# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2018

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2018 byl schválen ve výši 9.352.498 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 8.237.127 tis. Kč a financování ve výši 1.115.371 tis. Kč.

1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2018 v tis. Kč



Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2018 činí 25.713.506 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2018:

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  14.353.094 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 12.473.168 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 1.717.521 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 2018 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 6/520 ze dne 14. 12. 2017 došlo k 30. 4. 2018 ke zvýšení pouze výdajové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017 do rozpočtu na rok 2018 v celkové výši 1.780.681 tis. Kč, z toho:

* Část zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017 ve výši 1.322.962 tis. Kč byla zapojena usneseními rady kraje č. 29/2549 ze dne 9. 1. 2018, č. 30/2602 ze dne 23. 1. 2018 a č. 31/2694 ze dne 6. 2. 2018 do rozpočtu kraje na rok 2018, a to k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2018.
* Prostředky ve výši 5.010 tis. Kč byly zapojeny usnesením rady kraje č. 32/2832 ze dne 27. 2. 2017 do rozpočtu na rok 2018 v souvislosti s finančním vypořádáním účelově poskytnutých dotací kraji v roce 2017 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.
* Prostředky ve výši 14.271 tis. Kč byly zapojeny usnesením č. 31/2694 ze dne 6. 2. 2018 na úhradu předepsaných sankčních plateb v rámci 2 zrealizovaných projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů a na výdaje k ochraně životního prostředí a prostředky ve výši 111 tis. Kč byly zapojeny usnesením č. 36/3121 ze dne 10. 4. 2018 na výdaje k ochraně životního prostředí.
* Část nespecifikované části zůstatku hospodaření za rok 2017 ve výši 438.327 tis. Kč byla radou kraje postupně zapojována do rozpočtu kraje na rok 2018. Jednalo se o prostředky, které byly použity k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2018 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2009 ‑ 2020, schválenou usnesením zastupitelstva č. 24/2162 ze dne 6. 6. 2012, a vychází z programového prohlášení rady kraje Vize 2024 (schváleného usnesením rady kraje č. 9/661 ze dne 14. 3. 2017).

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2018 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 2018 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 30. 4. 2018 je upravený rozpočet příjmů plněn na 35,21 %, skutečné příjmy činí 7.947.187 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů v období a obdobného období roku 2017 celkově došlo v letošním roce ke zvýšení příjmů kraje o 1.175.693 tis. Kč. Meziroční růst příjmů souvisel především s vyšším objemem přijatých dotací z jednotlivých ministerstev a nižším objemem přijatých dotací na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v důsledku financování projektů ex-post v Programovém období 2014 – 2020 (kumulativní nárůst celkem o 935.318 tis. Kč) a dále vyšším objemem přijatých daňových příjmů (nárůst celkem o 176.248 tis. Kč), nedaňových příjmů (nárůst celkem o 44.212 tis. Kč) a kapitálových příjmů (nárůst celkem o 19.915 tis. Kč).

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



### Daňové příjmy

Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 6.427.077 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly k 30. 4. 2018 výše 2.029.530 tis. Kč, tj. 31,58 % upraveného rozpočtu.

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



Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 30. 4. 2018 výše 2.024.809 tis. Kč, ve stejném období loňského roku pak 1.849.910 tis. Kč. Ve srovnání období leden – duben 2018 a stejného období roku 2017 došlo celkově ke zvýšení příjmů ze sdílených daní o 174.898 tis. Kč. Výrazný meziroční nárůst inkasa sdílených daní je vyvolán příznivým vývojem ekonomiky, kdy růst HDP v letošním roce je Českou národní bankou predikován na úrovni 3,9 %. Na růstu celkového výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z přidané hodnoty (nárůst o 99.084 tis. Kč), na jejíž inkaso navíc pozitivně působí opatření zavedená v roce 2016 a 2017, a to kontrolní hlášení a elektronická evidence tržeb. Inkaso daně z příjmů fyzických osob placená plátci se pak zvýšilo o 61.441 tis. Kč, daně z příjmů právnických osob o 10.726 tis. Kč, daně z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou 2.436 tis. Kč a daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky o 1.211 tis. Kč.

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní v jednotlivých měsících (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2016 – 2018 v tis. Kč

Mezi daňové příjmy se zahrnují i správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 30. 4. 2018 dosáhl výše 642 tis. Kč a dále poplatky za znečišťování ovzduší, kde výše za sledované období činí 4.079 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 613.120 tis. Kč, upravený rozpočet 592.890 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden – duben 2018 snížen kumulativně o 20.230 tis. Kč.

