# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2021

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2021 byl schválen ve výši 9.863.084 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 8.569.811 tis. Kč a financování ve výši 1.293.273 tis. Kč.

1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2021 v tis. Kč

Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2021 je ve výši 34.257.397 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2021:

1. Přijetí účelových dotací

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně zejména v důsledku přijetí účelových dotací (nárůst celkem o 22.448.498 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly dotace ze státního rozpočtu, a to neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 18.769.450 tis. Kč. K navýšení objemu rozpočtu došlo také v souvislosti se zapojením dotace určené na dotační program Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 2.416.154 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 2021 - 2023, a která jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Úpravy rozpočtu roku 2021 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2020

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 2/21 ze dne 17. 12. 2020 došlo k 31. 7. 2021 ke zvýšení výdajové části a nahrazení části prostředků úvěru UCB ve zdrojové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2020 do rozpočtu na rok 2021 v celkové výši 2.341.983 tis. Kč, z toho:

* Část zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2020 ve výši 1.432.786 tis. Kč byla zapojena usneseními rady kraje č. 6/358 ze dne 11. 1. 2021 a č. 8/412 ze dne 25. 1. 2021 do rozpočtu kraje na rok 2021, a to k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2021.
* Prostředky ve výši 9.013 tis. Kč byly zapojeny usneseními rady kraje č. 6/358 ze dne 11. 1. 2021, č. 8/412 ze dne 25. 1. 2021 a č. 12/756 ze dne 15. 3. 2021 k použití v souladu s vymezeným účelem (vratky mimo finanční vypořádání aj.).
* Prostředky ve výši 1.621 tis. Kč byly zapojeny usnesením rady kraje č. 13/808 ze dne 29. 3. 2021 do rozpočtu na rok 2021 v souvislosti s finančním vypořádáním účelově poskytnutých dotací kraji v roce 2020 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.
* Nespecifikovaná část zůstatku hospodaření za rok 2020 ve výši 894.743 tis. Kč byla radou kraje postupně zapojována do rozpočtu kraje na rok 2021. Jednalo se o prostředky, které byly použity k částečnému nahrazení prostředků úvěru UCB v rozpočtu na rok 2021, k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2021 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2019 ‑ 2027, schválenou usnesením zastupitelstva kraje č. 14/1717 ze dne 12. 12. 2019, a vychází z programového prohlášení rady kraje Vize 2030 (schváleného usnesením rady kraje č. 10/521 ze dne 22. 2. 2021).
* Vypořádání Sociálního fondu za rok 2020 činilo 3.821 tis. Kč (usnesení rady kraje č. 19/1176 ze dne 31. 5. 2021).

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

Ve schváleném rozpočtu kraje byly alokovány finanční prostředky ve výši 1.598 tis. Kč na opatření proti šíření onemocnění COVID-19. Ve sledovaném období leden až červenec byl rozpočet upraven na částku 78.831 tis. Kč. Do rozpočtu kraje byly mj. zapojeny dotace ze státního rozpočtu v celkovém objemu 11.795 tis. Kč, z toho 10.000 tis. Kč z kapitoly Všeobecná pokladní správa a 1.795 tis. Kč z kapitoly Ministerstva zdravotnictví. K 31. 7. 2021 byly čerpány prostředky ve výši 46.355 tis. Kč. Bližší informace o prostředcích vyčleněných v rozpočtu kraje na opatření proti šíření onemocnění COVID-19 jsou popsány v odvětví krizového řízení v rámci kapitoly Plnění rozpočtu kraje.

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2021 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 2021 související s vlastní činností kraje, kdy tyto prostředky reflektují aktuální potřeby kraje. Neméně významné byly úpravy rozpočtu související s odpovídajícím zatřízením dle platné legislativy.

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

## Příjmová část rozpočtu

K 31. 7. 2021 jsou příjmy plněny na 71 % upraveného rozpočtu. Skutečné příjmy činí 22.282.829 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů období leden – červenec 2021 se stejným obdobím roku 2020 došlo celkově v letošním roce ke zvýšení příjmů kraje o 2.952.341 tis. Kč. Meziroční růst příjmů souvisel s vyšším objemem přijatých dotací z jednotlivých ministerstev a z evropských finančních zdrojů v důsledku financování projektů v programovém období 2014 – 2020 (kumulativní nárůst celkem o 2.189.283 tis. Kč), skutečných daňových příjmů (růst o 729.562 tis. Kč) a kapitálových příjmů (nárůst celkem o 42.048 tis. Kč). Současně došlo ke snížení objemu přijatých nedaňových příjmů (pokles celkem o 8.552 tis. Kč).

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

### Daňové příjmy

Schválený rozpočet daňových příjmů kraje činí 6.307.200 tis. Kč. Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 6.323.299 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly výši 4.486.544 tis. Kč, tj. 71 % upraveného rozpočtu.

Rozpočet příjmů ze sdílených daní byl k 31. 7. 2021 snížen o 16.099 tis. Kč. Důvodem bylo přijetí kompenzačního příspěvku poskytnutého Ministerstvem financí za 1 a 2. čtvrtletí letošního roku jakožto částečná kompenzace za státem vyplácený kompenzační bonus podnikatelům (tento příspěvek byl přijat do rozpočtu kraje a je dále uveden v kapitole přijatých dotací). Dle zákona je tento bonus podnikatelům vyplácen jako vratka daně z příjmů fyzických osob placené plátci (schválený rozpočet kraje pro rok 2021 u této daně s tímto výpadkem nepočítal).

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

Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 31. 7. 2021 výše 4.365.787 tis. Kč, ve stejném období loňského roku pak 3.694.683 tis. Kč. Ve srovnání období leden až červenec 2021 a stejného období roku 2020 došlo celkově ke zvýšení příjmů ze sdílených daní o 671.104 tis. Kč. Inkaso sdílených daní se díky zvýšení podílu, kterým se kraje podílejí na celostátním hrubém výnosu daní zvýšilo (jedná se o částečnou kompenzaci za propad inkasa daně z příjmů fyzických osob placené plátci z důvodu snížení sazby). Na zvýšení celkového výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z příjmů právnických osob (nárůst o 511.295 tis. Kč), daň z přidané hodnoty (nárůst o 329.018 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob vybírané srážkou (nárůst o 26.651 tis. Kč) a daň z příjmů fyzických osob placené poplatníky (nárůst o 19.426 tis. Kč). Ke snížení naopak došlo u daně z příjmů fyzických osob placená plátci (pokles o 215.286 tis. Kč). Prudký meziroční pokles inkasa této daně je způsoben 2 faktory, a to snížením sazby daně od 1. 1. 2021 v návaznosti na zrušení superhrubé mzdy a dále vypláceným kompenzačním bonusem podnikatelům.

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní v jednotlivých měsících (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2019 – 2021 v tis. Kč

Mezi daňové příjmy se zahrnují i správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 31. 7. 2021 dosáhl výše 1.242 tis. Kč, přijaté poplatky za znečišťování ovzduší, kde výše za sledované období činí 7.312 tis. Kč a dále přijaté poplatky za odebrané množství podzemní vody ve výši 18.487 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 581.497 tis. Kč, upravený rozpočet 682.318 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden až červenec 2021 kumulativně navýšen o 100.821 tis. Kč.

Do rozpočtu kraje byly zapojeny zejména finanční prostředky v objemu 56.412 tis. Kč z finančního vypořádání dotací a příspěvků za rok 2020 (případně předešlá léta), dále příjmy ze splátek půjčených prostředků v kumulativní výši 25.434 tis. Kč, příjmy z nekapitálových příspěvků a náhrad ve výši 13.385 tis. Kč, příjmy z pojistných náhrad ve výši 10.440 tis. Kč a sankční platby přijaté od státu, samosprávných územních celků a ostatních subjektů ve výši 3.672 tis. Kč. Naopak ke snížení rozpočtu došlo u příjmů z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí kumulativně o 7.171 tis. Kč, a to zejména z důvodu vzájemného započtení budoucích pohledávek ve výši 7.400 tis. Kč mezi společnosti Letiště Ostrava, a.s., a Moravskoslezským krajem, z titulu zhodnocení majetku kraje (realizací oprav a technického zhodnocení majetku) prostřednictvím společnosti Letiště Ostrava, a.s., a to v souladu se smlouvou o nájmu podniku č. 0671/2004/POR ze dne 28. 6. 2004.

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

Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 31. 7. 2021 výše 438.178 tis. Kč, tj. 64 % upraveného rozpočtu.

