, Podpora obnovy kulturních památek prostřednictvím obcí s rozšířenou působností 125 tis. Kč a Preventivní ochrana před vlivy prostředí -neinvestice 111 tis. Kč, Preventivní ochranu před vlivy prostředí – investice ve výši 140 tis. Kč). Nedočerpané prostředky v celkové výši 6 tis. Kč poskytnuté v rámci Preventivní ochrany před vlivy prostředí -neinvestice byly vráceny v průběhu roku 2015 zpět na účet poskytovatele.

**Státní fond životního prostředí** poskytl Moravskoslezskému kraji na projekty spolufinancované z evropských finančních zdrojů v rámci Operačního programu Životní prostředí ve výši 16.169 tis. Kč. Jednalo se o prostředky určené na 2 projekty v odvětví životního prostředí ve výši 86 tis. Kč, 1 projekt v odvětví krizovém ve výši 399 tis. Kč, 1 projekt v odvětví vlastní správní činnost kraje ve výši 237 tis. Kč a na 30 projektů v odvětví školství ve výši 15.447 tis. Kč.

**Úřad vlády České republiky** poskytl Moravskoslezskému kraji v průběhu roku 2015 neinvestiční dotaci ve výši 450 tis. Kč na podporu koordinátorů rómských poradců. Dotace byla čerpána v souladu se stanovenými podmínkami v celkové výši 84 tis. Kč. Nevyčerpaná částka ve výši 366 tis. Kč byla předmětem finančního vypořádání poskytnuté dotace za rok 2015.

Od **Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko** obdržel kraj v průběhu roku 2015 finanční prostředky na celkem 51 projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v celkové výši 1.561.243 tis. Kč (z toho investiční dotace ve výši 1.496.935 tis. Kč a neinvestiční dotace v objemu 64.308 tis. Kč). Jedná se o projekty spolufinancované z Regionálního operačního programu, a to napříč jednotlivými odvětvími.

* 1 projekt v odvětví regionálního rozvoje v objemu 779 tis. Kč,
* 3 projekty v odvětví cestovního ruchu v objemu 19.049 tis. Kč,
* 3 projekty v odvětví zdravotnictví v objemu 282.629 tis. Kč,
* 5 projektu v odvětví krizového řízení v objemu 396.204 tis. Kč,
* 6 projekty v odvětví sociálních věcí v objemu 30.732 tis. Kč,
* 13 projekty v odvětví školství v objemu 110.163 tis. Kč a
* 20 projekty v odvětví dopravy v objemu 721.687 tis. Kč.

Na základě uzavřených smluv na poskytování služeb videokonference se všemi **kraji** přijal Moravskoslezský kraj neinvestiční dotace na spolufinancování výdajů za služby související s provozem videokonference, a to ve výši 230 tis. Kč. Nespotřebovaná část ve výši 53 tis. Kč byla jednotlivým krajům v průběhu roku 2015 vrácena.

V rámci projektu spolufinancovaného z evropských finančních zdrojů " Podpora talentů v přírodovědných a technických oborech v slovensko-českém příhraničí " přijal kraj od Jihomoravského kraje kraje celkem 827 tis. Kč. Jedná se o víceletý projekt spolufinancovaný z Operačního programu přeshraniční spolupráce.

V rámci společného financování akce „Dopravní obslužnost - linková doprava“ obdržel kraj prostředky od jednotlivých **měst a obcí** v kraji ve výši 204 tis. Kč.

Dále obdržel kraje prostředky ve výši 30.429 tis. Kč, a to v rámci dotačního programu „Dotační program – Program zajištění dostupnosti vybraných sociálních služeb v Moravskoslezském kraji“, který navazuje na projekt spolufinancovaný z evropských finančních zdrojů (v rámci povinné udržitelnosti projektu). Jedná se o dotační program, na kterém se finančně spolupodílí **obce** v Moravskoslezském kraji (50% kraj a 50% obce). Nespotřebovaná část ve výši 1.017 tis. Kč byla jednotlivým obcím v průběhu roku 2015 vrácena.

