# Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2017

## Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2017 byl schválen ve výši 7.886.430 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 6.965.466 tis. Kč a financování ve výši 920.964 tis. Kč, které je popsáno v níže uvedené tabulce.

* 1. Hospodaření Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2017 v tis. Kč



Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2017 činí 21.271.944 tis. Kč.

### Úpravy rozpočtu v roce 2017:

1. Přijetí státních účelových dotací.

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně na začátku roku zejména v důsledku přijetí účelových dotací ze státního rozpočtu (nárůst celkem o 12.226.781 tis. Kč). Objemově nejvýznamnější byly neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 10.823.385 tis. Kč. K navýšení objemu rozpočtu došlo také v souvislosti se zapojením dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 1.067.110 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Účelem realizace dotačního programu je finanční podpora poskytovatelů registrovaných sociálních služeb, jejichž potřebnost je vyjádřena ve Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb MSK na léta 2015 – 2020, a která jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Úpravy rozpočtu roku 2017 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu.

1. Zůstatek finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 2/28 ze dne 22. 12. 2016 došlo ke zvýšení pouze výdajové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu na rok 2017 v celkové výši 1.850.076 tis. Kč, z toho:

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

1. Rozpočtové úpravy u projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů

Dále byly provedeny rozsáhlejší rozpočtové úpravy u projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to s ohledem na změny u jednotlivých projektů v I. čtvrtletí 2017. Vlivem navrhovaných úprav došlo ke snížení plánovaných výdajů o 466.623 tis. Kč a plánovaných příjmů o 91.505 tis. Kč. Moravskoslezský kraj na pokrytí výdajů u těchto akcí plánoval částečně čerpání komerčního úvěru v hodnotě 351.497 tis. Kč a rovněž příjmy v sobě zahrnovaly část určenou na splátku úvěrů ve výši 68.640 tis. Kč. Bylo navrženo, aby vzniklá úspora vlastních finančních prostředků v roce 2017 ve výši 92.261 tis. Kč byla použita na snížení plánovaného čerpání komerčního úvěru.

1. Ostatní úpravy rozpočtu

Úpravy rozpočtu roku 2017 souvisely také se zapojením prostředků určených pro finanční vypořádání dotací přijatých v minulých obdobích do rozpočtu kraje. Dále je rozpočet kraje průběžně navyšován o přeplněné (neočekávané či mimořádné) příjmy roku 2017 související s vlastní činností kraje, kdy tyto prostředky reflektují na aktuální potřeby kraje.

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

## Příjmová část rozpočtu

K 30. 4. 2017 je upravený rozpočet příjmů plněn na 36 %, skutečné příjmy činí 6.771.495 tis. Kč. Ve srovnání skutečných příjmů v období a obdobného období roku 2016 celkově došlo v letošním roce ke snížení příjmů kraje o 686.734 tis. Kč. Meziroční pokles příjmů souvisel zejména především s nižším objemem přijatých dotací na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v důsledku konce Programového období 2007 – 2013 (pokles celkem o 1.182.455 tis. Kč) a zároveň růstem daňových příjmů (nárůst celkem o 173.761 tis. Kč) a přijatých dotací z jednotlivých ministerstev (nárůst 346.810 tis. Kč).

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



### Daňové příjmy

Upravený rozpočet daňových příjmů kraje činí 5.771.316 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly k 30. 4. 2017 výše 1.853.282 tis. Kč, tj. 32 % upraveného rozpočtu.

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



Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 30. 4. 2017 výše 1.849.910 tis. Kč, v obdobném období loňského roku pak 1.676.149 tis. Kč. Ve srovnání období leden – duben 2017 a obdobného období roku 2016 došlo celkově ke zvýšení výnosu ze sdílených daní o 173.761 tis. Kč. Na růstu výnosu sdílených daní se podílela nejvíce daň z přidané hodnoty (117.588 tis. Kč), daň z příjmů fyzických osob placená plátci podle daňových přiznání (38.016 tis. Kč) a dále pak daň z příjmů právnických osob (19.320 tis. Kč).

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

Mezi daňové příjmy se zahrnují správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 30. 4. 2017 dosáhl výše 657 tis. Kč a dále poplatky za znečišťování ovzduší, kde výše za sledované období činí 2.715 tis. Kč.