Do rozpočtu kraje byly přijaty příjmy ve výši 298.313 tis. Kč ze splátek půjčených prostředků od různých subjektů – právnických osob, obcí a příspěvkových organizací. Dále objem nedaňových příjmů ve výši 67.501 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2020 (případně i minulých let) převážně z poskytnutých dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, z jednotlivých dotačních programů kraje, individuálních dotací a nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům z rozpočtu kraje na úhradu prokazatelné ztráty v silniční dopravě. Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí dosáhly celkové výše 18.576 tis. Kč. Jsou to zejména příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 17.875 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného).

Příjem ze sankčních plateb ve výši 8.343 tis. Kč zahrnuje přijaté pokuty (od obcí, právnických a fyzických osob) související zejména s realizací následné veřejnosprávní kontroly u příjemců veřejné finanční podpory podle zákona o finanční kontrole, s pokutami uloženými za správní delikty v rámci institutu nízkorychlostního vážení, s pokutami za porušení podmínek smluv o poskytování veřejných služeb v přepravě cestujících veřejnou linkovou a drážní dopravou. Dále příjem z pojistných náhrad ve výši 10.456 tis. Kč zahrnuje náhrady od pojišťoven za škody způsobné na majetku kraje.

Další objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří také úroky z bankovních účtů ve výši 6.676 tis. Kč, u kterých se daří prostřednictvím nasmlouvaných bankovních produktů souvisejících se zhodnocováním finančních prostředků kraje dosahovat vyššího úrokového zhodnocení.

### Kapitálové příjmy

Schválený rozpočet kapitálových příjmů činí 65.658 tis. Kč, upravený rozpočet činí 105.282 tis. Kč. Rozpočet kapitálových příjmů byl za období leden až červenec 2021 navýšen zejména u ostatních příjmů z prodeje dlouhodobého majetku o 34.737 tis. Kč z důvodu úplatného převodu vybraných objektů do vlastnictví Statutárního města Ostrava po ukončení projektu „Silnice III/4787 Ostrava ul. Výškovická - rekonstrukce mostů ev. č. 4787-3.3 a 4787-4.3“.

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

Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 70.231 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 67 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje pozemků ve výši 48.867 tis. Kč a o příjmy z prodeje ostatních nemovitých věcí a jejich částí ve výši 914 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 20.450 tis. Kč, jež jsou první a druhou splátkou přijatou od společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o. v souladu se Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o. pro stanici Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice.

### Přijaté dotace

Od počátku roku přijal Moravskoslezský kraj dotace v úhrnné výši 17.287.876 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 72 % upraveného rozpočtu. V souvislosti s šířením onemocnění COVID-19 byly v období leden až červenec poskytnuty jednotlivými ministerstvy dotace v celkové výši 743.303 tis. Kč.

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 (11.974.373 tis. Kč), pro soukromé školy (807.891 tis. Kč) a na přímé náklady na vzdělávání pro sportovní gymnázia (3.433 tis. Kč).

**Ministerstvo práce a sociálních věcí** zaslalo neinvestiční nedávkový transfer podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách - § 101 (2.416.154 tis. Kč), dotace na odměny zaměstnanců sociálních služeb v souvislosti s výkonem povolání v období epidemie koronaviru v rámci dotačního programu Řešení naléhavých potřeb při zabezpečení provozu sociálních služeb zřízených a provozovaných obcemi (124.331 tis. Kč) a dále neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (17.000 tis. Kč), příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí) (1.947 tis. Kč), aj.

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotace na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 (501.814 tis. Kč), na peněžní náhrady za nařízený výkon pracovní povinnosti v době krizového stavu (1.795 tis. Kč), na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků - rezidenční místa lékařů (6.390 tis. Kč) a nelékařů (1.935 tis. Kč) a dále poskytlo dotace pro Záchrannou zdravotnickou službu na řešení mimořádných událostí a krizových situací (9.428 tis. Kč) a na nákup vozidla pro převoz pracovníků a materiálu (2.142 tis. Kč).

**Ministerstvo životního prostředí** poskytlo investiční dotaci na realizaci projektu Kotlíková dotace v Moravskoslezském kraji - 3. výzva v rámci adaptačního a mitigačního opatření z podprogramu Nová zelená úsporám (AMO) (155.463 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (99.993 tis. Kč). Tuto dotaci poskytuje Ministerstvo financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa měsíčně jednou dvanáctinou a je určena jako příspěvek na výkon státní správy. Dále byl zejména z této kapitoly poskytnut příspěvek krajům ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021 (103.976 tis. Kč), dotace na pokrytí nákladů v krizové situaci vyvolané koronavirovou epidemií (10.000 tis. Kč) a na náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (3.345 tis. Kč) aj.

**Státní fond dopravní infrastruktury** poskytl neinvestiční (20.000 tis. Kč) a investiční (15.000 tis. Kč) dotace na financování dopravní infrastruktury v MSK.

**Ministerstvo kultury** poskytlo zejména neinvestiční dotace na podporu profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů (14.180 tis. Kč), na Kulturní aktivity (1.020 tis. Kč), na Veřejné informační služby knihoven – neinvestice (733 tis. Kč) a investice (123 tis. Kč) aj.

**Ministerstvo vnitra** zaslalo dotaci (1.250 tis. Kč) z dotačního programu pro zvýšení ochrany veřejných prostranství a objektů (akcí) veřejné správy, škol a školských zařízení jako měkkých cílů a dotaci (66 tis. Kč) z programu prevence kriminality na místní úrovni.

**Ministerstvo pro místní rozvoj** poskytlo neinvestiční dotace na COVID-Ubytování – pro Vzdělávací a sportovní centrum, Bílá, příspěvková organizace, určenou na zmírnění negativních dopadů na podnikatelské subjekty v souvislosti s pandemii COVID-19 (960 tis. Kč).

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

**Dotace od územně samosprávných celků** v celkové výši 90.923 tis. Kč zahrnují dotace od obcí Moravskoslezského kraje a jiných krajů zejména na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v silniční dopravě (54.484 tis. Kč), na spolufinancování akce „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji 2. a 3. grantové schéma“ (8.053 tis. Kč) a dotace financování sociálních služeb v MSK (28.386 tis. Kč).

Od **zahraničních partnerů projektu** byly přijaty finanční prostředky v celkové výši 9.600 tis. Kč na projekty financované v rámci Operačního programu přeshraniční spolupráce a Nadnárodního programu INTERREG EUROPE. Jedná se o projetky Zlepšenie dostupnosti ku kultúrnym pamiatkam na slovenskej a českej strane (9.438 tis. Kč), Geopark Megoňky – Šance (77 tis. Kč) a RESOLVE – Sustainable mobility and the transition to a low-carbon retailing economy – RESOLVE - Udržitelná mobilita a přechod k nízkouhlíkové ekonomice služeb (obchodu) (85 tis. Kč).

Neinvestiční a investiční dotace (vyjma dotace od územně samosprávných celků a zahraničních partnerů) v celkové výši 904.164 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

Pro rok 2021 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 1.293.273 tis. Kč). Schválený schodek byl tvořen především zapojením části zůstatku hospodaření ve výši 1.432.786 tis. Kč (z toho ve výši 323.634 tis. Kč termínovaných vkladů), přijetím půjčených prostředků ve výši 1.916.221 tis. Kč, příděly do peněžních fondů a zapojením fondů do rozpočtu kraje v celkové výši 106.130 tis. Kč a dále splacením půjčených prostředků ve výši 1.052.712 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 7. 2021 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše -3.082.544 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 3.082.544 tis. Kč). Podrobněji jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce č. 7.

1. Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2021 v tis. Kč

**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 31. 7. 2021“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění termínovaných vkladů).

Od počátku roku 2021 byly postupně realizovány rozpočtové úpravy týkající se oblasti financování, a to jak v souvislosti s přesným vyčíslením a následným zapojením kladného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2020, tak ve vztahu k objemu přijatých dlouhodobých půjčených prostředků.

K 31. 7. 2021 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2020 a jsou určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2021, na částku 2.665.617 tis. Kč (včetně prostředků na účtech termínovaných vkladů), a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků z roku 2020 k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2021. Podstatná část nespecifikovaného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2020 ve výši894.743 tis. Kč byla zapojena do rozpočtu kraje na rok 2021. Jednalo se o prostředky, které byly použity k částečnému nahrazení prostředků úvěru UCB v rozpočtu na rok 2021, k dofinancování akcí rozpočtu kraje na rok 2021 a financování nových akcí v souladu se Strategií rozvoje Moravskoslezského kraje na léta 2019-2027. Zbývající prostředky nespecifikovaného zůstatku ve výši 400 mil. Kč byly usnesením ZK č. 4/333 ze dne 17. 6. 2021 přiděleny do peněžních fondů kraje, z toho 300 mil. Kč do Fondu pro financování strategických projektů MSK a 100 mil. Kč do Fondu finančních zdrojů JESSICA. Tato operace proběhla mimo rozpočet kraje.