V rámci projektu „CHEMICKÝ MONITORING – CHEMON“ spolufinancovaného evropských finančních zdrojů z Operačního programu životní prostředí přijal kraj od **obcí** prostředky v celkové výši 407 tis. Kč. Z regionálního operačního programu obdržel kraj od **Města Frýdlant nad Ostravicí** prostředky ve výši 750 tis. Kč, a to v rámci společného projektu „Modernizace, rekonstrukce a výstavba sportovišť vzdělávacích zařízení II“ a od **Statutárního město Opava** v rámci projektu „Modernizace, rekonstrukce a výstavba sportovišť vzdělávacích zařízení V“ prostředky ve výši 850 tis. Kč. Finanční prostředky ve výši 198 tis. Kč přijal od **Statutárního město Ostrava** rámci akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů z Operačního programu doprava „Letiště Leoše Janáčka Ostrava, kolejové napojení“.

V rámci projektu „Zlepšení dostupnosti pohraniční oblasti modernizací silnice v úseku Sciborzyce Wielkie - Hněvošice“ spolufinancovaného z evropských finančních zdrojů obdržel kraj v rámci Operačního programu přeshraniční spolupráce od **Mezinárodních institucí** finanční prostředky ve výši 7.698 tis. Kč.

V OP Přeshraniční spolupráce pro cíl EÚS spolufinancovaného z evropských finančních zdrojů obdržel kraj z**Národního fondu** finanční prostředky ve výši 2.929 tis. Kč. Prostředky byly určeny na 2 projekty v odvětví regionálního rozvoje ve výši 2.242 tis. Kč, na projekt v odvětví vlastní správní činnost kraje ve výši 687 tis. Kč.

Dále byly přijaty ostatní transfery od **rozpočtů ústřední úrovně** – **Domu zahraničních služeb** v celkové výši 173 tis. Kč. Jednalo se o prostředky ve výši 73 tis. Kč na akci Chyť své sny (Catch your Dreams) a prostředky ve výši 100 tis. Kč na akci Zvýšení uplatnitelnosti mladých lidí na evropském trhu práce (Amélioration de l´employabilité des jeunes sur le marché de travail européen) spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví školství, a to v rámci Komunitárních programů.

**Srovnání plnění příjmů v letech 2014 a 2015**

Tab. č. 6: Členění objemu přijatých dotací v letech 2014 a 2015 dle jejich charakteru

****

### Tab. č. 7: Plnění příjmů v členění dle rozpočtové skladby v letech 2014 a 2015

****

### Tab. č. 8: Plnění jednotlivých příjmů z daní a správních poplatků v letech 2014 a 2015

### 

### 4. Analýza výdajové stránky rozpočtu v roce 2015

Celkové výdaje Moravskoslezského kraje dosáhly k 31. 12. 2015 výše 20.766.730 tis. Kč, tj. čerpání na 93,4% upraveného rozpočtu. Z toho běžné výdaje jsou čerpány na 95,3 % a kapitálové výdaje na 87,1 %.

Schválený a upravený rozpočet a skutečné čerpání výdajů Moravskoslezského kraje v roce 2015 je v členění dle odvětví uvedeno v následující tabulce.

Tab. č. 9: Přehled výdajů kraje dle odvětví (v tis. Kč)



Objemově významné jsou výdaje v odvětví školství, a to zejména výdaje účelově určené na úhradu mzdových nákladů celkem 10.063.381 tis. Kč, z toho na vzdělávání poskytnuté krajským školám v objemu 3.254.582 tis. Kč, obecním školám v objemu 6.194.265 tis. Kč a soukromým školám v objemu 614.534 tis. Kč. Podstatnou část výdajů tvoří také výdaje související se zajištěním základní dopravní obslužnosti kraje v odvětví dopravy ve výši 1.457.498 tis. Kč. Přehled výdajů dle účelu je uveden v následující tabulce.

Tab. č. 10: Přehled výdajů kraje dle účelu (v tis. Kč)

### 

### 4a) Akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů

Moravskoslezský kraj zajišťuje v rámci daných programovacích období přípravu, realizaci a udržitelnost u celkem 344 jednotlivých projektů.

V roce 2015 pokračovala realizace projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v celkovém objemu 4.617.852 tis. Kč.

Tab. č. 11: Přehled projektů dle odvětví k 31. 12. 2015



K 31. 12. 2015 byla zahájena příprava 87 individuálních projektů, celkem bylo realizováno 135 individuálních projektů a z toho bylo ukončeno 122 individuální projektů. Akce byly připravovány a realizovány v rámci 15  programů:

* Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost,
* Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost,
* Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
* Operační program Zaměstnanost,
* Integrovaný regionální operační program,
* Regionální operační program,
* Operační program Doprava,
* Operační program Životní prostředí,
* Operační program Přeshraniční spolupráce Česká republika – Polská republika 2007-2013,
* Program přeshraniční spolupráce Slovenská republika - Česká republika 2007 – 2013,
* Interreg V-A Slovenská republika - Česká republika,
* Interreg V-A Česká republika – Polsko,
* Program nadnárodní spolupráce Interreg CENTRAL EUROPE
* Komunitární programy (programové období 2007 – 2014) a
* Finanční mechanismy.

