**Předběžná informace o hospodaření Moravskoslezského kraje za rok 2016**

### 1. Souhrnné údaje rozpočtu Moravskoslezského kraje za rok 2016

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje schválilo svým usnesením č. 17/1686 ze dne 17. 12. 2015 rozpočet kraje na rok 2016. Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2016 byl schválen ve výši 8.053.332 tis. Kč.

Tab. č. 1: Schválený rozpočet kraje na rok 2016 (v tis. Kč)



Schválený rozpočet příjmů zahrnoval vlastní příjmy ve výši 5.512.321 tis. Kč a přijaté dotace ve výši 2.541.011 tis. Kč (zejména státní dotace na dofinancování dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou a dotace na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů).Rozpočet výdajů v roce 2016 byl schválen v celkové výši 6.812.986 tis. Kč a schválené financování bylo ve výši 1.240.346 tis. Kč.

V průběhu roku došlo na základě rozpočtových opatření schválených radou kraje v rozsahu jí svěřeném zastupitelstvem k navýšení příjmové i výdajové části rozpočtu na hodnotu rozpočtu příjmů 20.405.219 tis. Kč a rozpočtu výdajů 20.108.130 tis. Kč. Bylo provedeno 564 rozpočtových opatření v celkovém objemu 25.476.016 tis. Kč.

K nárůstu rozpočtu příjmů i výdajů došlo zejména úpravou výše očekávaných účelových dotací o 10.600.771 tis. Kč z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené na financování přímých nákladů na vzdělávání škol a školských zařízení zřizovaných krajem a obcemi.

Tab. č. 2: Výsledek rozpočtového hospodaření k 31. 12. 2016(v tis. Kč)



V průběhu roku 2016 došlo v upraveném rozpočtu ke snížení plánovaného kladného salda příjmů a výdajů z 1.240.346 tis. Kč na 297.089 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhlo k 31. 12. 2016 saldo příjmů a výdajů kladné částky ve výši 2.567.888 tis. Kč. V rámci meziročního srovnání vykazuje rok 2016 vyšší příjmy, přičemž největší vliv mají přijaté dotace z operačních programů programového období 2007 - 2013. Oproti tomu výdaje byly v roce 2016 nižší, jelikož v roce 2015 byly realizovány a uhrazeny akce spolufinancované v rámci končícího programového období. Dále v roce 2016 došlo ke změně financování, oproti roku 2015 byly v rámci financování především hrazeny splátky jistin nasmlouvaných úvěrů. Navíc došlo v roce 2016 mimořádně ke splacení celého úvěru od České Spořitelny, a to díky příznivému vývoji hospodaření roku 2016.

### 2. Financování

Pro rok 2016 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako přebytkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 1.240.346 tis. Kč). Schválený rozpočet kraje na rok 2016, byl stejně jako v předešlých letech, částečně postaven na financování využitím části volných zdrojů roku 2015 v celkové výši 36.988 tis. Kč, zapojením prostředků Fondu životního prostřední ve výši 10.000 tis. Kč, přijetím dlouhodobých půjčených prostředků v celkové výši 418.537 tis. Kč a splacením půjčených prostředků ve výši 1.705.871 tis. Kč. Využitím výše popsaných složek financování byla výše zdrojů a výdajů v rozpočtu kraje vyrovnaná.

Od počátku roku 2016 byly postupně realizovány rozpočtové úpravy týkající se oblasti financování, zejména v souvislosti s přesným vyčíslením a následným zapojením kladného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2015 a zpřesněním požadovaného objemu přijatých dlouhodobých půjčených prostředků.

Pro rok 2016 bylo v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrového rámce od Československé obchodní banky, a.s. (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) ve výši 7.135 tis. Kč. Dále byly v upraveném rozpočtu kraje na rok 2016 zahrnuty splátky úvěrových rámců od České spořitelny, a.s. ve výši 807.675 tis. Kč a Československé obchodní banky, a.s. ve výši 743.569 tis. Kč a splátky úvěrů od Evropské investiční banky (smlouva z roku 2005 a smlouva z roku 2010) v celkové výši 205.000 tis. Kč.

V rámci upraveného rozpočtu k 31. 12. 2016 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše 297.089 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše - 297.089 tis. Kč). Podrobně jsou jednotlivé položky financování uvedeny v následující tabulce.

Tab. č. 3: Financování k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)



**Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)**

Celková zadluženost Moravskoslezského kraje k 31. 12. 2016 dosáhla 2.125.000 tis. Kč.

Tabulka č. 4: Nesplacená výše úvěrů k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

****

Krajem jsou pravidelně sledovány a vyhodnocovány ukazatele zadluženosti podle dvou metodik renomovaných mezinárodních společností.

Ukazatel zadluženosti dle společnosti Moody´s Investors Service, který je využíván při přehodnocování mezinárodního ratingu kraje, je vyjádřen jako podíl dluhu (tj. hodnota všech ve skutečnosti krajem načerpaných a nesplacených úvěrů) k provozním příjmům kraje (tj. příjmům daňovým, nedaňovým a neinvestičním dotacím). Pro udržení ratingu kraje na současné úrovni A2 je zástupci této společnosti doporučováno dlouhodobě nepřekročit hodnotu 20 %. K 31. 12. 2016 dosáhl tento ukazatel hodnoty 11,48 % (k 31. 12. 2015 to bylo 22,74 %).

Smlouvou o financování projektu Česká republika – Infrastruktura v Moravskoslezském kraji, o jejímž uzavření s EIB rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 5/209/1 ze dne 23. 6. 2005 a která je účinná do konce roku 2018, je kraj zavázán k plnění finančních ukazatelů. Základní ukazatel je vyjádřen jako podíl celkového zadlužení k provozním příjmům. Hraniční hodnotou je 50 %. Do hodnoty celkového zadlužení se započítávají veškeré finanční závazky, tedy nejen závazky úvěrové, ale i poskytnuté záruky a dále ostatní dlouhodobé závazky. Do hodnoty provozních příjmů se pak započítávají příjmy daňové, nedaňové a provozní dotace. K 31. 12. 2016 dosáhl tento ukazatel hodnoty 13,63 % (k 31. 12. 2015 to bylo 25,62 %).