K úpravě rozpočtu k 31. 7. 2021 došlo také u peněžních fondů. V průběhu roku 2021 došlo k navýšení prostředků zapojených do rozpočtu kraje ze zdrojů Fondu životního prostředí v rámci podpory ozdravných pobytů v Moravskoslezském kraji o částku 1.000 tis. Kč na celkových 8.849 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu došlo k zapojení Zajišťovacího fondu ve výši 1.500 tis. Kč a tento objem zůstal nezměněn. Jedná se o prostředky na krytí položky Rezerva na krizová opatření a dále na vyplacení dvou dotací obcím schválených zastupitelstvem kraje v loňském roce.

Ve schváleném rozpočtu byly zapojeny prostředky Fondu pro financování strategických projektů ve výši 160 mil. Kč na financování akce Vybudování dílen pro praktické vyučování.

Příděl do Fondu sociálních služeb byl upraven z částky 47.386 tis. Kč na konečnou výši 47.309 tis. Kč. Finanční prostředky tohoto fondu budou použity především na poskytování návratných finančních výpomocí poskytovatelům sociálních služeb v Moravskoslezském kraji.

Ve sledovaném období byly dále zapojeny prostředky Fondu finančních zdrojů JESSICA ve výši 87.924 tis. Kč na vyplacení schválených úvěrů pro obce v rámci finančního nástroje Jessica II (podpora projektů rozvoje obcí a měst v kraji), dvou individuálně schválených úvěrů mimo finanční nástroj Jessica II a splátky vyhlášených dotačních programů.

Zdrojem Fondu JESSICA budou v roce 2021 prostředky vrácené na základě operačních smluv s Fondy rozvoje měst a splátky jistin a úroky z poskytnutých návratných finančních zdrojů od obcí. Ve sledovaném období zůstal příděl do fondu JESSICA nezměněn, a to ve výši 15.833 tis. Kč.

Pro rok 2021 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrů od ČS (smlouva o úvěru z roku 2020) a UCB (smlouvy o úvěru z roku 2019) v celkové výši 1.101.073 tis. Kč. Dále je v upraveném rozpočtu kraje na rok 2021 zahrnuta splátka úvěru od EIB (smlouva z roku 2010) ve výši 76.715 tis. Kč, splátka úvěru UCB II na refinancování úvěru od EIB (smlouva z roku 2019) ve výši 168.285 tis. Kč a dále finanční prostředky rozpočtované na splátky části úvěru od UCB určené na krátkodobé předfinancování dotací u projektů spolufinancovaných z evropských zdrojů, jež dosahují výše 634.277 tis. Kč.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se rovněž zachycují na položkách třídy Financování, proběhly vklady a výběry na účtech termínovaných vkladů. Ve schváleném rozpočtu se jednalo u příjmů o zapojení části zůstatku hospodaření roku 2020 ve výši 323.634 tis. Kč, který byl k 31. 7. 2021 upraven na 859.156 tis. Kč. Příjem (výběr) prostředků z účtů termínovaných vkladů z důvodu ukončení termínovaného vkladu činí 300.000 tis. Kč, a to u JT Banka.

Naopak skutečný výdej (vklad) prostředků na účty krátkodobých termínovaných vkladů dosáhl ke sledovanému datu výše 850.000 tis. Kč – jedná se o nové termínované vklady u společností JT Banka, PPF Banka a Sberbank.

### Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2021 dosáhla výše 1.467.450 tis. Kč.

1. Nesplacená výše úvěrů k 31. 7. 2021 v tis. Kč

##### Úvěrový rámec Evropské investiční banky

Převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byl využíván od roku 2011 úvěrový rámec od EIB ve výši 2.000.000 tis. Kč. O uzavření smlouvy o financování projektu Moravia-Silesia Regional Infra II (CZ) mezi EIB a MSK rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1270 ze dne 10. 11. 2010. Celý projekt byl dokončen k 31. 12. 2015. V průběhu let 2011 ‑ 2015 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši 2.000.000 tis. Kč. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 5 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto tranší je rozloženo na léta 2016 až 2025. V návaznosti na uzavření smlouvy o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., dne 19. 6. 2019 došlo na počátku září 2019 ke splacení podstatné části jistiny úvěru od EIB (předčasné splacení 2., 3. a 4. tranše) ve výši 1.178 mil. Kč (z toho 1.009,7 mil. Kč z úvěru od UCB přijatého za účelem refinancování z důvodu snížení úrokových nákladů a 168,3 mil. Kč z vlastních zdrojů kraje). Informace o splácení zbývajících dvou tranší jsou uvedeny v tabulce č. 9. Rozpočet kraje nyní počítá s pravidelnou splátkou zbývajících 2 tranší (1. a 5. tranše) ve výši 76,7 mil. Kč, která probíhá každoročně v prosinci. K 31. 7. 2021 činí objem nesplacených finančních prostředků 383.570 tis. Kč.

1. Přehled čerpání jednotlivých tranší od EIB k 31. 7. 2021 v mil. Kč

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

Za účelem zajištění finančních prostředků na předfinancování a spolufinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, případně jiných zdrojů, ve zbývající části současného programového období, tedy v letech 2019 – 2023, rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 10/1084 ze dne 13. 12. 2018 uzavřít Smlouvu o úvěru mezi UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., a Moravskoslezským krajem ve výši 1.000.000 tis. Kč. Úvěrová smlouva byla podepsána dne 7. 1. 2019. Na splacení úvěru budou využívány prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů za akce, na jejichž předfinancování si půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého úvěru) a částečně vlastní prostředky kraje. Finální splatnost úvěru je stanovena k 31. 12. 2024. V upraveném rozpočtu na rok 2021 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 510.188 tis. Kč a se splátkou ve výši 634.277 tis. Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,01 %. K 31. 7. 2021 tak úroková sazba činila 0,63 % p. a. Od počátku roku kraj čerpal úvěr od UCB na financování akcí zejména v oblasti zdravotnictví, školství a kultury v celkové výši 123.093 tis. Kč současně byla splacena část úvěru ve výši 359.400 tis. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 7. 2021 tedy činí 326.600 tis. Kč.

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

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 12/1411 ze dne 13. 6. 2019 rozhodlo o uzavření smlouvy o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ve výši 1.009.700 tis. Kč s úrokovou sazbou 3měsíční PRIBOR - (mínus) 0,04 % p. a. K 31. 7. 2021 tak úroková sazba činila 0,72 % p. a. Předmětem úvěrové smlouvy bylo refinancování vybraných tranší (2., 3. a 4. tranše) úvěrového rámce od EIB. Cílem předčasného splacení je snížení úrokových nákladů placených krajem. Čerpání úvěru proběhlo na počátku září 2019, kdy došlo ke splacení podstatné části jistiny úvěru od EIB (předčasné splacení 2., 3. a 4. tranše). Úvěr od UniCredit Bank bude splácen v letech 2020 – 2025 v roční výši 168 mil. Kč. Celkový nesplacený zůstatek úvěru k 31. 7. 2021 tedy činí 757.280 tis. Kč.

*Úvěr od České spořitelny, a.s.*

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 2/20 ze dne 17. 12. 2020 rozhodlo o uzavření smlouvy o úvěru s Českou spořitelnou, a.s., ve výši 3 mld. Kč s úrokovou sazbou 6měsíční PRIBOR se zápornou odchylkou. Předmětem úvěrové smlouvy je financování investičních akcí realizovaných krajem a jeho příspěvkovými organizacemi v letech 2021 ‑ 2024. Úvěr bude splácen v letech 2026 ‑ 2035. V upraveném rozpočtu k 31. 7. 2021 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 590.886 tis. Kč, a to již po provedených revizích odborem investičním a majetkovým a odborem evropských projektů. Ke snížení předpokládaného čerpání tohoto úvěru pro letošní rok dochází z důvodů posunutí předpokládaných termínů realizace staveb. Nejčastějšími důvody jsou dlouhé lhůty trvání územního a stavebního řízení při zhotovování projektových dokumentací a získání stavebních povolení a následná délka a komplikace (dotazy účastníků a následné prodlužování lhůt, odvolání neúspěšných účastníků VZ, atd.) v rámci veřejných zakázek na výběr zhotovitele nebo vzájemná koordinace se souběžně realizovanými akcemi. Z těchto důvodů dojde k čerpání první tranše úvěru cca na konci srpna tohoto roku.

### Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje

K datu 31. 7. 2021 činil celkový zůstatek všech finančních prostředků kraje 4.402,9 mil. Kč. V této hodnotě jsou započteny i prostředky v pokladně kraje. Zahrnuty nejsou depozitní účty (účty cizích prostředků) a účet pro přenesenou daňovou povinnost DPH.

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Typ účtu** | **Poznámka** | **Výše úložky k 31.07.2021 (v mil. Kč)** | **Orientační úročení k 31.07.2021 (v % p. a.)** |
| Účty peněžních fondů | Fond životního prostředí, sociální, 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). | 1.116,0 | 0,35 |
| Zhodnocovací účty s výpovědní lhůtou | 1. 300,0 mil. Kč na speciálním zhodnocovacím účtu u JT s 3měsíční výpovědní lhůtou a ročním bonusem za udržení úložky, 2. 400,0 mil. Kč na speciálním vkladovém účtu u JT s 33denní výpovědní lhůtou, 3. 159,2 mil. Kč na termínovaném vkladu u SB s 31denní výpovědní lhůtou, 4. 200,2 mil. Kč na spořícím účtu u ČSOB s 1denní výpovědní lhůtou. | 1.059,4 | 0,33 – 1,50 |
| Zhodnocovací účty bez výpovědní lhůty | 1. 73,5 mil. Kč na běžném účtu u PPF se zvýhodněným úročením, 2. 150,6 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u RFB, 3. 120,1 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u OB. | 344,2 | 0,30 – 0,40 |
| Virtuální účty (prostředky vyvedeny na technický účet banky) | 1. 200,0 mil. Kč na virtuálním účtu u PPF s 3měsíční výpovědí se zvýhodněným úročením s ukončením k 31.8.2021, 2. 150,0 mil. Kč na virtuálním účtu u SB se zvýhodněným úročením a automatickým ukončením k 3.8.2021 | 350,0 | 0,24 – 0,25 |
| Zhodnocovací cash-poolingové účty bez výpovědní lhůty | Zde uváděná hodnota prezentuje pouze účty, které jsou vedeny ve fiktivním cash-poolingu (FCP) a současně nejsou uvedeny v jiném typu účtu.  Celková úložka kraje v tomto systému totiž činí 1.460,3 mil. Kč (KB + UCB + ČSOB). Rozdíl ve výši 1.212,8 mil. Kč (1.460,3 – 247,5) je způsoben tím, že v tomto systému jsou zapojeny i účty, které jsou napojeny do FCP, ale současně jsou v této tabulce uváděny samostatně i dle typu ‑ účty fondů, účet pro sociální služby, účet po evropské projekty, některé účty základní běžné a účty pro evropské projekty. Nelze tedy hodnoty zůstatků na těchto účtech současně do více kategorií, aby nedošlo 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 124 příspěvkových organizací kraje vč. Bílovecké nemocnice, a. s., a MSID, a. s., které měly v tomto systému uloženy k 31. 7. 2021 prostředky v celkové výši 2,432,2 mil. Kč (z toho 1.337,8 mil. Kč v KB, 967,7 mil. Kč v UCB a 126,7 mil. Kč v ČSOB). | 247,5 | 0,10 – 0,35 |
| Účet školských prostředků | - | 41,0 | 0,00 |
| Účet dotací určených pro sociální služby | - | 102,0 | 0,35 |
| Provozní účty | Jde zejména o povinně vedené účty u ČNB a účty pro běžné úhrady. | 556,3 | 0,00 – 0,35 |
| Účty projektů EU | Z toho na zálohovém účtu určeném pro kotlíkové dotace částka ve výši 414,5 mil. Kč. | 582,2 | 0,00 – 0,35 |
| Devizové účty | Zde uvedený údaj přepočtený na Kč, účty vedeny v EUR. | 4,0 | 0,00 – 0,05 |
| Pokladna | Stav pokladny vč. devizových zůstatků v přepočtu na Kč. | 0,3 | - |
| **CELKEM** |  | **4.402,9** |  |

Graf č. 2: Rozložení finančních prostředků k 31. 7. 2021 dle typu účtů a dle bankovních domů v %

Nejvyšší objem finančních prostředků byl veden na účtech UCB z důvodu vedení účtů fondů a alokovaných prostředků na kotlíkové dotace. Vzhledem k růstu základních sazeb ČNB probíhají jednání s komerčními bankami o postupném dalším navyšování úrokových sazeb.

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 31. 7. 2021 ve výši 21.334.152 tis. Kč, což činí 62 % upraveného rozpočtu.

1. Přehled výdajů rozpočtu kraje v členění dle rozpočtové skladby v tis. Kč
2. Přehled výdajů rozpočtu kraje tříděných dle odvětví v roce 2021 v tis. Kč

*\*) Odvětví chytrého regionu je samostatně vykazováno od roku 2021. Do roku 2020 bylo součástí odvětví dopravy a chytrého regionu.*

Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až červenec 2021 a obdobného období roku 2020 celkově došlo v letošním roce k růstu výdajů kraje (růst celkem o 2.053.565 tis. Kč). Meziroční růst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v roce 2021 (meziroční růst o 1.558.589 tis. Kč) a na příspěvek na provoz (meziroční růst o 770.990 tis. Kč). Naopak u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k meziročnímu poklesu o 269.180 tis. Kč.

V meziročním porovnání skutečných výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu výdajů v odvětví školství (celkový meziroční růst o 1.298.751 tis. Kč) a odvětví sociálních věcí (celkový meziroční růst o 397.137 tis. Kč). K významnému poklesu výdajů v meziročním srovnání došlo zejména v odvětví kultury (celkový meziroční pokles o 125.651 tis. Kč).

1. **Plnění rozpočtu kraje dle odvětví**

### Vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 702.705 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnost zastupitelstva kraje byl celkově upraven na částku 728.807 tis. Kč, což představuje navýšení o 26.102 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 26.838 tis. Kč, z toho 14.118 tis. Kč bylo určeno na akce reprodukce majetku kraje.

V období květen až červenec došlo v odvětví vlastní správní činnost kraje a činnosti zastupitelstva kraje ke snížení objemu rozpočtu o 31.350 tis. Kč. Na snížení objemu rozpočtu se podílelo snížení objemu prostředků alokovaných v rozpočtu kraje na akce reprodukce majetku kraje o 12.069 tis. K, na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů o 5.751 tis. Kč a snížení objemu výdajů na samosprávné a jiné činnosti o 13.531 tis. Kč.

K 31. 7. 2021 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 362.595 tis. Kč, tj. 50 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2021 vyčleněno 42.505 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 10.470 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byl upravený rozpočet ve výši 6.315 tis. Kč, čerpány byly prostředky ve výši 865 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví financí a správy majetku

Schválený rozpočet výdajů v odvětví finance a správa majetku ve výši 284.878 tis. Kč byl k 31. 7. 2021 upraven na částku 612.890 tis. Kč, což představuje navýšení o 328.012 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 23.650 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k navýšení objemu rozpočtu v odvětví finance a správa majetku o 125.017 tis. Kč, a to zejména převodem prostředků do rezervy, která bude sloužit jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2022 (o 102.664 tis. Kč). Dále došlo k navýšení výdajů u samosprávných a jiných činností o 56.613 tis. Kč. K nejvýznamnějšímu navýšení rozpočtu došlo u akce „Platby daní“, a to o 36.716 tis. Kč související s úhradou daně z příjmu právnických osob.

Ve schváleném rozpočtu kraje byly vyčleněny jako rezervní finanční prostředky na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním prostředky ve výši 50.000 tis. Kč. K 31. 7. 2021 byl upravený rozpočet této rezervy ve výši 109.467 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.

K 31. 7. 2021 byly v tomto odvětví čerpány prostředky v objemu 263.025 tis. Kč, tj. 43 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 31. 7. 2021 z vyčleněných prostředků ve výši 24.767 tis. Kč vyčerpáno 19.423 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Jedná se zejména o akci rozpočtu kraje „Realizace energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje“ s upraveným rozpočtem 24.397 tis. Kč, která je realizována napříč odvětvími a v důsledku toho je pro přehlednost zařazena pod jedno odvětví.