#### Tab. č. 12: Čerpání výdajů v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (v tis. Kč)



Ve schváleném rozpočtu na rok 2015 bylo na financování uvedených akcí vyčleněno 4.488.479 tis. Kč. V průběhu roku 2015 došlo k souhrnným rozpočtovým úpravám v rámci projektů financovaných z evropských finančních zdrojů, a to zejména ke zvýšení výdajové části rozpočtu zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2014 do rozpočtu 2015. Dále došlo k úpravám s  ohledem na změny v harmonogramech jednotlivých projektů, z důvodu vysoutěžení jiných cen u realizace staveb a dodávek, změn způsobilosti výdajů s navazujícím vlivem na rozpočet příjmů, z důvodu úprav harmonogramů souvisejících se zahájením přípravy a realizace projektů v rámci nového programového období 2014 – 2020, a.j. Rozpočtované prostředky roku 2015 byly vyčerpány ve výši 4.617.852 tis. Kč, tj. čerpání na 90,5 % upraveného rozpočtu.

Tab. č. 13: Přehled čerpání výdajů v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů dle nejvýznamnějších odvětví v letech 2014 a 2015



### 4b) Poskytnuté příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím kraje, poskytnuté návratné finanční výpomoci a výsledky jejich hospodaření dle jednotlivých odvětví

K 1. 1. 2015 byl kraj zřizovatelem **226** příspěvkových organizací. V průběhu roku 2015 došlo v odvětví školství ke zrušení 1 příspěvkové organizace – převedena na obec (Základní škola, Bílovec, Wolkerova 911, příspěvková organizace) a ke sloučení 2 příspěvkových organizací (Střední škola, Vítkov-Podhradí, příspěvková organizace a Střední škola, Odry, příspěvková organizace).

Ke dni 31. 12. 2015 tak kraj zřizoval **224** příspěvkových organizací, a to:

* + 183 příspěvkových organizací v odvětví školství,
  + 22 příspěvkových organizací v odvětví sociálních věcí,
  + 10 příspěvkových organizací v odvětví zdravotnictví,
  + 7 příspěvkových organizací v odvětví kultury,
  + 1 příspěvkovou organizaci v odvětví dopravy a
  + 1 příspěvkovou organizaci v odvětví životního prostředí.

Tab. č. 14: Objem prostředků poskytnutých příspěvkovým organizacím v jednotlivých odvětvích (v tis. Kč)



Příspěvkové organizace kraje hospodaří s peněžními prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele, tj. Moravskoslezského kraje, a dále ze státního rozpočtu a z prostředků poskytnutých z rozpočtu Evropské unie. Prostředky jsou určeny jako neinvestiční příspěvek na provoz (s účelem nebo na běžný provoz) nebo jako účelová investiční dotace do investičního fondu.

Objemy prostředků poskytnutých příspěvkovým organizacím formou příspěvků na provoz jsou sumarizovány za jednotlivá odvětví.

#### Tab. č. 15: Skutečně poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným přísp. organizacím dle účelu (v tis. Kč)

\*) Prostředky poskytnuté v roce 2015 přes rozpočet zřizovatele, tj. Moravskoslezského kraje z jednotlivých kapitol státního rozpočtu

V odvětví **školství** jsou poskytovány účelově prostředky dle § 182 školského zákona na zajištění výdajů právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení, které jsou zřízeny Moravskoslezským krajem (**mateřské školy a základní školy, gymnázia, učiliště a odborná učiliště, základní umělecké školy, domy dětí a mládeže, dětské domovy a ostatní zařízení**). Příspěvky obsahují také účelově určené prostředky na odpisy, dále např. na činnost školních psychologů a speciálních pedagogů, podporu talentů, podporu soutěží a přehlídek, na rozvojové programy Moravskoslezského kraje, podpora zajištění přístupu k ICT a podpora inovativních metod ve výuce s využitím ICT, řešení dopadů optimalizačních změn a podpora změn oborů, podpora málopočetných tříd gymnázií, významné akce kraje - využití volného času dětí a mládeže, prostředky na zvýšení kvality vzdělávání na středních školách, podpora environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty, ocenění práce pedagogických pracovníků, podpora sportu aj. Největší objemy prostředků poskytnutých účelově těmto organizacím ze státního rozpočtu tvořily prostředky na přímé náklady na vzdělávání. Z prostředků státního rozpočtu byla dále podpořena např. organizace a ukončování vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období, soutěže, programy na podporu škol, které realizují vzdělávání a vzdělávání dětí se sociokulturním znevýhodněním, dále pak asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním, aj.