### Nedaňové příjmy

Schválený rozpočet nedaňových příjmů činí 164.820 tis. Kč, upravený rozpočet 178.751 tis. Kč. Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden – duben 2017 navýšen celkově o 13.931 tis. Kč.

K významnému nárůstu rozpočtu příjmů došlo zejména u položky Odvody příspěvkových organizací, a to ve výši 8.000 tis. Kč. Odvod byl stanoven příspěvkovým organizacím v odvětví školství a souvisí s realizací akcí v rámci reprodukce majetku v odvětví školství. Dále byly do rozpočtu kraje zapojeny finanční prostředky v celkovém objemu 6.459 tis. Kč z finančního vypořádání za rok 2016 (případně předešlá léta), z toho se subjekty, které se neřídí rozpočtovou skladbou ve výši 4.603 tis. Kč a mezi krajem a obcemi ve výši 1.856 tis. Kč. Z důvodu zapojení příjmů za úhrady pojistných událostí byl rozpočet na pojistných náhradách navýšen o částku 2.079 tis. Kč. Naopak ke snížení rozpočtu příjmu o 4.355 tis. Kč došlo u položky Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí z důvodu vzájemného započtení budoucích pohledávek mezi společnosti Letiště Ostrava, a.s. a Moravskoslezským krajem, z titulu zhodnocení majetku kraje (realizací oprav a technického zhodnocení majetku) prostřednictvím společnosti Letiště Ostrava, a.s., a to v souladu se smlouvou o nájmu podniku č. 0671/2004/POR ze dne 28. 6. 2004.

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



Skutečné přijaté nedaňové příjmy kraje dosáhly k 30. 4. 2017 výše 54.464 tis. Kč, tj. 30 % upraveného rozpočtu.

Nejvyšší objem nedaňových příjmů ve výši 15.313 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2016 (případně i minulých let), z čehož největší podíl na tomto objemu tvoří vratky nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých dopravcům na úhradu prokazatelné ztráty v drážní dopravě a silniční dopravě ve výši 5.386 tis. Kč, vratky z jednotlivých kapitol státního rozpočtu ve výši 4.309 tis. Kč (z toho 638 tis. Kč tvoří vratky dotací poskytnutých v rámci evropských projektů), dále nevyčerpané a vrácené prostředky poskytnuté v předešlých letech v rámci jednotlivých dotačních programů kraje ve výši 3.191 tis. Kč aj.

Na položku Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí byly přijaty příjmy v celkové výši 8.839 tis. Kč. Jednalo se  o příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 8.308 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného). Dále se jedná o příjmy ve výši 531 tis. Kč související s úhradou nájemného za nebytové prostory, a to např. od Regionální rady regionu soudržnosti, Sodexo, s.r.o., České pošty, s.p., Agentury pro podporu podnikání a investic CzechInvest.

Objem inkasovaných plnění přijatých od pojišťoven z pojistných škodných událostí související se správou majetku kraje (přijaté pojistné náhrady) dosáhl ve sledovaném období celkové výše 6.145 tis. Kč. Jednalo se o škody způsobné na služebních vozidlech a na majetku kraje svěřeného příspěvkovým organizacím kraje.

### Kapitálové příjmy

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

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



Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 28.448 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 52 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z prodeje pozemků ve výši 19.938 tis. Kč a příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí ve výši 510 tis. Kč, které souvisí se zálohovými fakturami vystavenými na základě kupních smluv na prodej pozemků a nemovitostí na území Moravskoslezského kraje. Dále jsou to ostatní investiční příjmy v objemu 8.000 tis. Kč, jež jsou první splátkou přijatou od společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o. v souladu se Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o. pro stanici Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice.

### Přijaté dotace

Od počátku roku přijal Moravskoslezský kraj dotace v úhrnné výši 4.835.300 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 38 % upraveného rozpočtu.

* 1. Přehled příjmů kraje – přijaté transfery ¨ v tis. Kč



Objemově nejvýznamnější dotace byly poskytnuty z **Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy**, a to zejména na úhradu přímých nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem a obcemi (3.473.930 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (320.943 tis. Kč), podpora odborného vzdělávání (15.152 tis. Kč), aj.

**Ministerstvo práce a sociálních věcí** zaslalo 1. splátku dotace a dofinancování Neinvestičního nedávkového transferu podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (§ 101) (640.266 tis. Kč), Neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (14.000 tis. Kč).