*Úvěrové rámce Evropské investiční banky*

V roce 2005 uzavřel Moravskoslezský kraj s **Evropskou investiční bankou** (dále jen EIB) smlouvu o financování projektu Česká republika ‑ Infrastruktura v Moravskoslezském kraji za účelem dlouhodobého financování investičních akcí především v odvětví dopravy, jejichž převážná část byla spolufinancována z evropských finančních zdrojů. Celý projekt byl v souladu se smlouvou dokončen k 31. 12. 2009. V průběhu let 2005 ‑ 2008 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši **1.100.000 tis. Kč**. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 6 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto 6 tranší je rozloženo rovnoměrně na léta 2009 až 2018. V roce 2016 kraj splatil 110 mil. Kč (v červnu 10 mil. Kč, září 20 mil. Kč, prosinci 80 mil. Kč). K 31. 12. 2016 činí objem nesplacených finančních prostředků 220.000 tis. Kč.

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 Moravskoslezským krajem 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. Rozpočet kraje na rok 2016 zahrnoval splátku tohoto úvěru ve výši 95 mil. Kč. K 31. 12. 2016 činí objem nesplacených finančních prostředků 1.905.000 tis. Kč.

*Úvěrový rámec České spořitelny a.s.*

Za účelem zajištění finančních prostředků na dofinancování programového období 2007 – 2013 a zahájení přípravy akcí spolufinancovaných z programového období na léta 2014 – 2020 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 6/413 ze dne 19. 9. 2013 uzavřít smlouvu o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.200.000 tis. Kč** mezi **Českou spořitelnou, a.s.** a Moravskoslezským krajem. Smlouva byla uzavřena dne 24. 9. 2013. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů probíhalo v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2015, konečný termín splatnosti všech dílčích úvěrů byl stanoven nejpozději k datu 31. 12. 2018. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů byly použity zejména prostředky, které kraj obdržel od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčil. V upraveném rozpočtu kraje na rok 2016 bylo počítáno se splátkou ve výši 807.675 tis. Kč. K úplnému splacení jistiny tohoto úvěrového rámce došlo červenci roku 2016.

*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 2016 bylo plánováno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 7.135 tis. Kč a se splátkou ve výši 743.569 tis. Kč. K 31. 12. 2016 činí celkový nesplacený zůstatek úvěru 0 Kč

Moravskoslezský kraj v roce 2016 dosud **nevydal** komunální obligace (ukazatel sledovaný Ministerstvem financí).

**Přehled záruk**

Usnesením č. 5/277 ze dne 17. 6. 2009 rozhodlo zastupitelstvo kraje o převzetí ručitelského závazku za všechny dluhy obchodní společnosti **VaK Bruntál a. s.**, třída Práce 42, Bruntál, IČ 47675861 a vydání prohlášení ručitele ve smyslu § 546 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů. Ručitelský závazek je zaúčtován v podrozvaze a aktualizován podle údajů z účetnictví společnosti VaK Bruntál, a. s. Aktuální výše ručitelského závazku činí **70.973.449,09** **Kč**.

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 6/422 z 19. 9. 2013 rozhodlo uzavřít v souladu s § 36 zákona č. 129/2000 Sb. o krajích (krajské řízení), ve znění pozdějších předpisů, Prohlášení ručitele za úvěr společnosti **Bílovecká nemocnice, a. s.,** č. 1425/13/5628 mezi Československou obchodní bankou, a. s. a Moravskoslezským krajem. V průběhu roku 2014 byl úvěr organizací vyčerpán ve výši 22.000.000 Kč a bylo zahájeno splácení, které pokračuje do roku 2020. Aktuální výše ručitelského závazku činí **6.127.085,65 Kč.**

Zastupitelstvo kraje usnesením č. 18/1823 z 25. 2. 2016 převzalo ručitelský závazek za **Správu silnic Moravskoslezského kraje, p. o**. (příjemce dotace), za rok 2016 ve výši odpovídající povinnému procentuálnímu podílu na zajištění spoluúčasti financování akce dle smlouvy č. 620/2016/DSH se Státním fondem dopravní infrastruktury, tj. **29.800.000 Kč**. K 31. 12. 2016 bylo provedeno příspěvkovou organizací Správa silnic Moravskoslezského kraje zúčtování a finanční vypořádání prostředků poskytnutých SFDI. Ručitelský závazek byl tak k 31. 12. 2016 odúčtován a činí **0 Kč**.

### 3. Příjmy rozpočtu kraje v roce 2016

### Tab. č. 5: Příjmy rozpočtu kraje za rok 2016 dle druhového členění (v tis. Kč)



Celkové **daňové příjmy** kraje dosáhly výše 5.835.268 tis. Kč, tj. 104,7 % upraveného rozpočtu. Příjmy z daní v roce 2016 dosáhly výše 5.832.580 tis. Kč (včetně daně z příjmů právnických osob za kraje).

Daň z příjmů právnických osob za kraje (21.632 tis. Kč) byla v roce 2016 hrazena pouze převodem mezi vlastními účty. Příjmy z podílu kraje na sdílených daních v roce 2016 činily celkem 5.810.948 tis. Kč, tj. 104,7 % upraveného rozpočtu. Celkový meziroční nárůst příjmů ze sdílených daní v letech 2016/2015 činil 789.641 tis. Kč, tj. 15,7 %.