K významnému snížení rozpočtu příjmů o 46.015 tis. Kč došlo u odvodů příspěvkových organizací u akcí reprodukce majetku kraje v odvětví zdravotnictví v důsledku změny způsobu financování, a to z rozpočtu kraje. Dále ke snížení rozpočtu nedaňových příjmů o 7.371 tis. Kč došlo u příjmů 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.

Naopak do rozpočtu kraje byly zapojeny finanční prostředky v celkovém objemu 27.600 tis. Kč z finančního vypořádání za rok 2017 (případně předešlá léta), z toho za subjekty, které se neřídí rozpočtovou skladbou ve výši 25.472 tis. Kč a mezi krajem a obcemi a regionální radou ve výši 2.128 tis. Kč a zapojení příjmů za úhrady sankčních plateb od jednotlivých subjektů ve výši o 1.427 tis. Kč.

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



Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 30. 4. 2018 výše 98.676 tis. Kč, tj. 16,64 % upraveného rozpočtu.

Objem nedaňových příjmů ve výši 31.772 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2017 (případně i minulých let), z čehož největší podíl na tomto objemu tvoří vratky z jednotlivých kapitol státního rozpočtu ve výši 22.790 tis. Kč (z toho 1.060 tis. Kč tvoří vratky dotací poskytnutých v rámci evropských projektů), vratky nevyužitých příspěvků na provoz od příspěvkových organizací v odvětví školství, zdravotnictví a sociálních věcí ve výši 2.525 tis. Kč, nevyčerpané a vrácené prostředky poskytnuté v předešlých letech v rámci jednotlivých dotačních programů kraje a individuálních dotací ve výši 1.859 tis. Kč a vratky nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům na úhradu prokazatelné ztráty v silniční dopravě ve výši 651 tis. Kč, aj.

Na položku Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací byly přijaty příjmy v celkové výši 21.323 tis. Kč. Jednalo se o vratky návratné finanční výpomoci od příspěvkové organizace v odvětví zdravotnictví poskytnuté za účelem předfinancování podílu evropské unie a státního rozpočtu u projektu realizovaného v rámci Integrovaného regionálního operačního programu.

Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí dosáhly celkové výše 17.885 tis. Kč. Jsou to příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 17.357 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného). Dále se jedná o příjmy ve výši 528 tis. Kč související s úhradou nájemného za nebytové prostory, a to např. od Regionální rady regionu soudržnosti, Sodexo, s.r.o., České pošty, s.p., Agentury pro podporu podnikání a investic CzechInvest.

Příjem ve výši 10.101 tis. Kč na položce Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené tvoří zejména vratka odvodu za porušení rozpočtové kázně ve výši 7.763 tis. Kč v rámci projektu Silnice 2010 zaslanou prostřednictvím Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko a to z důvodu rozhodnutí Ministerstva financí o zrušení porušení rozpočtové kázně č. 41/2014 a dále prostředky v objemu 2.200 tis. Kč, které byly připsány na účet kraje jako 1. splátka příspěvku na náklady a provoz stanice Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice, a to v souladu s uzavřenou Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o.

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 4.770 tis. Kč.

### Kapitálové příjmy

Schválený rozpočet kapitálových příjmů činí 66.000 tis. Kč, upravený rozpočet činí 69.975 tis. Kč. Rozpočet kapitálový příjmů byl za období leden – duben 2018 navýšen o 3.975 tis. Kč zapojením finančních prostředků z likvidace společnosti KIC Odpady, a.s. (3.643 tis. Kč) a z prodeje vozidel, zejména pak pronajatých Nemocnici Nový Jičín a.s. dle smlouvy o nájmu podniku č. 02262/2011/ZDR (332 tis. Kč).

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



Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 48.363 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 69,12 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 31.780 tis. Kč a příjmy z prodeje pozemků ve výši 4.608 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 8.000 tis. Kč, jež jsou první 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 5.770.618 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 37,27 % 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 (4.027.570 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (341.386 tis. Kč), podpora navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních (16.937 tis. Kč), Přímé náklady na vzdělávání - sportovní gymnázia (16.534 tis. Kč).

**Ministerstvo práce** a sociálních věcí zaslalo neinvestiční nedávkový transfer podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - § 101 (1.030.513 tis. Kč), neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (10.000 tis. Kč).

**Ministerstvo dopravy** poskytlo příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy (70.300 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (43.396 tis. Kč). Tuto dotaci poskytuje Ministerstvo financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa měsíčně jednou dvanáctinou a je určena jako příspěvek na výkon státní správy. Dále byly z této kapitoly poskytnuty náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (37 tis. Kč) a výdaje spojené s volbou prezidenta ČR (200 tis. Kč).