**Ministerstvo dopravy** poskytlo Příspěvek na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy (69.812 tis. Kč).

V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (41.329 tis. Kč). Tuto dotaci poskytuje Ministerstvo financí z kapitoly Všeobecná pokladní správa měsíčně jednou dvanáctinou a je určena jako příspěvek na výkon státní správy. Dále byla z této kapitoly poskytnuta Účelová dotace krajům – TBC ve výši (1.161 tis. Kč), dotace na Náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (221 tis. Kč).

**Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotace na reprodukci majetku kraje v rámci Podpory rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního zdravotnictví – program č. 235 210 – investice (4.430 tis. Kč).

**Ministerstvo kultury** poskytlo dotaci na Kulturní aktivity (748 tis. Kč).

**Dotace od územně samosprávných celků** zahrnují dotace od obcí přijaté na spolufinancování dotačního projektu „Kotlíkové dotace v Moravskoslezském kraji - 1. grantové schéma“, který je financovaný z „Operačního programu Životní prostředí 2014+“ ve výši (1.533 tis. Kč) a dotace na spolufinancování úhrady prokazatelné ztráty v drážní dopravě (4.431 tis. Kč).

Neinvestiční a investiční dotace v celkové výši 202.215 tis. Kč poskytnuté na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jednotlivými ministerstvy jsou uvedeny v tabulce č. 6.

## Financování

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

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

**\*)** Změna stavu prostředků je uvedena ve sloupci „Skutečnost k 30. 4. 2017“ s opačným znaménkem – záporná hodnota představuje nárůst objemu prostředků na účtech (bez zohlednění terminovaných vkladů)

K 30. 4. 2017 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2016 a byly určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2017, na částku 1.781.466 tis. Kč, a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2017. Z nespecifikované části zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2016 ve výši413.224 tis. Kč byla zapojena jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2018 z důvodu očekávaného překročení úvěrového rámce Československé obchodní banky, a. s. (dále jen ČSOB) na předfinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů částka ve výši 314.000 tis. Kč a k posílení rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním částka ve výši 99.224 tis. Kč.

K úpravě rozpočtu došlo také u peněžních fondů. K 30. 4. 2017 byly zapojeny do rozpočtu kraje prostředky Fondu životního prostředí MSK ve výši 2.131,6 tis. Kč na dotační program „Příspěvky na ozdravné pobyty“ realizovaný v letech 2016‑2018 určený především pro předškolní děti. Prostředky Zajišťovacího fondu ve výši 332,5 tis. Kč byly určeny na účelové dotace jednotlivým subjektům na odstranění následků krizové situace, a to na likvidaci následků ničivého požáru průmyslové haly v Kopřivnici.

Pro rok 2017 je v upraveném rozpočtu kraje počítáno s čerpáním úvěrového rámce od ČSOB (smlouva o úvěrovém rámci z roku 2015) ve výši 368.300 tis. Kč. Dále jsou v upraveném rozpočtu kraje na rok 2017 zahrnuty splátky úvěrů od Evropské investiční banky (smlouva z roku 2005 a smlouva z roku 2010) v celkové výši 205.000 tis. Kč. Na základě úprav evropských finančních zdrojů došlo ke snížení rozpočtu určeného na splátky části úvěru od ČSOB o 68.640 tis. Kč na nulu.

V rámci aktivních krátkodobých operací řízení likvidity, které se zachycují na položkách třídy Financování, proběhly vklady a výběry na účtech termínovaných vkladů. Ve schváleném rozpočtu se jednalo u příjmů o zapojení části zůstatku hospodaření roku 2016 ve výši 397.546 tis. Kč, který byl k 30. 4. 2017 upraven na 466.156,11 tis. Kč (navýšení o 68.610,11 tis. Kč). Příjem (výběr) prostředků z účtů termínovaných vkladů činí 170 mil. Kč – jde o vrácení jistiny od J&T Banky, a. s. z důvodu ukončení municipálního vkladu. Výdej (vklad) prostředků na účty terminovaných vkladů ve výši 250 mil. Kč ‑ byl realizován na navýšení těchto vkladů u společnosti J&T Banky, a. s. ve výši 150 mil. Kč a u Sberbank CZ, a. s. ve výši 100 mil. Kč.