Moravskoslezský kraj byl v roce 2015 zřizovatelem 7 příspěvkových organizací v odvětví **kultury**, a to **1 knihovny, 1 divadla, 1 galerie výtvarného umění a 4 muzeí**. Příspěvkovým organizacím v odvětví kultury byly poskytnuty finanční prostředky k financování jejich provozních činností, byly vázány např. na zajištění regionální funkce knihovny (zejména nákup a ochranu knihovního fondu), na realizaci programu rozvoje muzejnictví, podporu divadelní činnosti v kraji, krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, aj. Z prostředků státního rozpočtu byl podpořen např. program restaurování movitých kulturních památek, veřejné informační služby knihoven, státní podpora profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů a jiné kulturní aktivity.

U příspěvku pro příspěvkovou organizaci **v odvětví dopravy**, tj. na běžnou činnost **Správy silnic Moravskoslezského kraje** se jedná o výdaje na zajištění sjízdnosti silnic v letním a zimním období, běžnou a souvislou údržbu silničního majetku a účelových komunikací v majetku kraje svěřených ve správě organizace a jejich součástí a příslušenství, která jsou stanovena vyhláškou č. 104/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádí zákon č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů a správu silničního majetku. V částce je zahrnut i příspěvek na pokrytí odpisů silnic II. a III. tříd.

V odvětví **sociálních věcí** je kraj zřizovatelem **21 domovů a 1 zařízení pro výkon pěstounské péče**. Finanční prostředky účelově poskytnuté z rozpočtu kraje a z prostředků státního rozpočtu v odvětví sociálních věcí byly určeny k zajištění běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb u příspěvkových organizací v tomto odvětví (§ 101 zákona č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů), posuzování žadatelů o náhradní rodinnou péči aj. Dále obdržely organizace prostředky ze státního rozpočtu, a to jako transfer na státní příspěvek zřizovatelům pro děti vyžadující okamžitou pomoc.

V odvětví **zdravotnictví** je kraj zřizovatelem **6 nemocnic, 2 organizací typu ostatní ústavní péče, 1 odborného léčebného ústavu a 1 zdravotnické záchranné služby**. Účelově spolufinancuje v těchto organizacích např. výdaje související s provozem Integrovaného bezpečnostního centra Moravskoslezského kraje, zajištění lékařské pohotovostní služby a protialkoholní záchytné stanice, stanice sociálních lůžek,krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, provoz dětského stacionáře, náklady spojené s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult.  Dále byly poskytnuty prostředky ze státního rozpočtu, a to na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků – rezidenční místa a dotace na připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací, aj.

V odvětví **životního prostředí** je kraj zřizovatelem organizace **Moravskoslezské energetické centrum, příspěvková organizace**. Předmětem její činnosti je zajišťování odborného poradenství v oblasti energetických služeb, energetického managementu pro potřeby Moravskoslezského kraje a jeho příspěvkových organizací a vyhodnocování Územní energetické koncepce Moravskoslezského kraje.

Poskytnuté návratné finanční výpomoci

Kraj v roce 2015 poskytl návratné finanční výpomoci příspěvkovým organizacím působícím v odvětví školství a sociálních věcí v celkovém objemu 75.100 tis. Kč.

Tab. č. 16: Návratné finanční výpomoci (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odvětví** | **Počet organizací** | | **Celková výše poskytnutých návratných fin. výpomocí** | **Období, na které byly prostředky poskytnuty** |
| Sociálních věcí | 21 | | 70.000 | od 1.1.2015 do 30.11.2015 |
| Školství | 1 | | 2.100 | od 8.12.2015 do 30.6.2016 |
| 1 | | 3.000 | od 21.4.2015 do 31.3.2016 |
| **celkem** | | **23** | **75.100** |  |

K zabezpečení běžného chodu příspěvkových organizací v odvětví sociálních věcí v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu, podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, byly poskytnuty 21 příspěvkovým organizací Moravskoslezského kraje návratné finanční výpomoci v objemu 70.000 tis. Kč. Prostředky byly ve stanoveném termínu vráceny na účet kraje.