Graf č. 1: Vývoj plnění příjmů ze sdílených daní Moravskoslezského kraje v jednotlivých měsících v letech 2014-2016 (v tis. Kč)

Mezi daňové příjmy (dle třídění rozpočtové skladby) se zahrnují také správní poplatky, jejichž skutečný výběr za rok 2016 činil 2.688 tis. Kč. Meziroční nárůst správních poplatků v letech 2016/2015 činil 319 tis. Kč.

**Nedaňové příjmy** kraje v loňském roce dosáhly celkové výše 221.208 tis. Kč, tj. 105,8 % upraveného rozpočtu. Objemově nejvýznamnější část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací (poskytnutých jako návratná finanční výpomoc), které dosáhly k 31. 12. 2016 výše 76.760 tis. Kč. Dalším významným příjmem jsou odvody od příspěvkových organizací, které dosáhly ve sledovaném období částku 17.286 tis. Kč a jednalo se o odvody od příspěvkových organizací v odvětví školství, zdravotnictví a sociálních věcí. Dále jsou to příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí, které dosáhly výše 20.097 tis. Kč. Objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří také úroky z bankovních účtů ve výši 10.735 tis. Kč.

**Kapitálové příjmy** v roce 2016 dosáhly výše 59.593 tis. Kč, tj. 99,9 % upraveného rozpočtu. Jednalo se zejména o  příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 25.157 tis. Kč a příjmy z prodeje pozemků ve výši 16.554 tis. Kč. Ostatní investiční příjmy v objemu 15.980 tis. Kč tvoří prostředky přijaté od společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o. v souladu se Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o. pro stanici Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice.

V roce 2016 přijal Moravskoslezský kraj **dotace** v úhrnné výši 14.538.742 tis. Kč (z toho část prostředků ve výši 4.649 tis. Kč byla ještě v průběhu roku 2016 kompenzačně vrácena do státního rozpočtu ČR), tj. 99,8 % upraveného rozpočtu z toho:

* účelově z jednotlivých kapitol státního rozpočtu 12.769.664 tis. Kč (z toho v rámci souhrnného dotačního vztahu 116.831 tis. Kč),
* od Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko 1.729.622 tis. Kč,
* od veřejných rozpočtů územní úrovně (kraje a obec) 39.050 tis. Kč,
* od ostatních rozpočtů ústřední úrovně 405 tis. Kč.

Přijaté dotace jsou uvedeny ve výši, v jaké byly poskytnuty kraji, tj. bez ohledu na maximální výši stanovenou rozhodnutím o poskytnutí dotace. Takto přijaté dotace ponížené o vratky v průběhu roku 2016 vyjadřují skutečné plnění přijatých dotací k 31. 12. 2016 uváděné v tabulkách kapitoly 3 (Příjmy rozpočtu kraje v roce 2016) ve výši 14.534.093 tis. Kč. Rozdíl ve výši 40 tis. Kč představuje vratku, kterou zrealizovala příspěvková organizace přímo poskytovateli dotace.

V následující tabulce č. 6 „Přehled přijatých dotací v roce 2016“ jsou uvedeny všechny investiční a neinvestiční dotace přijaté v roce 2016 a objem jejich čerpání, případně nedočerpání a vrácení finančních prostředků zpět na účet poskytovatele. Následně jsou v textu pod tabulkou tyto jednotlivé dotace, jejich čerpání a finanční vypořádání slovně popsány.

Projekty realizované z evropských finančních zdrojů jsou finančně vypořádány až po jejich finančním ukončení.

V následující tabulce tak nejsou zahrnuty finanční prostředky poskytnuté po celou dobu realizace projektu, ale pouze skutečně přijaté finanční prostředky v roce 2016.

Tab. č. 6: Přehled dotací přijatých v roce 2016(v tis. Kč)

****

*Poznámky:*

* *Ve sloupci poskytnuto je uvedený objem prostředků připsaných na účet kraje.*
* *U Ministerstva zdravotnictví je zohledněna vratka dotace ve výši 40 tis. Kč, kterou zrealizovala příspěvková organizace Sdružené zdravotnické zařízení Krnov přímo s poskytovatelem dotace.*
* *Údaje uvedené v tabulce u projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů zahrnují příjmy a výdaje uskutečněné v roce 2016.*

Pro rozpočet Moravskoslezského kraje byly objemově nejvýznamnější investiční a neinvestiční dotace z **Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy** poskytnuté v celkové výši 10.634.866 tis. Kč, jejichž zastoupení na celkovém objemu přijatých dotací do rozpočtu kraje ze státního rozpočtu činilo 83 %. Objem skutečně použitých prostředků činil 10.628.988 tis. Kč.

V průběhu roku 2016 došlo celkově k vrácení nedočerpaných finančních prostředků ve výši 4.278 tis. Kč zpět poskytovateli. V rámci finančního vypořádání měly být vráceny finanční prostředky ve výši 1.600 tis. Kč. Skutečně však bylo odvedeno 1.435 tis. Kč. Rozdíl ve výši 165 tis. Kč nebyl vrácen poskytovateli dotace v termínech stanovených vyhláškou k finančnímu vypořádání. Soukromá organizace Mateřská škola Petrklíč, s.r.o., ukončila v průběhu roku 2016 svou činnost a byla vyzvána k vrácení přeplatku ve výši 165 tis. Kč. Přeplatek však nevrátila a v současné době probíhá daňové řízení. Organizaci bylo konstatováno porušení rozpočtové kázně a byl jí zaslán platební výměr se stanoveným odvodem, včetně penále.