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotace na připravenost poskytovatele Záchranné zdravotnické služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací (2.000 tis. Kč), a na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků - rezidenční místa (2.208 tis. Kč).

**Úřad vlády** poskytl dotace na podporu koordinátorů romských poradců (465 tis. Kč).

**Státní fond životního prostředí** poskytl neinvestiční dotaci (336 tis. Kč) na realizaci projektu Udržitelný Moravskoslezský kraj.

**Ministerstvo kultury** poskytlo neinvestiční dotace na kulturní aktivity (30 tis. Kč).

**Dotace od územně samosprávných celků** zahrnují dotace od obcí Moravskoslezského kraje v celkové výši 14.533 tis. Kč. Přičemž finanční prostředky ve výši 419 tis. Kč byly přijaty na spolufinancování akcí realizovaných z evropských finančních zdrojů, konkrétně na akci „Kotlíková dotace v Moravskoslezském kraji - 1. grantové schéma“, financovaný z „Operačního programu Životní prostředí 2014+“. Dále byly od obcí přijaty finanční prostředky ve výši 14.114 tis. Kč jako dotace na tvorbu Fondu sociálních služeb (9.579 tis. Kč) a na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční dopravě (4.535 tis. Kč). Od hlavního **zahraničního partnera** byly přijaty finanční prostředky ve výši 548 tis. Kč na projekt „Cooperation in vocational training for European labour market“ (161 tis. Kč) financovaný z Komunitárních programů EU – Erasmus+ a na projekt „RESOLVE – Sustainable mobility and the transition to a low-carbon retailing economy“ – „RESOLVE - Udržitelná mobilita a přechod k nízkouhlíkové ekonomice služeb (obchodu)“ (387 tis. Kč) realizovaný v rámci operačního programu Interreg Europe.

Neinvestiční a investiční dotace v celkové výši 169.527 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

Pro rok 2018 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 1.115.371 tis. Kč). Schválený rozpočet financování kraje na rok 2018 byl především postaven na přijetí dlouhodobých půjčených prostředků ve výši 1.150.390 tis. Kč, dále zapojení části zůstatku hospodaření ve výši 987.210 tis. Kč (z toho na účtu termínovaného vkladu ve výši 896.000 tis. Kč), přídělech do peněžních fondů a zapojení fondů do rozpočtu kraje v celkové výši 60.317 tis. Kč a splacením půjčených prostředků ve výši 961.912 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

1. Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2018 v tis. Kč

**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 30. 4. 2018“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění termínovaných vkladů)

K 30. 4. 2018 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2017 a byly určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2017, na částku 1.871.733 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 2018. Část nespecifikovaného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2017 ve výši438.327 tis. Kč byla postupně zapojována do rozpočtu kraje na rok 2018. Jednalo se o prostředky, které byly použity k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2018 a financování nových akcí.

K úpravě rozpočtu došlo také u peněžních fondů. Příděl do Fondu sociálních služeb byl od počátku roku k 30. 4. 2018 navýšen o částku 1.544 tis. Kč na celkových 39.401 tis. Kč. Finanční prostředky tohoto fondu budou použity především na poskytování návratných finančních výpomocí poskytovatelům sociálních služeb v Moravskoslezském kraji. Příděl do Fondu návratných finančních zdrojů JESSICA zůstává v nezměněné výši 31.982 tis. Kč. Dále došlo k navýšení prostředků zapojených do rozpočtu kraje na dotaci „Ozdravné pobyty pro žáky 1. stupně základních škol“ ze zdrojů Fondu životního prostředí MSK o 1.345 tis. Kč na celkových 10.867 tis. Kč.

Pro rok 2018 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrového rámce od ČSOB (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) ve výši 1.394.051 tis. Kč. Dále jsou v upraveném rozpočtu kraje na rok 2018 zahrnuty splátky úvěrů od Evropské investiční banky (smlouva z roku 2005 a smlouva z roku 2010) v celkové výši 205.000 tis. Kč. Finanční prostředky rozpočtované na splátky části úvěru od ČSOB zůstávají nezměněny, a to ve výši 756.912 tis. Kč.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se rovněž zachycují na položkách třídy Financování, se ve schváleném rozpočtu jednalo u příjmů o zapojení části zůstatku hospodaření roku 2017 ve výši 896.000 tis. Kč, který byl k 30. 4. 2018 upraven na 896.156 tis. Kč (navýšení o 156 tis. Kč). Příjem (výběr) prostředků z účtů termínovaných vkladů zatím neproběhl. Výdej (vklad) prostředků na účty termínovaných vkladů dosáhl ke sledovanému datu výše 450.000 tis. Kč – z toho částka ve výši 200.000 tis. Kč představuje převod na 7měsíční termínovaný vklad u společnosti Komerční banka, a. s., částka ve výši 150.000 tis. Kč byla realizována na navýšení vkladu u společnosti J&T Banky, a. s. a částka ve výši 100.000 tis. Kč na realizaci 6měsíčního vkladu u společnosti ČSOB.