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

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

Během sledovaného období byl schválený rozpočet v odvětví dopravy upraven z 3.493.974 tis. Kč na 3.821.896 tis. Kč, tj. zvýšen o 327.922 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 91.170 tis. Kč, z toho 81.231 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu. Usnesením rady kraje č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 byla zapojena do odvětví dopravy část zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2020 ve výši 290.800 tis. Kč, z toho 240.000 tis. Kč na výdaje související s dopravní obslužností.

V období květen až červenec došlo ke snížení objemu rozpočtu v odvětví dopravy o 250.356 tis. Kč. Tento pokles byl ovlivněn zejména snížením objemu prostředků na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů o 196.858 tis. Kč s ohledem na provedené souhrnné rozpočtové úpravy schválené radou kraje dne 10. 5. 2021 a snížením objem prostředků na výdaje na samosprávné a jiné činnosti o 79.175 tis. Kč, z toho snížení akce rozpočtu kraje „Dopravní obslužnost - linková doprava“ o 75.000 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/163 ze dne 17. 3. 2021 převzít ručitelský závazek za Správu silnic Moravskoslezského kraje, příspěvkovou organizaci, za rok 2021 ve výši odpovídající výši povinného procentuálního podílu, avšak maximálně ve výši 36 mil. Kč, na zajištění spoluúčasti financování oprav a údržby silnic II. a III. třídy náležících do vlastnictví kraje v rámci poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury v roce 2021, 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 2021.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/167 ze dne 17. 3. 2021 zrušit usnesení č. 17/2038 ze dne 3. 9. 2020 o závazku v odhadované max. výši 255.000 tis. Kč k zajištění dopravní obslužnosti drážní osobní dopravou na úseku linky S6 Ostrava hlavní nádraží – Frýdek-Místek – Frenštát pod Radhoštěm město na trati 323 Ostrava – Valašské Meziříčí – 1. Provozní soubor VŘ na území Moravskoslezského kraje od 12/2023 do 12/2025. Stejným usnesením zastupitelstva kraje bylo rozhodnuto o závazku v odhadované max. výši 810.000 tis. Kč k zajištění dopravní obslužnosti drážní osobní dopravou na úseku linky S6 Ostrava hlavní nádraží – Frýdek-Místek – Frenštát pod Radhoštěm město na trati 323 Ostrava – Valašské Meziříčí – 1. Provozní soubor na území Moravskoslezského kraje od 12/2023 do 12/2027.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 3/169 ze dne 17. 3. 2021 bylo rozhodnuto o závazku kraje v max. výši 30.000 tis. Kč k úhradě protarifovací ztráty, která může vznikat dopravci v souvislosti se zapojením do Integrovaného dopravního systému ODIS, na základě Dohody o zapojení a podmínkách integrace vlaků dopravce do Integrovaného dopravního systému ODIS od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2027.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 4/289 ze dne 17. 6. 2021 o závazku kraje v předpokládané max. výši 240.240.000 Kč k zajištění dopravní obslužnosti drážní osobní dopravou tratě 321 na úseku linky S1 Opava východ – Ostrava-Svinov na území Moravskoslezského kraje od 12/2023 do 12/2027, dle předloženého materiálu.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 4/291 ze dne 17. 6. 2021 o závazku v letech 2026 - 2032 v celkové výši 83 mil. Kč k zajištění spolufinancování realizace stavby „I/56 Ostrava – prodloužená Místecká, III. stavba“.

Skutečné výdaje v odvětví dopravy činily k 31. 7. 2021 celkem 1.804.432 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 47 % upraveného rozpočtu.

Příspěvková organizace v odvětví dopravy, konkrétně Správa silnic Moravskoslezského kraje, obdržela k 31. 7. 2021 finanční prostředky na provoz ve výši 377.096 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy byly k 31. 7. 2021 vyčleněny prostředky ve výši 340.375 tis. Kč a čerpány byly ve výši 49.936 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 58.163 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví chytrého regionu

Schválený rozpočet výdajů ve výši 48.683 tis. Kč v odvětví chytrého regionu byl celkově zvýšen na částku 57.392 tis. Kč, což představuje růst objemu rozpočtu o 8.709 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu od počátku roku do 31. 7. 2021 souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 1.794 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Smart region“ ve výši 1.730 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k růstu objemu rozpočtu o 5.176 tis. Kč. Toto zvýšení bylo ovlivněno zejména zvýšení příspěvku na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím v odvětví chytrého regionu, a to o 9.414 tis. Kč.

Skutečné výdaje v odvětví chytrého regionu činily k 31. 7. 2021 celkem 19.634 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 34 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkovým organizacím v odvětví chytrého regionu, konkrétně Moravskoslezské energetické centrum a Moravskoslezské datové centrum, byly poskytnuty k 31. 7. 2021 finanční prostředky na provoz ve výši 17.207 tis Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví chytrého regionu byly k 31. 7. 2021 vyčleněny prostředky ve výši 8.822 tis. Kč a byly čerpány ve výši 45 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 7 tis. Kč z alokovaných prostředků v objemu 1.167 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví krizového řízení

Schválený rozpočet výdajů ve výši 109.216 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 257.798 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 148.582 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 60.632 tis. Kč, z toho 59.343 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu. Ve sledovaném období byla do rozpočtu odvětví krizového řízení zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020, a to zejména usneseními rady kraje č. 12/676 ze dne 15. 3. 2021 ve výši 14.000 tis. Kč (dofinancování akcí pro HZS MSK), č. 13/808 ze dne 29. 3. 2021 ve výši 10.000 tis. Kč (opatření proti šíření onemocnění COVID-19) a č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 ve výši 27.000 tis. Kč (z toho 26.000 tis. Kč na výdaje související s opatřeními proti šíření onemocnění COVID-19).

V období květen až červenec došlo v odvětví krizového řízení k růstu objemu rozpočtu o 6.829 tis. Kč. Na růstu se významně podílel růst objemu výdajů na samosprávné a jiné činnosti, a to o 7.179 tis. Kč, z toho 3.180 tis. Kč představoval růst alokace dotačního programu „Program na podporu dobrovolných hasičů“. Naopak u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo ve sledovaném období k poklesu objemu rozpočtu o 1.530 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu kraje byly alokovány na opatření proti šíření onemocnění COVID-19 finanční prostředky ve výši 1.598 tis. Kč, tato částka byla navýšena ve sledovaném období o 77.233 tis. Kč na 78.831 tis. Kč. Zdrojem byly zejména prostředky z rozpočtové rezervy ve výši 16.655 tis. Kč, nedočerpané prostředky roku 2020 zapojené ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 ve výši 12.341 tis. Kč, finanční prostředky ze zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020 ve výši 36.000 tis. Kč, dotace z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 10.000 tis. Kč a dotace z Ministerstva zdravotnictví ve výši 1.795 tis. Kč. V uvedeném období byly čerpány na uvedený účel finanční prostředky ve výši 46.355 tis. Kč, zejména na:

* finanční náhradu za poskytnutí věcných prostředků a omezení vlastnického práva k nemovitostem v důsledku umístění pacientů z domovů s pečovatelskou službou nakažených koronavirem ve výši 27.279 tis. Kč,
* poskytnutí příspěvku na provoz příspěvkové organizaci kraje Domov Březiny, s účelovým určením na náhradu nákladů na provoz lůžek pro pacienty nakažených koronavirem, ve výši 2.500 tis. Kč,
* poskytnutí investičního příspěvku do fondu investic příspěvkové organizaci Slezská nemocnice v Opavě, Sdružené zdravotnické zařízení Krnov, Nemocnice ve Frýdku-Místku, Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, Nemocnice s poliklinikou Havířov na pořízení ozonových dezinfektorů v souhrnné výši 6.597 tis. Kč,
* poskytnutí investičního příspěvku do fondu investic příspěvkové organizaci Nemocnice ve Frýdku‑Místku na pořízení 8 ks přístrojů HIGH FLOW a mrazící technologie v souhrnné výši 1.057 tis. Kč,
* poskytnutí příspěvku na provoz příspěvkové organizaci s poliklinikou Karviná-Ráj na vypracování pilotní průřezové studie (srovnání 2 typů antigenních testů a PCR testem) ve výši 870 tis. Kč,
* peněžní náhradu studentům za vykonání pracovní povinnosti podle § 35 zákona č. 240/2000 Sb. v době nouzového stavu ve výši 906 tis. Kč,
* kompenzaci nákladů spojených s péčí o děti od 3 do 10 let zaměstnanců vybraných profesí v době nouzového stavu ve výši 1.442 tis. Kč,
* pořízení statických ionizátorů v určených místnostech budov krajského úřadu ve výši 906 tis. Kč,
* zakoupení antigenních testů, zdravotnického materiálu, dezinfekčních prostředků, ochranných pomůcek ve výši 822 tis. Kč,
* pořízení kompresorových chladniček včetně teploměrů pro převoz vakcín ve vozidlech HZS MSK ve výši 110 tis. Kč,
* zřízení a provoz Zelené linky pro občany v souvislosti s očkováním proti onemocnění COVID-19 ve výši 427 tis. Kč,
* pronájem mobilních kontejnerů, mobilních toalet a umýváren umístěných při odběrných místech - zdravotnických zařízení ve výši 728 tis. Kč,
* dotace Fakultní nemocnici Ostrava na pořízení systému ECMO přístroje Cardiohelp ve výši 2.396 tis. Kč.