Z této kapitolybylyposkytnuty prostředky na úhradu přímých nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem a obcemi (9.685.877 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (613.183 tis. Kč), Zvyšování platů pracovníků regionálního školství (244.228 tis. Kč), Podpora odborného vzdělávání (22.893 tis. Kč), Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (12.284 tis. Kč), Rozvojový program na podporu školních psychologů, speciálních pedagogů a metodiků – specialistů (10.818 tis. Kč), Podpora navýšení kapacit ve školských poradenských zařízeních (7.305 tis. Kč), Soutěže (2.197 tis. Kč), Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách (4.635 tis. Kč), Excelence středních škol (1.626 tis. Kč), Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období (1.367 tis. Kč), Rozvojový program Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání (555 tis. Kč), Vybavení škol pomůckami kompenzačního a rehabilitačního charakteru (1.025 tis. Kč), Naplňování Koncepce podpory mládeže na krajské úrovni (817 tis. Kč), Projekty romské komunity (695 tis. Kč), Excelence základních škol (289 tis. Kč), Program podpory vzdělávání národnostních menšin (107 tis. Kč), Podpora implementace Etické výchovy (361 tis. Kč), Podpora zavádění diagnostických nástrojů (198 tis. Kč), Program sociální prevence a prevence kriminality (185 tis. Kč), Spolupráce s francouzskými, vlámskými a španělskými školami (161 tis. Kč), Podpora odborného vzdělávání (117 tis. Kč), Rozvojový program MŠMT pro děti-cizince ze 3. zemí (316 tis. Kč), Program protidrogové politiky (170 tis. Kč) a Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání (152 tis. Kč).

Zbývající dotace z této kapitoly tvoří přijaté prostředky ve výši 23.303 tis. Kč na 3 projekty v odvětví školství spolufinancované z evropských finančních zdrojů, a to v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost a Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Moravskoslezský kraj vypořádal v souladu s vyhláškou k finančnímu vypořádání 115 ukončených projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost v odvětví školství v celkovém objemu 1.291.702 tis. Kč. Použity byly finanční prostředky ve výši 1.228.630 tis. Kč. Nevyužití finanční prostředky v celkovém objemu 63.072 tis. Kč byly vráceny v roce 2016 a v letech předešlých na účet poskytovatele.

**Ministerstvo dopravy** poskytlo v roce 2016 Moravskoslezskému kraji účelovou dotaci jako Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy ve výši 208.811 tis. Kč. Poskytnutá účelová dotace byla v plné výši v průběhu roku 2016 poskytnuta dopravci ve veřejné osobní drážní dopravě, který v souladu se smlouvou o závazku veřejné služby v drážní dopravě zpracoval vyúčtování poskytnutých záloh za rok 2016. Z tohoto vyúčtování vyplynulo, že prokazatelná ztráta dopravce byla vyšší než přijaté zálohy. Ztrátu si dopravce dofinancuje v rámci vlastních zdrojů.

**Ministerstvo práce a sociálních věcí** poskytlo v roce 2016 dotaci v rámci programu „Transfery na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc“ ve výši 22.000 tis. Kč. Nedočerpané prostředky ve výši 3.546 tis. Kč byly vráceny poskytovateli v rámci finančního vypořádání. Dále ministerstvo poskytlo Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve výši 1.066.765 tis. Kč a tyto prostředky byly plně vyčerpány. Dotace poskytnutá jako příspěvek na výkon sociální práce ve výši 2.599 tis. Kč byla čerpána ve výši 2.472 tis. Kč a v rámci finančního vypořádání bylo vráceno poskytovateli 127 tis. Kč.

V rámci informačního systému programového financování obdržel Moravskoslezský kraj v roce 2016 dotaci na Pořízení a technickou obnovu investičního majetku ve správě ústavů sociální péče ve výši 15.342 tis. Kč. Tato dotace byla plně využita.

Dále obdržel kraj v roce 2016 od Ministerstva práce a sociálních věcí v rámci Operačního programu Zaměstnanost, Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, Integrovaného operačního programu a Finančních mechanismů finanční prostředky v celkovém objemu 233.407 tis. Kč na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů. Prostředky byly určeny na 19 projektů realizovaných v odvětví sociálních věcí ve výši 226.781  tis. Kč, na 3 projekt v odvětví krizového řízení ve výši 2.024 tis. Kč a na 1 projekt v odvětví vlastní správní činnost kraje ve výši 4.602 tis. Kč.

Moravskoslezský kraj vypořádal v souladu s vyhláškou o finančním vypořádání 8 ukončených projektů v odvětví sociálních věcí a 1 ukončený projekt v odvětví regionálního rozvoje v celkovém objemu 106.687 tis. Kč. V průběhu roku 2016 byly na účet poskytovatele vráceny finanční prostředky ve výši 2.311 tis. Kč.

V rámci souhrnného dotačního vztahu obdržel kraj v roce 2016 z **Ministerstva financí** finanční prostředky ve výši 116.831 tis. Kč. Tyto finanční prostředky nepodléhají finančnímu vypořádání.

V roce 2016 obdržel Moravskoslezský kraj z **Ministerstva vnitra** neinvestiční dotaci v celkové výši 310 tis. Kč. Jedná se o dotaci, která byla určena na podporu prevence kriminality. Dotace byla čerpána ve výši 293 tis. Kč. V průběhu roku 2016 byly na účet poskytovatele vráceny prostředky ve výši 14 tis. Kč a v rámci finančního vypořádání prostředky ve výši 3 tis. Kč.

Z kapitoly **Ministerstva průmyslu a obchodu** byla v roce 2016 poskytnuta Moravskoslezskému kraji neinvestiční dotace na podporu úspor energie v celkové výši 185 tis. Kč. Dotace byla čerpána v souladu se stanovenými podmínkami v plné výši.

Z kapitoly **Ministerstva pro místní rozvoj** bylo v roce 2016 poskytnuto Moravskoslezskému kraji na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů z Integrovaného operačního programu a Operačního programu Technická pomoc finanční prostředky v celkovém objemu 75.104 tis. Kč. Prostředky byly určeny na 2 projekty v odvětví zdravotnictví ve výši 74.241 tis. Kč a 1 projekt v odvětví regionálního rozvoje ve výši 863 tis. Kč.