V odvětví školství a sociálních věcí byly poskytnuty také návratné finanční výpomoci v celkovém objemu 5.100 tis. Kč, a to v souvislosti s realizací projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů.

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací

Příspěvkové organizace Moravskoslezského kraje dosáhly v roce 2015 v celkovém součtu zhoršeného výsledku hospodaření, vytvořená ztráta činila výše 6.512 tis. Kč. Na tomto výsledku se podílelo 182 organizací hospodařících se ziskem, 36 organizací s vyrovnaným hospodařením a 6 organizace hospodařící se ztrátou. Zhoršený výsledek hospodaření za rok 2015 byl vykázán u organizace:

* Nemocnice s poliklinikou Havířov, příspěvková organizace a činil 19.290.274,66 Kč,
* Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace a činil 13.949.190,90 Kč,
* Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace a činil 8.750.488,93 Kč,
* Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace a činil 5.244.713,38 Kč,
* Nemocnice Třinec, příspěvková organizace a činil 4.535.020,35 Kč a
* Marianum, příspěvková organizace a činil 382,38 Kč.

Tab. č. 17: Výsledky hospodaření příspěvkových organizací dle odvětví k 31. 12. 2015 (v tis. Kč)



### Tab. č. 18: Přehled výsledků hospodaření

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Výsledek hospodaření** | ***počet organizací*** | | | ***v tis. Kč*** | |
| **kladný** | **nulový (vyrovnaný)** | **záporný** | **kladný** | **záporný** |
| **Celkem** | **182** | **36** | **6** | **45.258** | **-51.770** |

**4c) Výdaje na reprodukci majetku kraje**

Podstatnou část výdajů tvoří výdaje určené na reprodukci majetku kraje. V roce 2015 byly na financování akcí v rámci reprodukce majetku vyčleněny finanční prostředky v celkové výši 448.641 tis. Kč. Čerpání výdajů jednotlivých odvětví dosáhlo k 31. 12. 2015 výše 279.096 tis. Kč.

Tab. č. 19: Reprodukce majetku kraje dle odvětví (v tis. Kč)



**4d) Vyhlašované dotační programy Moravskoslezského kraje**

Mezi podstatné výdaje Moravskoslezského kraje patří také vyhlašované dotační programy, kdy pro rok 2015 bylo na tyto dotační programy vyčleněno v rozpočtu kraje celkem 1.022.011 tis. Kč, čerpány byly ve výši 923.722 tis. Kč

V meziročním porovnání výdajů v letech 2014 a 2015 došlo k nárůstu skutečných výdajů celkem o 747.632 tis. Kč, a to zejména v odvětví sociálních věcí v důsledku nového Programu na podporu poskytování sociálních služeb, který je vyplácen od roku 2015.

Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 1.002.364 tis. Kč (z toho na dotační program na podporu poskytování sociálních služeb 703.071 tis. Kč a pro příspěvkové organizace kraje celkem 297.411 tis. Kč) byl kraji poskytnutý z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Účelem realizace tohoto 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.

Členění dotačních programů dle odvětví je uvedeno v následující tabulce.

Tab. č. 20: Přehled dotačních programů v odvětví (v tis. Kč)

### 

### Rozdíl nevyčerpaných prostředků vyčleněných v rozpočtu kraje na rok 2015 na dotace v celkové výši 98.289 tis. Kč byl z převážné části zapojen na stejný účel do rozpočtu kraje na rok 2016.

Tab. č. 21: Přehled čerpání výdajů rozpočtu dle nejvýznamnějších odvětví v letech 2014 a 2015



### Srovnání čerpání výdajů v letech 2014 a 2015

### Tab. č. 22: Přehled čerpání výdajů rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby v letech 2014 a 2015

****

Ve srovnání skutečných výdajů v období let 2014 a 2015 celkově došlo v letošním roce k nárůstu výdajů kraje (nárůst celkem o 3.329.182 tis. Kč). Meziroční nárůst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů v roce 2015 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci konce Programového období 2007 – 2013 (nárůst celkem o 2.239.192 tis. Kč), a to napříč jednotlivými odvětvími. Dále došlo k meziročnímu nárůstu objemu výdajů u dotačních programů (nárůst celkem o 747.632 tis. Kč), a to v souvislosti s vyplácením dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 1.002.364 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí.