Další prostředky ve výši 2.197 tis. Kč byly vráceny MPSV v rámci finančního vypořádání poskytnuté dotace účelově určené na vyplacení peněžních náhrad za plnění pracovní povinnosti v době nouzového stavu.

Skutečné výdaje v odvětví krizového řízení činily k 31. 7. 2021 celkem 149.660 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 58 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 8.554 tis. Kč, které byly dosud čerpány ve výši 8.354 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 31. 7. 2021 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 777 tis. Kč, prostředky byly dosud čerpány ve výši 240 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
2. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím kraje v tis. Kč

### Odvětví kultury

V roce 2021 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 541.933 tis. Kč. K 31. 7. 2021 byl rozpočet odvětví upraven na 681.415 tis. Kč, čímž došlo k navýšení rozpočtu o 139.482 tis. Kč.

Objemově významná úprava rozpočtu v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 183.657 tis. Kč, z toho 82.458 tis. Kč bylo určeno na samosprávné a jiné činnosti, 75.605 tis. Kč bylo určeno na akce reprodukce majetku kraje a 24.383 tis. Kč na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů.

V období květen až červenec došlo k poklesu objemu rozpočtu o 53.146 tis. Kč. Na tomto poklesu se významně podílel pokles objemu prostředků alokovaných na akcích reprodukce majetku kraje, a to o 71.382 tis. Kč, v návaznosti na revizi potřeb financování schválených akcí reprodukce majetku kraje, která byla schválena usnesením zastupitelstvem kraje č. 4/338 ze dne 17.6.2021. Dále došlo ve sledovaném období zejména k růstu objemu příspěvků na provoz příspěvkovým organizacím kraje o 15.884 tis. Kč.

Skutečné výdaje v odvětví kultury činily k 31. 7. 2021 celkem 294.719 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 43 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 26.446 tis. Kč bylo vyplaceno celkově 5.728 tis. Kč.

Významný objem výdajů v tomto odvětví představují příspěvky poskytnuté na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 277.342 tis. Kč, z nichž byly ve sledovaném období vyplaceny prostředky v objemu 166.680 tis. Kč.

Prostředky ve výši 1.210 tis. Kč určené na návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly čerpány ve výši 34 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 130.385 tis. Kč. K 31. 7. 2021 byly prostředky čerpány ve výši 13.926 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 100.019 tis. Kč byly čerpány ve výši 59.358 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví prezentace kraje a ediční plán

Schválený rozpočet výdajů ve výši 24.500 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 39.755 tis. Kč, což je zvýšení o 15.255 tis. Kč.

V období leden až duben byly zapojeny do rozpočtu tohoto odvětví nedočerpané účelově vymezené výdaje roku 2020 ve výši 2.374 tis. Kč, z toho na akci rozpočtu kraje „Propagace kraje a prezentační předměty“ 782 tis. Kč a na akci rozpočtu kraje „Realizace komunikační strategie“ ve výši 1.592 tis. Kč. Dále došlo ve sledovaném období k vyčlenění finančních prostředků na akci rozpočtu kraje „Mediální publicita MSK“ ve výši 15.690 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo v tomto odvětví k navýšení rozpočtu o 2.307 tis. Kč, které souviselo zejména s navýšením akce rozpočtu kraje „Mediální publicita MSK“.

Celkově byly v tomto odvětví čerpány prostředky ve výši 16.333 tis. Kč.

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

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

### Odvětví regionálního rozvoje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 207.500 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl navýšen na částku 376.598 tis. Kč, tj. zvýšení o 169.098 tis. Kč.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 ve výši 20.574 tis. Kč, z toho na úhradu výdajů na samosprávné a jiné činnosti finanční prostředky ve výši 20.286 tis. Kč. Z Fondu finančních zdrojů JESSICA byly zapojeny do rozpočtu kraje finanční prostředky na výplatu schválených úvěrů poskytnutých v souladu se statutem fondu v celkovém objemu 87.380 tis. Kč. Do upraveného rozpočtu odvětví regionální rozvoje byla ve sledovaném období zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020, a to zejména usneseními rady kraje č. 10/581 ze dne 22. 2. 2021 ve výši 24.000 tis. Kč (financování dotačního programu Podpora znevýhodněných oblastí MSK) a č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 ve výši 42.500 tis. Kč (spolufinancování přípravy nové průmyslové zóny).

V období květen až červenec došlo k poklesu objemu rozpočtu v odvětví regionálního rozvoje o 1.935 tis. Kč, na kterém se významně podílel pokles objemu prostředků alokovaných na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů, a to o 3.409 tis. Kč, v rámci prostředků určených na přípravu projektů. Ve sledovaném období byly rozpočtované finanční prostředky sníženy na základě aktuálního plánu přípravy nových projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/201 ze dne 17. 3. 2021 o dofinancování dotačního programu „Podpora obnovy a rozvoje venkova Moravskoslezského kraje 2021“ z rozpočtu kraje na rok 2022 ve výši 3.990 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/196 ze dne 17. 3. 2021 o dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2019“ z rozpočtu kraje na rok 2022 ve výši 72 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 4/323 ze dne 17. 6. 2021 o dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2018“ z rozpočtu kraje na rok 2022 ve výši 96 tis. Kč, o změně výše dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2019“ z rozpočtu kraje na rok 2022 na částku 318 tis. Kč a o dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2019“ z rozpočtu kraje na rok 2023 ve výši 98 tis. Kč. Stejným usnesením zastupitelstva kraje byla snížena výše dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2020“z rozpočtu kraje na rok 2022 na částku 2.362 tis. Kč (původní výše dofinancování byla schválena usnesením zastupitelstva kraje č. 17/2092 ze dne 3. 9. 2020).

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 4/325 ze dne 17. 6. 2021 o dofinancování dotačního programu „Program na podporu stáží žáků a studentů ve firmách 2021“ z rozpočtu kraje na rok 2022 ve výši 2.434 tis. Kč.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 4/328 ze dne 17. 6. 2021 o dofinancování dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2021“ z rozpočtu kraje na rok 2023 ve výši 3.261 tis. Kč.

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 132.838 tis. Kč, tj. 35 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 107.354 tis. Kč bylo vyplaceno celkově 46.640 tis. Kč.

V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly vyplaceny prostředky ve výši 3.253 tis. Kč, což představuje 10 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví regionálního rozvoje v členění dle účelu v tis. Kč
2. 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 75.419 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 112.940 tis. Kč. Celkově byly k 31. 7. 2021 navýšeny prostředky o 37.521 tis. Kč.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v celkovém objemu 16.941 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021. Nejvýznamnější byl nárůst rozpočtu výdajů u akcí v samosprávných a jiných činnostech realizovaných krajským úřadem, a to o 13.322 tis. Kč. Do rozpočtu odvětví cestovního ruchu byla usnesením rady kraje č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 zapojena část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020 ve výši 5.000 tis. Kč, a to na činnosti, které jsou zajišťovány prostřednictvím společnosti Moravian Silesian Tourism, s.r.o.

V období květen až červenec došlo v odvětví cestovního ruchu k navýšení objemu rozpočtu o 12.829 tis. Kč, z toho navýšení o 12.745 tis. Kč se týkalo objemu prostředků na výdaje na samosprávné a jiné činnosti (zejména růst objemu prostředků na akci rozpočtu kraje „Podpora významných akcí cestovního ruchu“ o 5.071 tis. Kč a na akci „Propagace Moravskoslezského kraje na Letišti Leoše Janáčka Ostrava“ o 7.993 tis. Kč).