**Ministerstvo životního prostředí** poskytlo Moravskoslezskému kraji v roce 2016 z Operačního programu Životní prostředí na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů finanční prostředky v celkovém objemu 248.685 tis. Kč, z toho 13.644 tis. Kč na 8 projektů realizovaných v odvětví školství, 42 tis. Kč na 1 projekt realizovaný v odvětví vlastní správní činnost kraje a 235.000 tis. Kč na 1 projekt realizovaný v odvětví životního prostředí.

Moravskoslezský kraj vypořádal v souladu s vyhláškou o finančním vypořádání 8 ukončených projektů v odvětví školství v celkovém objemu 129.192 tis. Kč.

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo v roce 2016 Moravskoslezskému kraji neinvestiční dotace na Specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků – rezidenční místa – neinvestice ve výši 3.838 tis. Kč, Specializační vzdělávání nelékařů ve výši 1.352 tis. Kč a na Připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací ve výši 12.133 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity v celkovém objemu 16.914 tis. Kč, přičemž rozdíl ve výši 102 tis. Kč (z toho 40 tis. Kč přímo příspěvkovou organizací Sdružené zdravotnické zařízení Krnov) byl poskytovateli vrácen v průběhu roku 2016 a 307 tis. Kč bylo vráceno při finančním vypořádání poskytnuté dotace za rok 2016.

V rámci informačního systému programového financování obdržel Moravskoslezský kraj v roce 2016 dvě investiční dotace v celkovém objemu 104.427 tis. Kč, z toho na Podporu rozvoje a obnovy materiálové technické základny regionálního zdravotnictví finanční prostředky ve výši 94.671 tis. Kč a na Připravenost poskytovatele ZZS na řešení mimořádných událostí a krizových situací ve výši 9.756 tis. Kč. Prostředky byly plně vyčerpány.

Dále obdržel kraj z evropských finančních zdrojů v rámci Finančních mechanismů finanční prostředky ve výši 6.971 tis. Kč na 1 projekt spolufinancovaný a realizovaný v odvětví zdravotnictví.

V roce 2016 obdržel Moravskoslezský kraj z kapitoly **Všeobecná pokladní správa** neinvestiční dotace v objemu 6.032 tis. Kč (Účelová dotace krajům – TBC ve výši 4.326 tis. Kč, Náhrady škod způsobenými vybranými zvláště chráněnými živočichy ve výši 415 tis. Kč, Účelová dotace krajům na likvidaci léčiv ve výši 1.160 tis. Kč, Účelová dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev obcí ve výši 30 tis. Kč a Účelová dotace na výdaje spojené se společnými volbami do Senátu a zastupitelstev krajů ve výši 100 tis. Kč. Z důvodu úspory nákladů spočívající ve snížení počtu zaměstnanců, kteří se podíleli na plnění úkolů spojených s konáním voleb přímo ve dnech voleb, byly v rámci finančního vypořádání za rok 2016 vráceny poskytovateli prostředky ve výši 64 tis. Kč.

**Ministerstvo zemědělství** poskytlo kraji prostředky ve výši 1.532 tis. Kč, které byly určeny na „Meliorace a hrazení bystřin v lesích podle § 35 odst. 1 a 3 lesního zákona“. Tyto finanční prostředky byly vyplaceny státnímu podniku Lesy České republiky do celkové výše vlastních nákladů stavby v souladu s rozhodnutím krajského úřadu. Vyčerpáno bylo 1.487 tis. Kč. Nedočerpané prostředky v celkové výši 45 tis. Kč byly vráceny v průběhu roku 2016 zpět na účet poskytovatele. V rámci finančního vypořádání pak nebyly vráceny žádné další prostředky.

Z kapitoly **Ministerstva kultury** byly v roce 2016 poskytnuty účelové neinvestiční dotace v celkové výši 6.663 tis. Kč (Program státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů ve výši 2.300 tis. Kč, Kulturní aktivity ve výši 1.419 tis. Kč, Záchrana architektonického dědictví ve výši 1.600 tis. Kč, Veřejné informační služby knihoven ve výši 270 tis. Kč, Program restaurování movitých kulturních památek ve výši 208 tis. Kč, Podpora veřejných služeb muzeí ve výši 211 tis. Kč, Podpora obnovy kulturních památek prostřednictvím obcí s rozšířenou působností - neinvestice ve výši 110 tis. Kč, Preventivní ochrana před vlivy prostředí - neinvestice ve výši 265 tis. Kč, Preventivní ochrana před vlivy prostředí – investice ve výši 150 tis. Kč a Podpora standardizovaných veřejných služeb muzeí a galerií ve výši 130 tis. Kč). Nedočerpané prostředky v celkové výši 75 tis. Kč poskytnuté v rámci Podpory obnovy kulturních památek prostřednictvím obcí s rozšířenou působností – neinvestice byly vráceny v průběhu roku 2016 zpět na účet poskytovatele.

**Státní fond životního prostředí** poskytl Moravskoslezskému kraji v roce 2016 neinvestiční dotace v celkové výši 576 tis. Kč na úhradu výdajů souvisejících se zpracováním návrhu Plánu odpadového hospodářství Moravskoslezského kraje. Dotace byly čerpány v plné výši.

Dále obdržel kraj na projekty spolufinancované z evropských finančních zdrojů v rámci Operačního programu Životní prostředí finanční prostředky ve výši 805 tis. Kč. Jednalo se o prostředky určené na 8 projektů v odvětví školství (803 tis. Kč) a jeden projekt v odvětví vlastní správní činnost kraje (2 tis. Kč).

Moravskoslezský kraj vypořádal v souladu s vyhláškou o finančním vypořádání 8 ukončených projektů v odvětví školství v celkovém objemu 7.560 tis. Kč.

**Úřad vlády České republiky** poskytl Moravskoslezskému kraji v průběhu roku 2016 neinvestiční dotaci ve výši 430 tis. Kč na podporu koordinátorů romských poradců. Dotace byla čerpána v souladu se stanovenými podmínkami v celkové výši 287 tis. Kč. Nevyčerpaná částka ve výši 143 tis. Kč byla předmětem finančního vypořádání poskytnuté dotace za rok 2016.