### 5. Peněžní fondy kraje

V souladu s § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, Moravskoslezský kraj zřizuje peněžní fondy. V roce 2015 kraj hospodařil se 4 fondy, a to s fondem sociálním, zajišťovacím, životního prostředí a regionálním rozvojovým.

Tab. č. 23: Tvorba fondů v roce 2015 a jejich zůstatky k 31. 12. 2015 (v tis. Kč)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Název fondu** | **Tvorba v roce 2015** | **Zůstatek k 31. 12. 2015** |
| Sociální fond | 9.479 | 1.352 |
| Fond životního prostředí | 1.197 | 29.835 |
| Zajišťovací fond | 1.115 | 101.533 |
| Regionální rozvojový fond | 318 | 2.929 |

**6. Informace o hospodaření obchodních společností s majetkovou účastí Moravskoslezského kraje k 31. 12. 2015**

Výsledky hospodaření obchodních společností

Moravskoslezský kraj má účast v níže uvedených obchodních společnostech s různým objemem majetkové účasti a dále v obecně prospěšné společnosti. Kromě akciových společností se 100% majetkovou účasti má Moravskoslezský kraj 50% majetkový podíl ve společnosti Koordinátor ODIS, s. r. o. a 34 % podíl v obchodní společnosti KIC Odpady, a. s. U obchodní společnosti VaK Bruntál , a. s. činí podíl kraje 0,003 %.

Tab. č. 24: Hospodaření obchodních společností s majetkovou účastí Moravskoslezského kraje

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **% podíl kraje** | **IČ** | **Sídlo** | **Výsledek hospodaření v tis. Kč \*** |
| **Bílovecká nemocnice, a. s.** | 100,0 | 26865858 | 17. listopadu 538, 734 01 Bílovec | -1.154 |
| **Sanatorium Jablunkov, a. s.** | 100,0 | 27835545 | Alej míru 442, 739 91 Jablunkov | 1.762 |
| **Krajská energetická agentura Moravskoslezského kraje, o. p. s.** | 100,0 | 27848230 | Kaštanová 2030/6, 709 00 Ostrava-Mariánské Hory | -895 |
| **Agentura pro regionální**  **rozvoj, a. s.** | 100,0 | 47673168 | Na Jízdárně 7/1245, 702 00 Ostrava | 474 |
| **Letiště Ostrava, a. s.** | 100,0 | 26827719 | Letiště Ostrava č.p. 401, 742 51 Mošnov | -20.883 |
| **Moravian-Silesian Tourism, s.r.o.** | 100,0 | 2995832 | Klicperova 504/8, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava | -2.306 |
| **Koordinátor ODIS, s. r. o.** | 50,0 | 64613895 | Na Hradbách 1440/16, 702 00 Ostrava - Moravská Ostrava | 12 |
| **KIC Odpady, a. s.** | 34,0 | 28564111 | Slovenská 1083/1, 702 00 Ostrava – Přívoz | -423 |
| **VaK Bruntál, a. s.** | 0,003 | 47675861 | třída Práce 42, 792 01 Bruntál | 8.718 |

\* Výsledek hospodaření za účetní období z výkazu zisku a ztrát – řádek 60 (předběžné neschválené výsledky)

Poskytnuté návratné finanční výpomoci

Kraj v roce 2015 poskytl návratné finanční výpomoci obchodním společnostem v celkovém objemu 5.500 tis. Kč působícím v odvětví školství a sociálních věcí.

Tab. č. 25: Návratné finanční výpomoci (v tis. Kč)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **Účel** | **Celková výše** | | **Období, na které byly prostředky poskytnuty** |
| Moravian – Silesian Tourism, s.r.o. | Podpora tvorby a marketingu produktů cest. ruchu na území Moravskoslezského kraje | 3.500 | | od 25.9.2015 do 29.4.2016 |
| Koordinátor ODIS, s.r.o. | Předfinancování částky daně z přidané hodnoty u dodavatelských faktur vztahujících se k projektu - Vybrané záměry v integrované dopravě – Informační zastávky | 1.000 | | od 25.9.2015 do 31.3.2016 |
| Krajská energetická agentura Moravskoslezského kraje, o. p. s. | Zajištění provozu a činnosti společnosti v roce 2015 | 500 | od 5.3.2015 do 31.12.2015 | |
| 500 | od 5.3.2015 do 30.6.2016 | |
| **Celkem** |  | **5.500** | |  |