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/202 ze dne 17. 3. 2021 dofinancovat dotační program „Podpora systému destinačního managementu turistických oblastí“ z rozpočtu kraje na rok 2022 ve výši 1.702 tis. Kč.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 31. 7. 2021 celkem 48.820 tis. Kč, což představuje 43 % upraveného rozpočtu.

Rozpočtované dotační programy v objemu 37.098 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byly čerpány ve výši 15.118 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví cestovního ruchu byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 3.235 tis. Kč. K 31. 7. 2021 byly prostředky čerpány ve výši 2.020 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 545 tis. Kč nebyly ve sledovaném období čerpány (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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

### Odvětví sociálních věcí

Schválený rozpočet výdajů na rok 2021 v odvětví sociálních věcí ve výši 1.387.019 tis. Kč byl následně upraven na částku 4.095.744 tis. Kč, což představuje navýšení o 2.708.725 tis. Kč. Jednalo se zejména o úpravu rozpočtu související s přijetím neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí na financování sociálních služeb ve výši 2.416.154 tis. Kč

Významná rozpočtová úprava v období leden až duben souvisela se zapojením nedočerpaných účelově vymezených výdajů roku 2020 ve výši 182.290 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021, a to zejména na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů ve výši 135.929 tis. Kč a akce reprodukce majetku kraje ve výši 43.690 tis. Kč. Do rozpočtu odvětví sociálních věci byla ve sledovaném období zapojena usnesením č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020 ve výši 63.000 tis. Kč, a to zejména na dofinancování provozu příspěvkovým organizacím v odvětví sociálních věcí.

V období květen až červenec došlo ke zvýšení objemu rozpočtu v odvětví sociálních věcí o 15.621 tis. Kč. Na tomto výsledku se podílelo mj. zvýšení objemu příspěvků na provoz příspěvkovým organizacím kraje o 111.858 tis. Kč, navýšení objemu prostředků na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů o 55.038 tis. Kč, ale také snížení objemu alokovaných prostředků na akce reprodukce majetku kraje o 153.945 tis. Kč (zejména snížení objemu prostředků na akci rozpočtu kraje „Výstavba domova pro seniory a domova se zvláštním režimem Kopřivnice“ o 141.039 ti. Kč).

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 3.192.899 tis. Kč, tj. na 78 % upraveného rozpočtu.

Rozpočtované dotační programy v objemu 2.066.937 tis. Kč v odvětví sociálních věcí byly ve sledovaném období čerpány ve výši 1.858.168 tis. Kč.

Prostředky ve výši 121.700 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly rozpočtovány k zabezpečení běžného chodu organizací v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v platném znění. K datu 31. 7. 2021 byly poskytnuty v plné výši.

Na akce reprodukce majetku kraje v oblasti sociálních věcí byly k 31. 7. 2021 vyčleněny finanční prostředky ve výši 134.947 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na tyto akce činilo 17.835 tis. Kč, což představuje 13 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2021 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 690.129 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 329.280 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví školství

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1.718.750 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 20.697.737 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 18.769.450 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 5.821.710 tis. Kč, obcemi ve výši 12.060.106 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 807.528 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021 v celkové výši 191.560 tis. Kč. Jednalo se zejména o výdaje určené na akce reprodukce majetku kraje ve výši 89.858 tis. Kč a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v celkové výši 78.014 tis. Kč.

V období květen až červenec došlo k růstu objemu rozpočtu v odvětví školství o 197.528 tis. Kč. Na tomto navýšení se podílel růst objemu výdajů na samosprávné a jiné činnosti o 208.302 tis. Kč a růst objemu prostředků alokovaných v rozpočtu kraje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů o 33.783 tis. Kč. Naopak u akcí reprodukce majetku kraje došlo ke snížení objemu rozpočtu o 51.636 tis. Kč s ohledem na revizi potřeb financování schválených akcí reprodukce majetku kraje, která byla schválena usnesením zastupitelstvem kraje č. 4/338 ze dne 17. 6. 2021.

Zastupitelstvo kraje rozhodlo usnesením č. 3/247 ze dne 17. 3. 2021 schválit závazek Moravskoslezského kraje pro rok 2022 ve výši 2.700 tis. Kč vyvolaný schválením účasti sportovní reprezentace Moravskoslezského kraje na Hrách X. letní olympiády dětí a mládeže České republiky v roce 2022.

Usnesením zastupitelstva kraje č. 4/356 ze dne 17. 6. 2021 bylo rozhodnuto o závazku kraje v celkové výši 30 mil. Kč k zajištění finanční podpory Mistrovství světa IIHF v ledním hokeji 2024 v České republice, a to na období let 2022–2024, dle podmínek Memoranda o vzájemné spolupráci a finanční podpoře pro Mistrovství světa IIHF v ledním hokeji 2024 v České republice.

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 31. 7. 2021 čerpán ve výši 13.585.611 tis. Kč, tj. čerpání na 66 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví školství byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 35.137 tis. Kč, a to z prostředků alokovaných v upraveném rozpočtu v objemu 40.859 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 31. 7. 2021 poskytnuto 4.314.241 tis. Kč, z toho na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 3.881.936 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 31. 7. 2021 z vyčleněných prostředků ve výši 790.191 tis. Kč vyčerpáno 192.093 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 107.249 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

1. Výdaje v odvětví školství v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví školství na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví školství v tis. Kč
4. 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 9.635 tis. Kč a následně upraven na 12.085 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 2.450 tis. Kč.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví ve výši 1.673 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akce Aktualizace Zásad územního rozvoje Moravskoslezského kraje ve výši 973 tis. Kč.

V období květen až červenec nedošlo ke změně objemu rozpočtu v tomto odvětví.

Rozpočet výdajů v tomto odvětví byl k 31. 7. 2021 čerpán ve výši 714 tis. Kč, tj. čerpání na 6 % upraveného rozpočtu.

Ve sledovaném období nebyly v tomto odvětví čerpány finanční prostředky v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví zdravotnictví

Schválený rozpočet výdajů v odvětví zdravotnictví představuje částku 976.589 tis. Kč. K 31. 7. 2021 činil upravený rozpočet 1.901.362 tis. Kč, což představuje navýšení o 924.773 tis. Kč.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví ve výši 305.464 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021. Jednalo se zejména o prostředky určené na financování akcí reprodukce majetku kraje ve výši 155.847 tis. Kč, na návratné finanční výpomoci ve výši 84.521 tis. Kč, a na akce související s výdaji na samosprávné a jiné činnosti realizované prostřednictvím krajského úřadu a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu ve výši 31.936 tis. Kč. Ve sledovaném období byla do rozpočtu odvětví zdravotnictví zapojena usnesením rady kraje č. 15/951 ze dne 26. 4. 2021 část zůstatku rozpočtového hospodaření kraje za rok 2020 ve výši 62.000 tis. Kč určeného pro příspěvkové organizace v tomto odvětví.

V období květen až červenec došlo k poklesu objemu rozpočtu v tomto odvětví o 42.157 tis. Kč. U akcí reprodukce majetku kraje došlo ve sledovaném období k poklesu rozpočtu o 71.293 tis. Kč (významný byl pokles objemu alokovaných prostředků na akci rozpočtu kraje „Pavilon L – stavební úpravy“ realizovaný pro Slezskou nemocnici v Opavě, příspěvková organizace, o 100.000 tis. Kč související s posunem harmonogramu financování akce na rok 2022 z důvodu navazujících prací na sousedním pavilonu Slezské nemocnice v Opavě.) Naopak u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo k růstu objemu rozpočtu o 31.050 tis. Kč (zejména u akce rozpočtu kraje „Modernizace vybavení pro obory návazné péče - 2. část“ o 30.359 tis. Kč).

Rada kraje usnesením č. 8/377 ze dne 25. 1. 2021 rozhodla v působnosti valné hromady o zvýšení základního kapitálu obchodní společnosti Sanatorium Jablunkov, a.s., a to o částku 25.500 tis. Kč.

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 1.244.761 tis. Kč, což představuje čerpání na 65 % upraveného rozpočtu.

V odvětví zdravotnictví byly alokovány v rámci dotačních programů finanční prostředky ve výši 5.000 tis. Kč, které byly plně vyplaceny.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo k 31. 7. 2021 poskytnuto 893.230 tis. Kč, což představuje 74 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 31. 7. 2021 z prozatím vyčleněných prostředků ve výši 375.217 tis. Kč vyčerpáno 126.193 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2021 v odvětví zdravotnictví vyčleněny prostředky ve výši 127.521 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 115.898 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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

### Odvětví životního prostředí

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí ve výši 282.283 tis. Kč byl k 31. 7. 2021 zvýšen na 860.979 tis. Kč, což představuje navýšení o 578.696 tis. Kč.