V rámci upraveného rozpočtu k 30. 4. 2018 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše ‑3.139.512 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 3.139.512 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 30. 4. 2018 dosáhla výše 2.119.381 tis. Kč.

1. Nesplacená výše úvěrů k 30. 4. 2018 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 2018 kraj splatí posledních 110 mil. Kč (v červnu splatí 10 mil. Kč, v září 20 mil. Kč a další splátka je v prosinci 80 mil. Kč). K 30. 4. 2018 činí zatím objem nesplacených finančních prostředků 110.000 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 30. 4. 2018 se tak úroková sazba pohybovala v rozpětí 0,84 až 1,03 % 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 2018 zahrnuje splátku tohoto úvěru ve výši 95 mil. Kč (splátka bude provedena v souladu se splátkovým kalendářem v prosinci). K 30. 4. 2018 činí objem nesplacených finančních prostředků 1.810.000 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 2018 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 1.394.051 tis. Kč a se splátkou ve výši 756.912 tis. Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1 měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,08 %. K 30. 4. 2018 tak úroková sazba činila 0,9 % p. a. Od počátku roku kraj čerpal úvěr od ČSOB na financování akcí zejména v oblasti zdravotnictví, školství a dopravy v celkové výši 115.811 tis. Kč, současně byla splacena část úvěru ve výši 21.323 tis. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 30. 4. 2018 činí 199.381 tis. Kč.

### Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje

K datu 30. 4. 2018 činil celkový zůstatek finančních prostředků kraje 4.249,6 mil. Kč (vyjma depozitních účtů a účtu pro přenesenou daňovou povinnost DPH a bez stavu nakoupených dluhopisů od Oberbank AG - nákup proveden  7. 8. 2017 v hodnotě 200 mil. Kč).

Tyto finanční prostředky byly uloženy na celkem 85 aktivních bankovních účtech (z toho 7 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, sociální, návratných finančních zdrojů Jessica, sociálních služeb (tyto napojeny do systému s vyšším úrokovým zhodnocením cash-pooling), fond zajišťovací a fond pro financování strategických projektů Moravskoslezského kraje (nastaveno zvýhodněné fixní úročení). | 506,0 | 0,13 – 0,85 |
| 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. 200,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu s 3 měsíční výpovědní lhůtou u JT, čtvrtletním připisováním úroků a ročním bonusem, 3. 100,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu s 3 měsíční výpovědní lhůtou u JT, čtvrtletním připisováním úroků a ročním bonusem, 4. 150,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu s 33 denní výpovědní lhůtou u JT a měsíčním připisováním úroků, 5. 346,2 mil. Kč na termínovaném vkladu s 31 denní výpovědí u SB s měsíčním připisováním úroků, 6. 100,0 mil. na 6měsíčním termínovaném vkladu u ČSOB, a.s. s ukončením vkladu a přípisem úroků 27. 9. 2018, 7. 200 mil. Kč na 7měsíčním termínovaném vkladu u KB, a.s. s ukončením vkladu a přípisem úroků 5. 11. 2018. | 1.346,2 | 0,30 - 0,80 |
| Zhodnocovací účty bez výpovědní lhůty | 1. 349,4 mil. Kč na běžném účtu u PPF se zvýhodněným úročením, 2. 400,9 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u RFB, 3. 1,5 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u SB, 4. 0,8 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u ČSOB | 752,6 | 0,10 – 0,33 |
| 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 1.092,7 Kč (KB + UCB). Rozdíl ve výši 694,0 mil. Kč (1.092,7 – 398,7) je způsoben tím, že v tomto systému jsou zapojeny i účty, které jsou napojeny do systému cash-poolingu, ale současně jsou v této tabulce uváděny samostatně i dle typu ‑ účty fondů, účet pro sociální služby, některé účty základní běžné a účty pro evropské projekty. Nelze tedy hodnoty zůstatků na těchto účtech současně uvést např. mezi účty peněžních fondů a současně je zahrnout i mezi cash-poolingově zhodnocované účty, neboť by došlo k duplicitě zůstatků na účtech.  Tento systém umožňuje dosáhnout i na klasických běžných účtech vyššího úrokového zhodnocení bez jakéhokoli omezení. Do systému jsou dále napojeny i účty 95 příspěvkových organizací kraje vč. Bílovecké nemocnice, a. s., které měly v tomto systému uloženy k 30. 4. 2018 prostředky v celkové výši 1.320,6 mil. Kč (650,7 mil. Kč u UCB a 669,9 mil. Kč u KB). | 398,7 | 0,28 – 0,31 |
| Účet školských prostředků | -- | 22,9 | 0,00 |
| Účet dotací určených pro sociální služby | -- | 387,3 | 0,31 |
| Provozní účty | Jde zejména o povinně vedené účty u ČNB a účty pro běžné úhrady. | 258,0 | 0,00 - 0,31 |
| Účty projekt. EU | -- | 576,6 | 0,00 – 0,31 |
| Devizové účty | Zde uvedený údaj přepočtený na Kč, účty vedeny v EUR. | 1,3 | 0,00 – 0,05 |
| **CELKEM** |  | **4.249,6** |  |