Od **Regionální rady regionu soudržnosti Moravskoslezsko** obdržel kraj v průběhu roku 2016 finanční prostředky na celkem 58 projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v celkové výši 1.729.622 tis. Kč (z toho investiční dotace ve výši 1.582.123 tis. Kč a neinvestiční dotace v objemu 147.498 tis. Kč). Jedná se o projekty spolufinancované z Regionálního operačního programu, a to napříč jednotlivými odvětvími:

* 1 projekt v odvětví cestovního ruchu v objemu 2.776 tis. Kč,
* 15 projektů v odvětví dopravy v objemu 594.954 tis. Kč,
* 5 projektů v odvětví krizového řízení v objemu 505.525 tis. Kč,
* 2 projekty v odvětví kultury v objemu 30.687 tis. Kč,
* 12 projektů v odvětví sociálních věcí v objemu 114.667 tis. Kč,
* 15 projektů v odvětví školství v objemu 176.869 tis. Kč,
* 8 projektů v odvětví zdravotnictví v objemu 304.144 tis. Kč.

V rámci společného financování akce „Dopravní obslužnost - linková doprava“ obdržel kraj prostředky od jednotlivých **měst a obcí** v kraji ve výši 4.216 tis. Kč.

Dále obdržel kraje prostředky ve výši 28.473 tis. Kč, a to v rámci dotačního programu „Dotační program – Program zajištění dostupnosti vybraných sociálních služeb v Moravskoslezském kraji“, který navazuje na projekt spolufinancovaný z evropských finančních zdrojů (v rámci povinné udržitelnosti projektu). Jedná se o dotační program, na kterém se finančně spolupodílí **obce** v Moravskoslezském kraji (50 % kraj a 50 % obce). Nespotřebovaná část ve výši 131 tis. Kč byla jednotlivým obcím v průběhu roku 2016 vrácena.

Od **Statutárního města Opava** obdržel kraj v roce 2016 investiční dotaci ve výši určenou k úhradě uznatelných nákladů projektu „Výkup pozemků pro přeložku silnice II/461 jihovýchodní obchvat Opava, dokončení, napojení na silnici I/11" ve výši 1.712 tis. Kč. Nespotřebovaná část ve výši 3 tis. Kč byla vrácena v průběhu roku.

V roce 2016 přijal kraj od **Statutárního města Frýdek-Místek** neinvestiční dotaci ve výši 1.207 tis. Kč určenou pro příspěvkovou organizaci Muzeum Beskyd Frýdek-Místek v rámci Programu Regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón. Dotace byla využita příspěvkovou organizací v plné výši.

V roce 2016 obdržel kraj od jednotlivých **měst a obcí** investiční dotace určené na spolufinancování projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji" realizovaného v rámci Operačního programu Životní prostředí v celkovém objemu 2.984 tis. Kč.

Finanční prostředky ve výši 227 tis. Kč přijal kraj od **Statutárního město Ostrava** rámci akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů z Operačního programu doprava „Letiště Leoše Janáčka Ostrava, kolejové napojení“.

Od **Olomouckého kraje** přijal Moravskoslezský kraj pro příspěvkovou organizaci Benjamin, p.o., finanční prostředky ve výši 232 tis. Kč na částečnou úhradu nákladů projektu „Zajištění podpory dítěti s poruchou autistického spektra“. Finanční prostředky byly plně vyčerpány.

Dále byly přijaty ostatní transfery od rozpočtů ústřední úrovně – Domu zahraniční spolupráce v celkové výši 405 tis. Kč. Jednalo se o prostředky ve výši 65 tis. Kč na akci From Dropout to Inclusion (Od vyloučení k začlenění), ve výši 57 tis. Kč na akci Podpora vzdělávání žáků se speciálními vzdělávacími potřebami, 72 tis. Kč na akci Teoretické a praktické vzdělávání ve zdravotnických školách a zdravotnických zařízeních a na 211 tis. Kč na akci Napříč krajem s mládeží.

### 4. Výdaje rozpočtu kraje v roce 2016

Celkové výdaje Moravskoslezského kraje dosáhly k 31. 12. 2016 výše 18.082.314 tis. Kč, tj. čerpání na 89,9 % upraveného rozpočtu. Z toho běžné výdaje jsou čerpány na 94,9 % a kapitálové výdaje na 51,3 %.

Schválený a upravený rozpočet a skutečné čerpání výdajů Moravskoslezského kraje v roce 2016 je v členění dle odvětví uvedeno v následující tabulce.

Tab. č. 10: Výdaje rozpočtu kraje dle odvětví (v tis. Kč)



Objemově významné jsou výdaje v odvětví školství, a to zejména výdaje účelově určené na úhradu mzdových nákladů celkem 10.600.130 tis. Kč, z toho na vzdělávání poskytnuté krajským školám v objemu 3.357.674 tis. Kč, obecním školám v objemu 6.621.805 tis. Kč a soukromým školám v objemu 620.651 tis. Kč. Podstatnou část výdajů tvoří také výdaje související se zajištěním základní dopravní obslužnosti kraje v odvětví dopravy ve výši 1.484.888 tis. Kč. Přehled výdajů dle účelu je uveden v následující tabulce.

Tab. č. 11: Výdaje rozpočtu kraje dle účelu (v tis. Kč)

###

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

Moravskoslezský kraj zajišťuje v rámci daných programovacích období přípravu, realizaci a udržitelnost u celkem 400 jednotlivých projektů.

V roce 2016 pokračovala příprava a realizace projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to v celkovém objemu 557.565 tis. Kč.