Objemově významná úprava v období leden až duben souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2020 v tomto odvětví ve výši 445.338 tis. Kč, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2021. Zejména se jednalo o prostředky ve výši 387.527 tis. Kč určené na projekty kotlíkových dotací financovaných z evropských finančních zdrojů tak i jako individuálních dotací.

V období květen až červenec došlo k růstu objemu rozpočtu v odvětví životního prostředí o 168.325 tis. Kč. Na tomto růstu se podílel zejména růst objemu prostředků na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů o 165.919 tis. Kč (z toho růst objemu prostředků určených na kotlíkové dotace o 180.821 tis. Kč).

Vyčerpáno bylo v odvětví životního prostředí 218.111 tis. Kč, což představuje čerpání na 25 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví životního prostředí byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 132.236 tis. Kč, a to z prostředků alokovaných v upraveném rozpočtu v objemu 399.327 tis. Kč. Významný podíl na prostředcích alokovaných v rámci dotačních programů mají kotlíkové dotace, které jsou financovány ze státního rozpočtu ve výši 348.909 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje byly k 31. 7. 2021 alokovány v odvětví životního prostředí finanční prostředky ve výši 4.694 tis. Kč a čerpány byly ve výši 694 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví životního prostředí byly k 31. 7. 2021 rozpočtovány prostředky v celkové výši 414.299 tis. Kč a čerpány byly ve výši 75.140 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu). Objemově významné jsou projekty v rámci Kotlíkových dotací v Moravskoslezském kraji realizované v rámci Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020, a to ve výši 379.865 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.

1. Výdaje v odvětví životního prostředí v členění dle účelu v tis. Kč
2. Výdaje v odvětví životního prostředí na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč
3. **Přehled financování dotačních programů k 31. 7. 2021**

V roce 2021 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 646.829 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 2.043.372 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno nejen zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2020 do rozpočtu roku 2021 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkovém objemu 2.416.154 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (z toho finanční prostředky ve výši 1.785.053 tis. Kč byly rozpočtovány v rámci dotačního programu a prostředky ve výši 631.101 tis. Kč byly rozpočtovány jako příspěvek na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím).

Ke dni 31. 7. 2021 bylo vyčerpáno 2.098.028 tis. Kč. Dotační programy jsou průběžně vyhlašovány, po termínu pro předložení žádostí jsou tyto žádosti posuzovány a předkládány ke schválení zastupitelstvu kraje a jejich proplácení se realizuje průběžně, zejména však v závěru roku, kdy jsou předkládána závěrečná vyúčtování.

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

1. Dotační programy Moravskoslezského kraje k 31. 7. 2021 - členění dle odvětví v tis. Kč
2. **Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje k 31. 7. 2021 v členění dle odvětví**

Schváleným rozpočtem na rok 2021 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 1.501.472 tis. Kč. Upravený rozpočet k 31. 7. 2021 byl ve výši 1.863.693 tis. Kč.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 31. 7. 2021 úhrnně 440.989 tis. Kč, tj. čerpání na 24 % upraveného rozpočtu. Nízké čerpání je zapříčiněno zejména prodloužením zadávacích řízení na realizaci staveb např. s ohledem na množství dotazů k zadávací dokumentaci, na potřebu doplnění nabídek vevztahu k zákonu o zadávání veřejných zakázek, popř. opakováním veřejných zakázek z důvodu vyšší nabídkové ceny. Dalším důvodem jsou dlouhé lhůty trvání územního a stavebního řízení při zhotovování projektových dokumentací a získání stavebních povolení. Zahájení staveb v jarních měsících bylo negativně ovlivněno i nepříznivým počasím s množstvím srážek, které neumožňovalo dodržení předepsaných technologických postupů. Průběh realizace některých staveb byl do jisté míry negativně ovlivněn i nedostatkem některých materiálů a nárůstem jejich cen. Realizace některých akcí probíhá v hlavní stavební sezóně a čerpání rozpočtu se projeví až v následujících měsících. Velká část stavebních prací týkajících se akcí v odvětví školství je realizována během letních prázdnin a fakturace proběhne do konce roku 2021. V odvětví zdravotnictví se převážně jedná o akce, které byly zařazeny do upraveného rozpočtu na rok 2021 ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření za rok 2020.

1. Reprodukce majetku kraje k 31. 7. 2021 - členění dle odvětví v tis. Kč

Na reprodukci majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byla ve schváleném rozpočtu na rok 2021 vyčleněna částka ve výši 996.487 tis. Kč. K 31. 7. 2021 byl rozpočet upraven na výši 902.789 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 287.801 tis. Kč, což představuje 32 % 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. V příloze ve sloupci „Předpoklad 2021“ je zahrnut odhad předpokládaných výdajů po navržených úpravách v materiálu s názvem „Změna financování vybraných akcí reprodukce majetku kraje na rok 2021 a v dalších letech“, který je předložen na stejné zasedání zastupitelstva kraje dne 16. 9. 2021.

### Přehled výdajů na akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2021 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2021 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 1.388.913 tis. Kč, a to na realizaci 69 projektů v rámci programového období 2014 – 2020. V průběhu měsíce ledna 2021 došlo zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2020 do rozpočtu 2021 ke zvýšení výdajové části rozpočtu celkem o 457.937 tis. Kč, a to hlavně k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období 2014 – 2020. K navýšení výdajové části rozpočtu o částku 515.950 tis. Kč v rámci sledovaného období došlo rovněž zejména v důsledku změny v příjmech, byly zapojeny dotace poskytnuté jednotlivými řídícími orgány za účelem spolufinancování projektů z evropských zdrojů. K 31. 7. 2021 došlo ke snížení upraveného rozpočtu výdajů o úhrnnou částku 327.298 tis. Kč na základě provedených souhrnných rozpočtových úprav za období leden až červenec.

K 31. 7. 2021 činil upravený rozpočet 2.040.625 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 749.453 tis. Kč, což představuje 37 % upraveného rozpočtu.

V rámci upraveného rozpočtu na rok 2021 je vyčleněno 14.421 tis. Kč na úhradu výdajů za projekty realizované v programovém období 2007 – 2013. Jedná se o prostředky na úhradu odvodů za porušení rozpočtové kázně na základě následných kontrol a úhradu výdajů souvisejících s výsledkem soudního řízení a ke dni 31. 7. 2021 byly výdaje čerpány ve výši 9.390 tis. Kč.

1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 31. 7. 2021 - 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 rozhodlo usnesením č. 2/55 ze dne 17. 12. 2020, usnesením č. 3/188 ze dne 17. 3. 2021 a usnesením č. 4/309 ze dne 17. 6. 2021 o závazku dofinancovat celkem 5 projektů v případě nevydání rozhodnutí o poskytnutí dotace. Ke dni zpracování materiálu bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace u dvou projektů. Celková aktuální výše závazku činí 290 tis. Kč.

Podrobný přehled akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů za jednotlivá odvětví a jejich financování ve sledovaném období je uveden v příloze č. 5 materiálu. V příloze ve sloupci „Předpoklad 2021“ je zahrnut odhad předpokládaných výdajů po provedených úpravách materiálem „Souhrnné rozpočtové úpravy v rámci projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů“, předloženým radě kraje na schůzi dne 30. 8. 2021 a schváleným usnesením č. 24/1605. Současně jsou zohledněny očekávané dotace ze zálohových projektů.

Seznam použitých zkratek:

a.s. akciová společnost

ČNB Česká národní banka

ČS Česká spořitelna, a. s.

ČSOB Československá obchodní banka, a. s.

DPH daň z přidané hodnoty

EIB Evropská investiční banka

EU Evropská unie

HZS MSK Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje

ICT informační a komunikační technologie

JT J&T Banka, a. s.

IZS Integrovaný záchranný systém

KB Komerční banka, a. s.

KP kulturní památka

MONETA MONETA Money Bank, a. s.

MSK Moravskoslezský kraj

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

NKP Národní kulturní památka

OB Oberbank AG pobočka Česká republika

OP operační program

p. o. příspěvková organizace

PPF PPF Banka, a. s.

RFB Raiffeisenbank, a. s.

SB Sperbank CZ, a. s.

SFDI Státní fond dopravní infrastruktury

s. p. státní podnik

s. r. o. společnost s ručením omezeným

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

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita

VZ veřejná zakázka