Graf č. 2: Rozložení finančních prostředků k 30. 4. 2018 dle bankovních domů v %

Graf č. 3: Rozložení finančních prostředků k 30. 4. 2018 dle typu účtu v %

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 30. 4. 2018 ve výši 7.469.377 tis. Kč, což činí 29,05 % 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 2018 v tis. Kč



Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až duben 2018 a obdobného období roku 2017 celkově došlo v letošním roce k růstu výdajů kraje (růst celkem o 1.558.424 tis. Kč). Meziroční růst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v roce 2018 (meziroční růst o 753.508 tis. Kč), výdajů na příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje (meziroční růst o 492.729 tis. Kč) a výdajů na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (meziroční růst celkem o 231.852 tis. Kč).

V meziročním porovnání skutečných výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu výdajů v odvětví sociálních věcí (celkový meziroční růst o 776.935 tis. Kč), odvětví školství (meziroční růst o 606.969 tis. Kč) a odvětví zdravotnictví (celkový meziroční růst o 78.224 tis. Kč). K největšímu poklesu výdajů v meziročním srovnání došlo v odvětví krizového řízení (celkový meziroční pokles o 22.436 tis. Kč).

### Vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 703.374 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje byl celkově upraven na částku 729.623 tis. Kč, což představuje navýšení o 26.249 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018 v celkovém objemu 28.355 tis. Kč, a to převážně v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů ve výši 13.914 tis. Kč. Nárůst těchto výdajů souvisel zejména s Rozvojem architektury ICT Moravskoslezského kraje ve výši 8.376 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2018 vyčleněno 35.749 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 3.419 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Úprava rozpočtu byla také u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. K 30. 4. 2018 činil upravený rozpočet na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů 83.110 tis. Kč, čerpány byly prostředky ve výši 10.238 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 302.519 tis. Kč byl k 30. 4. 2018 upraven na částku 341.163 tis. Kč. K navýšení rozpočtu v I. čtvrtletí v daném odvětví došlo v souvislosti se zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017 do rozpočtu kraje roku 2018, a to zejména u akce reprodukce majetku kraje v souvislosti s Realizací energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje (navýšení o 6.099 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 5.009 tis. Kč, které byly zapojeny ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017, a ve výši 21.596 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu kraje z přijatých vratek dotací počátkem roku 2018.

Ve schváleném  rozpočtu kraje byly vyčleněny jako rezervní finanční prostředky na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním v roce 2018 prostředky ve  výši 87.370 tis. Kč. K 30. 4. 2018 je upravený rozpočet této rezervy ve výši 91.726 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 rozvoj znevýhodněných částí kraje prostředky ve výši 20.000 tis. Kč. K 30. 4. 2018 je upravený rozpočet těchto rezervních prostředků ve výši 20.000 tis. Kč.

Ve sledovaném období byly finanční prostředky v odvětví čerpány v celkové výši 68.647 tis. Kč, tj. 20,12 % upraveného rozpočtu. Z toho podstatnou část představují výdaje na vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 30. 4. 2018 z vyčleněných prostředků ve výši 25.606 tis. Kč vyčerpáno 9.620 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 3.451.144 tis. Kč na 3.689.435 tis. Kč, tj. zvýšen o 238.291 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v celkové výši 131.365 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018. K objemově nejvýznamnějšímu navýšení rozpočtu došlo u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v celkové výši 91.415 tis. Kč, např. u akcí Silnice II/647 Ostrava, ul. Plzeňská od Vodárny po křižovatku se silnicí I/11 včetně mostů o 38.030 tis. Kč, Rekonstrukce MÚK Bazaly – I. etapa o 23.461 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 7/685 ze dne 14. 3. 2018 bylo rozhodnuto o převzetí ručitelského závazku za Správu silnic Moravskoslezského kraje, příspěvkovou organizaci, za rok 2018 ve výši maximálně 40 mil. Kč, na zajištění spoluúčasti financování výstavby modernizace, oprav a údržby silnic II. a III. třídy náležících do vlastnictví kraje v rámci poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví krajů v roce 2018, za podmínky, že Státní fond dopravní infrastruktury uvolní finanční prostředky na financování oprav silnic II. a III. tříd ve vlastnictví krajů a rada kraje rozhodne uzavřít smlouvu o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2018.