Tab. č. 12: Přehled projektů dle odvětví k 31. 12. 2016



K 31. 12. 2016 byla zahájena příprava 119 individuálních projektů, zahájena byla realizace 23 individuálních projektů a 257 bylo ve stádiu ukončení nebo udržitelnosti. Akce byly připravovány a realizovány v rámci programů:

* Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání
* Operační program Zaměstnanost,
* Integrovaný regionální operační program,
* Operační program Životní prostředí,
* Operační program Technická pomoc
* Interreg V-A Slovenská republika - Česká republika,
* Interreg V-A Česká republika – Polsko,
* Program meziregionální spolupráce INTERREG EUROPE,
* Horizont 2020,
* Erasmus+,
* Finanční mechanismy.

#### Tab. č. 13: Čerpání výdajů v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (v tis. Kč)



Ve schváleném rozpočtu na rok 2016 bylo na financování uvedených akcí vyčleněno 1.166.086 tis. Kč. V průběhu roku 2016 došlo k souhrnným rozpočtovým úpravám v rámci projektů financovaných z evropských finančních zdrojů, a to zejména ke zvýšení výdajové části rozpočtu zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2015 do rozpočtu 2016. Dále došlo k úpravám s  ohledem na změny v harmonogramech jednotlivých projektů, z důvodu vysoutěžení jiných cen u realizace staveb a dodávek, změn způsobilosti výdajů s navazujícím vlivem na rozpočet příjmů, z důvodu úprav harmonogramů souvisejících se zahájením přípravy a realizace projektů v rámci nového programového období 2014 – 2020, a.j. Rozpočtované prostředky roku 2016 byly vyčerpány ve výši 557.565 tis. Kč, tj. čerpání na 51 % upraveného rozpočtu.

Tab. č. 14: Přehled čerpání výdajů v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů dle nejvýznamnějších odvětví v letech 2015 a 2016



V meziročním porovnání výdajů vynaložených na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů došlo k poklesu celkových výdajů o 4.164.662 tis. Kč. Důvodem je ukončování a s tím spojené dofinancování jednotlivých výdajů v roce 2015v rámci Programového období 2007 – 2013. Od roku 2016 kraj realizuje jednotlivé akce spolufinancované v rámci Programového období 2014 -2020, u kterých je dosud část projektů ve fázi přípravy. Samotná realizace a s tím spojené výdaje se předpokládá až v letech 2017 - 2020.

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

K 1. 1. 2016 byl kraj zřizovatelem **223** příspěvkových organizací. K 1. 1. 2016 byly sloučeny 2 organizace v odvětví sociálních věcí (Domov Paprsek Nový Jičín, příspěvková organizace a Domov Duha Nový Jičín, příspěvková organizace).

Ke dni 31. 12. 2016 tak kraj zřizoval **223** příspěvkových organizací, a to:

* + 183 příspěvkových organizací v odvětví školství,
	+ 21 příspěvkových organizací v odvětví sociálních věcí,
	+ 10 příspěvkových organizací v odvětví zdravotnictví,
	+ 7 příspěvkových organizací v odvětví kultury,
	+ 1 příspěvkovou organizaci v odvětví dopravy a
	+ 1 příspěvkovou organizaci v odvětví životního prostředí.

Tab. č. 15: Objem prostředků poskytnutých příspěvkovým organizacím v jednotlivých odvětvích (v tis. Kč)



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

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

#### Tab. č. 16: Skutečně poskytnuté příspěvky na provoz zřízeným přísp. organizacím dle účelu (v tis. Kč)

\*) Prostředky poskytnuté v roce 2016 přes rozpočet zřizovatele, tj. Moravskoslezského kraje z jednotlivých kapitol státního rozpočtu

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

Moravskoslezský kraj byl v roce 2016 zřizovatelem 7 příspěvkových organizací v odvětví **kultury**, a to **1 knihovny, 1 divadla, 1 galerie výtvarného umění a 4 muzeí**. Příspěvkovým organizacím v odvětví kultury byly poskytnuty finanční prostředky k financování jejich provozních činností, byly vázány např. na zajištění regionální funkce knihovny (zejména nákup a ochranu knihovního fondu), na realizaci programu rozvoje muzejnictví, podporu divadelní činnosti v kraji, krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, aj. Z prostředků státního rozpočtu byl podpořen např. veřejné informační služby knihoven, Podpora standardizovaných veřejných služeb muzeí a galerií, Podpora veřejných služeb muzeí státní podpora profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů a jiné kulturní aktivity.

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

V odvětví **sociálních věcí** je kraj zřizovatelem **20 domovů a 1 zařízení pro výkon pěstounské péče**. Finanční prostředky účelově poskytnuté z rozpočtu kraje a z prostředků státního rozpočtu v odvětví sociálních věcí byly určeny k zajištění běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb u příspěvkových organizací v tomto odvětví (§ 101 zákona č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů), posuzování žadatelů o náhradní rodinnou péči aj. Dále obdržely organizace prostředky ze státního rozpočtu, a to jako transfer na státní příspěvek zřizovatelům pro děti vyžadující okamžitou pomoc.

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

V odvětví **životního prostředí** je kraj zřizovatelem organizace **Moravskoslezské energetické centrum, příspěvková organizace**. Předmětem její činnosti je zajišťování odborného poradenství v oblasti energetických služeb, energetického managementu pro potřeby Moravskoslezského kraje a jeho příspěvkových organizací a vyhodnocování Územní energetické koncepce Moravskoslezského kraje. Dále byly poskytnuty prostředky ze státního rozpočtu, a to jako účelová dotace na likvidaci léčiv.

Poskytnuté návratné finanční výpomoci

Kraj v roce 2016 poskytl návratné finanční výpomoci příspěvkovým organizacím působícím v odvětví školství a sociálních věcí v celkovém objemu 72.160 tis. Kč.