Skutečné výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu činily k 30. 4. 2018 celkem 803.508 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 21.78 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkové organizace v odvětví dopravy a chytrého regionu, konkrétně Správa silnic Moravskoslezského kraje, Moravskoslezské energetické centrum a Moravskoslezské datové centrum, obdržely k 30. 4. 2018 finanční prostředky ve výši 204.497 tis. Kč. Příspěvková organizace Moravskoslezské datové centrum byla zřízena s účinností od 1. 4. 2018 usnesením zastupitelstva kraje č. 7/687 ze dne 14. 3. 2018.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy a chytrého regionu byly k 30. 4. 2018 vyčleněny prostředky ve výši 108.336 tis. Kč a čerpány byly ve výši 1.682 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 109.061 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 208.592 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 318.064 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 109.472 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v celkové výši 98.353 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018. K objemově nejvýznamnějšímu navýšení rozpočtu došlo u akcí reprodukce majetku kraje, a to v celkové výši 46.532 tis. Kč, např. u akce Integrované bezpečnostní centrum Moravskoslezského kraje – dovybavení o 23.590 tis. Kč, akce Integrované výjezdové centrum v Českém Těšíně o 21.659 tis. Kč.

Usnesením rady kraje č. 35/3046 ze dne 27. 3. 2018 bylo rozhodnuto o vyčlenění finančních prostředků ve výši 4.000 tis. Kč na dotační program Program na podporu dobrovolných hasičů v roce 2018.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 105.412 tis. Kč, které byly dosud čerpány ve výši 4.595 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 30. 4. 2018 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 13.518 tis. Kč, prostředky byly čerpány ve výši 735 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



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



### Odvětví kultury

V roce 2018 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 690.009 tis. Kč. K 30. 4. 2018 byl rozpočet odvětví upraven na 737.278 tis. Kč, čímž došlo ke zvýšení rozpočtu o 47.269 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví ve výši 19.429 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018. Významnou část tohoto navýšení tvořily akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 8.121 tis. Kč, z nichž nejvýznamnější bylo u akce Kapucínský klášter - Dům v zahradě Páně o 2.500 tis. Kč.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví kultury nebyly ve sledovaném období dosud vyplaceny prostředky.

Významný objem výdajů v tomto odvětví představují příspěvky poskytnuté na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 234.572 tis. Kč, z nichž byly ve sledovaném období vyplaceny prostředky v objemu 86.430 tis. Kč.

Prostředky ve výši 21.804 tis. Kč určené na návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví nebyly dosud poskytnuty.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 78.804 tis. Kč. K 30. 4. 2018 byly prostředky čerpány ve výši 118 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly čerpány ve výši 4.432 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 47.120 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 51.772 tis. Kč, což je navýšení o 4.652 tis. Kč.

Do rozpočtu roku 2018 byly v I. čtvrtletí zapojeny nedočerpané účelově vymezené výdaje roku 2017 ve výši 273 tis. Kč. Konkrétně se jednalo o prostředky určené na akci Realizace komunikační strategie.

Celkově byly v tomto odvětví čerpány prostředky ve výši 7.126 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 246.446 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl celkově navýšen na částku 344.600 tis. Kč, tj. navýšení o 98.154 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018, a to navýšení rozpočtu v odvětví o prostředky ve výši 76.449 tis. Kč. Z toho finanční prostředky ve výši 41.879 tis. Kč byly převedeny na doplatky dotací vyplácených v rámci dotačních programů v tomto odvětví.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 7/754 ze dne 14. 3. 2018 rozhodlo dofinancovat Moravskoslezskému inovačnímu centru, a.s., činnosti vymezené ve Smlouvě o poskytnutí vyrovnávací platby za poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu kraje v letech 2019 – 2021, a to ročně ve výši 10 mil. Kč.

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 50.382 tis. Kč, tj. 14,62 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 146.379 tis. Kč bylo vyplaceno ve sledovaném období celkově 3.706 tis.  Kč.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů činily 17.323 tis. Kč, což představuje 23,37 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



### Odvětví cestovního ruchu

Schválený rozpočet výdajů ve výši 116.380 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 151.810 tis. Kč. Celkově byly k 30. 4. 2018 navýšeny prostředky o 35.430 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví v celkovém objemu 26.389 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018, a to zejména na úhradu výdajů souvisejících s uzavřenými smlouvami v rámci akce Propagace Moravskoslezského kraje prostřednictvím letecké reklamy ve výši 8.828 tis. Kč, na doplatky individuálních dotací v objemu 8.615 tis. Kč a dotací v rámci dotačních programů ve výši 3.845 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 7/742 ze dne 14. 3. 2018 rozhodlo o dofinancování projektu Provoz lodní dopravy na Slezské Hartě z rozpočtu kraje na období 2019 – 2021 ve výši 200 tis. Kč ročně.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 30. 4. 2018 celkem 19.065 tis. Kč, což představuje 12,56 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů rozpočtovaných ve výši 34.178 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 1.043 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví cestovního ruchu byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 1.968 tis. Kč. K 30. 4. 2018 byly prostředky čerpány v plné výši (více viz příloha č. 4 materiálu).

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly ve výši 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



### Odvětví sociálních věcí

Schválený rozpočet výdajů na rok 2018 v odvětví sociálních věcí ve výši 738.964 tis. Kč byl následně upraven na částku 2.710.431 tis. Kč, což představuje navýšení o 1.971.467 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 1.717.521 tis. Kč (z toho na dotační program na podporu poskytování sociálních služeb 1.254.344 tis. Kč, pro příspěvkové organizace kraje 463.177 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 kteří jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Dále byla přijata dotace z výše uvedeného ministerstva na Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 10.000 tis. Kč, z toho pro příspěvkové organizace v tomto odvětví 4.300 tis. Kč.

V I. čtvrtletí byla provedena úprava související s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 ve výši 216.673 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018, a to zejména na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 200.018 tis. Kč a akcí reprodukce majetku kraje ve výši 16.592 tis. Kč.

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 977.582 tis. Kč, tj. na 36,07 % upraveného rozpočtu.

Prostředky ve výši 87.000 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 30. 4. 2018 vyčleněny finanční prostředky ve výši 195.701 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na tyto akce činilo 17.702 tis. Kč, což představuje 9,05 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2018 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 273.646 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 130.091 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



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 1.479.112 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 14.282.399 tis. Kč. Jednalo se zejména o úpravu rozpočtu související s neinvestičními dotacemi z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, a to především určenými k financování mzdových nákladů celkově v objemu 12.473.167 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 3.915.950 tis. Kč, obcemi ve výši 8.181.055 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 343.041 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018 v celkové výši 82.918 tis. Kč. Jednalo se zejména o výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v celkové výši 81.877 tis. Kč.

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 30. 4. 2018 čerpán ve výši 4.723.885 tis. Kč, tj. čerpání na 33,07 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví školství nebyly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 30. 4. 2018 poskytnuto 1.573.491 tis. Kč, z toho na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 1.317.000 tis. Kč a na zajištění jejich běžného provozu 256.491 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 30. 4. 2018 z vyčleněných prostředků ve výši 280.011 tis. Kč vyčerpáno 21.563 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 16.389 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 2.700 tis. Kč a následně upraven na 5.612 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 2.912 tis. Kč.

V I. čtvrtletí došlo k zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017 do rozpočtu kraje na rok 2018 ve výši 612 tis. Kč.

Prostředky v tomto odvětví nebyly dosud čerpány.

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 1.124.844 tis. Kč. K 30. 4. 2018 činil upravený rozpočet 1.501.358 tis. Kč, což představuje navýšení o 376.514 tis. Kč.

Objemově významná úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví ve výši 317.910 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018. Jednalo se zejména o prostředky určené na návratné finanční výpomoci v celkovém objemu 196.565 tis. Kč.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 7/712 ze dne 14. 3. 2018 bylo rozhodnuto o peněžitém vkladu ve výši 4,5 mil. Kč do základního kapitálu obchodní společnosti Bílovecká nemocnice, a.s., a současně o uzavření smlouvy o upsání akcií ke zvýšení základního kapitálu.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 7/713 ze dne 14. 3. 2018 o peněžitém vkladu ve výši 14 mil. Kč do základního kapitálu obchodní společnosti Sanatorium Jablunkov, a.s., a dále o uzavření smlouvy o upsání akcií ke zvýšení základního kapitálu.

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 319.991 tis. Kč, což představuje čerpání 21,31 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2018 poskytnuto 210.635 tis. Kč, což představuje 35,36 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 30. 4. 2018 z prozatím vyčleněných prostředků ve výši 274.818 tis. Kč vyčerpáno 9.462 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2018 v odvětví zdravotnictví vyčleněny prostředky ve výši 193.091 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 28.630 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 241.294 tis. Kč byl k 30. 4. 2018 zvýšen na 849.962 tis. Kč, což představuje navýšení o 608.668 tis. Kč.

Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 v tomto odvětví v celkovém objemu 560.228 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018. Zejména se jednalo o prostředky ve výši 484.142 tis. Kč určené na projekty kotlíkových dotací financovaných jak z evropských finančních zdrojů tak i jako individuálních dotací.

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví životního prostředí byly k 30. 4. 2018 rozpočtovány prostředky v celkové výši 682.906 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 655.932 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 30. 4. 2018 čerpány ve výši 176.291 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



### Přehled financování dotačních programů k 30. 4. 2018

V roce 2018 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 390.183 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 1.327.089 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2017 do rozpočtu roku 2018 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb ve výši 1.254.344 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. V částce převáděné do rozpočtu 2018 je zahrnuto i proplácení dotací vázaných na doložení závěrečného vyúčtování z dotačních programů vyhlášených v předešlých letech. Dále pak došlo v roce 2018 k posílení vybraných dotačních programů, v rámci kterých byly poskytnuty prostředky rovněž náhradním žadatelům.

K 30. 4. 2018 bylo vyčerpáno 417.405 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 průběžně nebo až na základě předložení závěrečného vyúčtování.

1. Dotační programy Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2018 - členění dle odvětví v tis. Kč



### Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje k 30. 4. 2018 v členění dle odvětví

Schváleným rozpočtem na rok 2018 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 759.267 tis. Kč. Upravený rozpočet k 30. 4. 2018 byl ve výši 1.106.405 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější úprava v I. čtvrtletí souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2017 na tyto akce v celkovém objemu 220.909 tis. Kč, a to napříč jednotlivými odvětvími, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2018.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 30. 4. 2018 úhrnně 70.128 tis. Kč, tj. čerpání na 6,34 % upraveného rozpočtu.

1. Reprodukce majetku kraje k 30. 4. 2018 - členění dle odvětví v tis. Kč



Na reprodukci majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byla ve schváleném rozpočtu na rok 2018 vyčleněna částka ve výši 1.819.438 tis. Kč. K 30. 4. 2018 byl rozpočet upraven na výši 2.067.230 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 151.060 tis. Kč, což představuje 7,31 % upraveného rozpočtu.

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

### Přehled výdajů na akce spolufinancované z evropských zdrojů k 30. 4. 2018 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2018 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 2.092.965 tis. Kč, a to na realizaci 130 projektů v rámci nového programového období 2014 – 2020. V průběhu měsíce ledna 2018 došlo zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2017 do rozpočtu 2018 ke zvýšení výdajové části rozpočtu celkem o 898.272 tis. Kč, a to hlavně k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období 2014 – 2020.

K 30. 4. 2018 činil upravený rozpočet 3.170.023 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 493.189 tis. Kč, což představuje 15,56 % upraveného rozpočtu.

V rámci upraveného rozpočtu na rok 2018 je vyčleněno 18.370 tis. Kč na úhradu výdajů za projekty realizované v programovém období 2007 – 2013. Jedná se o prostředky na úhradu odvodů za porušení rozpočtové kázně na základě následných kontrol a úhradu výdajů souvisejících s výsledkem soudního řízení. K 30. 4. 2018 nebyly výdaje čerpány.

1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 30. 4. 2018 - členění dle odvětví v tis. Kč



Pro plynulé zajištění realizace projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů schválilo zastupitelstvo kraje zahájení realizace některých projektů před vydáním rozhodnutí o poskytnutí dotace. V souvislosti s tím zastupitelstvo kraje postupně rozhodlo o závazku dofinancovat celkem 53 projektů v celkovém finančním objemu 1.694.023 tis. Kč v případě nevydání rozhodnutí o poskytnutí dotace. Ke dni zpracování materiálu bylo z toho v případě 26 projektů vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace a kumulovaný závazek o dofinancování projektů z prostředků Moravskoslezského kraje se snížil o částku 170.818 tis. Kč. Na jeho další pokles měly vliv úspory získané v rámci soutěží po ukončení veřejných zakázek na výběr zhotovitele stavby a pozastavení projektů. V současnosti aktuální výše celkového závazku činí přibližně 1.222.491 tis. Kč. Z toho ale dalších 5 projektů v celkovém finančním objemu 482.154 tis Kč prošlo úspěšně celým procesem hodnocení žádosti o podporu a na základě doporučení Centra pro regionální rozvoj ČR  byly schváleny Řídicím orgánem IROP k financování. Nyní bude probíhat formální proces vydání rozhodnutí o poskytnutí dotace.

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

IZS Integrovaný záchranný systém

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

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

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita

ŽP životní prostředí

ŽPZ životní prostředí a zemědělství