Tab. č. 17: Návratné finanční výpomoci (v tis. Kč)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Odvětví**  | **Počet organizací** | **Celková výše poskytnutých návratných fin. výpomocí**  | **Období, na které byly prostředky poskytnuty** |
| Sociální věci  | 20 | 70.000 | od 1.1.2016 do 30.11.2016 |
| Školství | 1 | 1.660 | od 22.9.2016 do 31.12.2016 |
| 1 | 500 | od 22.9.2016 do 31.12.2017 |
| **Celkem** | **22** | **72.160** |  |

K zabezpečení běžného chodu příspěvkových organizací v odvětví sociálních věcí v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu, podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, byly poskytnuty 20 příspěvkovým organizací Moravskoslezského kraje návratné finanční výpomoci v objemu 70.000 tis. Kč. Prostředky byly ve stanoveném termínu vráceny na účet kraje.

Dále byly poskytnuty dvě návratné finanční výpomoci v celkovém objemu 2.160 tis. Kč dvěma školským organizacím. Masarykově střední škole zemědělské a Vyšší odborné škole Opava, příspěvková organizace (IČ 47813130) byla poskytnuta návratná finanční výpomoc v objemu 1.660 tis. Kč k zajištění financování nákupu výukových pomůcek a Odbornému učilišti a Praktické škole Hlučín, příspěvková organizace (IČ 00601837) v objemu 500 tis. Kč k zajištění financování a předfinancování projektu Sportem proti bariérám.

Výsledky hospodaření příspěvkových organizací

Příspěvkové organizace Moravskoslezského kraje dosáhly v roce 2016 v celkovém součtu zhoršeného výsledku hospodaření, vytvořená ztráta činila výše -139.776 tis. Kč. Na tomto výsledku se podílelo 177 organizací hospodařících se ziskem, 42 organizací s vyrovnaným hospodařením a 4 organizace hospodařící se ztrátou. Zhoršený výsledek hospodaření za rok 2016 byl vykázán u organizací:

* Nemocnice s poliklinikou Havířov, příspěvková organizace a činil 69.469.724,28 Kč,
* Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, a činil 14.282.42,92 Kč,
* Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace, a činil 58.742.712,11 Kč,
* Nemocnice Třinec, příspěvková organizace, a činil 22.333.698,61 Kč.

Tab. č. 18: Výsledky hospodaření příspěvkových organizací dle odvětví k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)



### Tab. č. 19: Přehled výsledků hospodaření

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Výsledek hospodaření** | ***počet organizací*** | ***v tis. Kč*** |
| **kladný** | **nulový (vyrovnaný)** | **záporný** | **kladný** | **záporný** |
| **Celkem** | **177** | **42** | **4** | **25.053** | **164.829** |

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

Podstatnou část výdajů tvoří výdaje určené na reprodukci majetku kraje a majetku svěřeného příspěvkovým organizacím. V roce 2016 byly na financování akcí v rámci reprodukce majetku vyčleněny finanční prostředky v celkové výši 1.066.393 tis. Kč. Čerpání výdajů jednotlivých odvětví dosáhlo k 31. 12. 2016 výše 697.739 tis. Kč. Jedná se o prostředky, ve kterých nejsou zahrnuty prostředky na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů. Ty jsou zahrnuty v kapitole 4a).

Tab. č. 20: Reprodukce majetku kraje dle odvětví (v tis. Kč)



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

Mezi podstatné výdaje Moravskoslezského kraje patří také vyhlašované dotační programy, kdy pro rok 2016 bylo na tyto dotační programy vyčleněno v rozpočtu kraje celkem 1.121.095 tis. Kč, čerpány byly ve výši 1.032.216 tis. Kč

Objemově významný je zejména Program na podporu poskytování sociálních služeb poskytnutý z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí realizovaný v odvětví sociálních věcí v objemu 766.054 tis. Kč, který je vyplácen od roku 2016. Účelem realizace tohoto dotačního programu je finanční podpora poskytovatelů registrovaných sociálních služeb, jejichž potřebnost je vyjádřena ve Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb MSK na léta 2016 – 2020, a která jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji.

Členění dotačních programů dle odvětví je uvedeno v následující tabulce.

Tab. č. 21: Přehled dotačních programů v odvětví (v tis. Kč)

###

### Rozdíl nevyčerpaných prostředků vyčleněných v rozpočtu kraje na rok 2016 na dotace v celkové výši 88.879 tis. Kč byl z převážné části zapojen na stejný účel do rozpočtu kraje na rok 2017.

Tab. č. 22: Přehled čerpání výdajů rozpočtu dle nejvýznamnějších odvětví v letech 2015 a 2016



### Srovnání čerpání výdajů v letech 2015 a 2016

### Tab. č. 23: Přehled čerpání výdajů rozpočtu v členění dle rozpočtové skladby v letech 2015 a 2016

****

Ve srovnání skutečných výdajů v období let 2015 a 2016 celkově došlo v letošním roce k poklesu výdajů kraje (pokles celkem o 2.684.416 tis. Kč). Meziroční pokles výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů v roce 2015 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci konce Programového období 2007 – 2013 (pokles celkem o 4.164.662 tis. Kč), a to napříč jednotlivými odvětvími.

### 5. Peněžní fondy kraje

V souladu s § 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, Moravskoslezský kraj zřizuje peněžní fondy. V roce 2016 kraj hospodařil s 5 fondy, a to s fondem sociálním, zajišťovacím, životního prostředí, regionálním rozvojovým a Fondem sociálních služeb.

Tab. č. 24: Tvorba fondů v roce 2016 a jejich zůstatky k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Název fondu** | **Tvorba v roce 2016** | **Zůstatek k 31. 12. 2016** |
| Sociální fond | 11.032 | 1.765 |
| Fond životního prostředí | 635 | 19.538 |
| Zajišťovací fond | 664 | 102.198 |
| Regionální rozvojový fond | 517 | 3.443 |
| Fond sociálních služeb | 24.924 | 24.924 |