V rámci upraveného rozpočtu k 30. 4. 2017 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše ‑2.398.386 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 2.398.386 tis. Kč). Podrobněji jsou jednotlivé položky financování uvedeny v tabulce č. 7.

### Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2017 dosáhla výše 2.125 tis. Kč.

* 1. Nesplacená výše úvěrů k 30. 4. 2017 v tis. Kč



V následující části podkapitoly jsou popsány jednotlivé krajem využívané úvěry.

##### Úvěrové rámce Evropské investiční banky

V roce 2005 uzavřel Moravskoslezský kraj (MSK) s **Evropskou investiční bankou** (dále jen EIB) smlouvu o financování projektu Česká republika ‑ Infrastruktura v MSK za účelem dlouhodobého financování investičních akcí především v odvětví dopravy, jejichž převážná část byla spolufinancována z evropských finančních zdrojů. Celý projekt byl v souladu se smlouvou dokončen k 31. 12. 2009. V průběhu let 2005 ‑ 2008 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši **1.100.000 tis. Kč**. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 6 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto 6 tranší je rozloženo rovnoměrně na léta 2009 až 2018. V roce 2017 kraj splatí 110 mil. Kč (v červnu 10 mil. Kč, září 20 mil. Kč, prosinci 80 mil. Kč). K 30. 4. 2017 činí objem nesplacených finančních prostředků 220.000 tis. Kč. Úrokové sazby u tohoto úvěru jsou nastaveny na bázi 3 měsíčního, resp. 6 měsíčního PRIBORu a odchylky od ‑0,06 % do +0,13 %. Aktuálně se tak úroková sazba pohybuje v rozpětí 0,3 až 0,42 % p. a.

Převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byl využíván od roku 2011 úvěrový rámec od EIB ve výši **2.000.000 tis. Kč**. O uzavření smlouvy o financování projektu Moravia-Silesia Regional Infra II (CZ) mezi EIB a MSK rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1270 ze dne 10. 11. 2010. Celý projekt byl dokončen k 31. 12. 2015. V průběhu let 2011 ‑ 2015 pak kraj načerpal ke krytí svých výdajů finanční prostředky ve výši 2.000.000 tis. Kč. Tyto prostředky byly poskytnuty EIB prostřednictvím 5 tranší úvěrové linky. Splácení jistiny těchto 5 tranší je rozloženo na léta 2016 až 2025. Přehled čerpání jednotlivých tranší v letech 2011 až 2015 je uveden v tabulce č. 9. Rozpočet kraje na rok 2017 zahrnuje splátku tohoto úvěru ve výši 95 mil. Kč (splátka bude provedena v souladu se splátkovým kalendářem v prosinci). K 30. 4. 2017 činí objem nesplacených finančních prostředků 1.905.000 tis. Kč.

* 1. Přehled čerpání jednotlivých tranší od EIB



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

Za účelem zajištění finančních prostředků předfinancování a spolufinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v rámci programového období na léta 2014 ‑ 2020, dále na předfinancování projektů hrazených z jiných zdrojů (např. státního rozpočtu) a dofinancování projektů realizovaných v rámci končícího programového období ještě v průběhu roku 2015 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 16/1567 ze dne 25. 9. 2015 uzavřít Smlouvu o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.200.000 tis. Kč** mezi **Československou obchodní bankou, a. s.** a Moravskoslezským krajem. Smlouva byla uzavřena dne 29. 9. 2015. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů bude probíhat v období od uzavření úvěrové smlouvy, tj. od 29. 9. 2015, do 31. 12. 2020, konečný termín splatnosti všech dílčích úvěrů je stanoven nejpozději k datu 31. 12. 2020. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů budou použity zejména prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého rámce). V upraveném rozpočtu na rok 2017 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 368.300 tis. Kč a se splátkou ve výši 0 Kč. Úroková sazba u tohoto úvěru je nastavena na bázi 1 měsíčního PRIBORu a odchylky ve výši 0,08 %. Aktuálně tak úroková sazba činí 0,28 % p. a.

K 30. 4. 2017 nevykazuje kraj žádný nesplacený zůstatek úvěru vůči ČSOB.

### Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje

K datu 30. 4. 2017 činil celkový zůstatek finančních prostředků kraje 3.465,6 mil. Kč (vyjma depozitního účtu a účtu pro přenesenou daňovou povinnost DPH). Tyto finanční prostředky byly uloženy na celkem 66 aktivních bankovních účtech (z toho 2 účtech termínovaných vkladů) vedených u 10 bank (Česká národní banka (ČNB); Česká spořitelna, a. s. (ČS); Československá obchodní banka, a. s. (ČSOB); J&T Banka, a. s. (JT); Komerční banka, a. s. (KB); Oberbank AG pobočka Česká republika (OB); PPF Banka, a. s. (PPF); Raiffeisenbank, a. s. (RFB); Sberbank CZ, a. s. (SB) a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s. (UCB)).

* 1. Přehled čerpání jednotlivých tranší od EIB

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Typ účtu** | **Poznámka** | **Výše úložky (v mil. Kč)** | **Orientační úročení (v % p. a.)** |
| Účty peněžních fondů | Fond životního prostředí, sociální, regionální rozvojový, sociálních služeb (tyto napojeny do systému s vyšším úrokovým zhodnocením cash-pooling) a fond zajišťovací (nastaveno zvýhodněné fixní úročení). | 158,2 | 0,13 – 0,23 |
| Zhodnocovací účty s výpovědní lhůtou | 1. 200,0 mil. Kč na speciálním zhodnocovacím účtu s 3měsíční výpovědní lhůtou u JT a čtvrtletním připisováním úroků, 2. 346,2 mil. Kč na termínovaném vkladu s 31 denní výpovědí u SB s měsíčním připisováním úroků. | 546,2 | 0,20 - 0,27 |
| Zhodnocovací účty bez výpovědní lhůty | 1. 807,6 mil. Kč na 2 běžných účtech u PPF se zvýhodněnou sazbou, 2. 150,2 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u RFB, 3. 0,7 mil. Kč na běžném účtu se zvýhodněným úročením u SB, 4. 49,4 mil. Kč na běžném účtu u ČSOB | 1 007,9 | 0,10 – 0,15 |
| Zhodnocovací cash-poolingové účty bez výpovědní lhůty | Zde uváděná hodnota prezentuje pouze účty, které jsou vedeny v cash-poolingu a současně nejsou uvedeny v jiném typu účtu.  Celková úložka kraje v tomto systému totiž činí 1.534,1 mil. Kč (KB + UCB). Rozdíl je způsoben tím, že v tomto systému jsou zapojeny i účty, které jsou zde uváděny v samostatném členění ‑ účty fondů, účet pro sociální služby, účty globálních grantů, některé účty základní běžné a účty pro evropské projekty. Nelze tedy hodnoty zůstatků na těchto účtech současně uvést např. mezi účty peněžních fondů a současně je zahrnout i mezi cash-poolingově zhodnocované účty, neboť by došlo k duplicitě zůstatků.  Tento systém umožňuje dosáhnout i na klasických běžných účtech vyššího úrokového zhodnocení bez jakéhokoli omezení. Do systému jsou dále napojeny i účty 94 příspěvkových organizací kraje vč. Bílovecké nemocnice, a. s., které měly v tomto systému uloženy k 30. 4. 2017 prostředky v celkové výši 1.114,2 mil. Kč (568,2 mil. Kč u UCB a 546 mil. Kč u KB). | 819,0 | 0,13 |
| Účet školských prostředků | -- | 19,1 | 0,00 |
| Účet dotací určených pro sociální služby | -- | 624,0 | 0,13 |
| Provozní účty | -- | 94,7 | 0,10 – 0,13 |
| Účty projekt. EU | -- | 193,6 | 0,13 – 0,15 |
| Devizové účty | Zde uvedený údaj přepočtený na Kč, účty vedeny v EUR. | 2,9 | 0,00 – 0,05 |
| **CELKEM** |  | **3 465,6** |  |

Graf č. 3: Rozložení finančních prostředků k 30. 4. 2017 dle bankovních domů v %

Graf č. 4: Rozložení finančních prostředků k 30. 4. 2017 dle typu účtu v %

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 30. 4. 2017 ve výši 5.910.953 tis. Kč, což činí 28 % upraveného rozpočtu.

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



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



Ve srovnání skutečných výdajů v období leden až 30. 4. 2017 a obdobného období roku 2016 celkově došlo v letošním roce k růstu výdajů kraje (růst celkem o 368.272 tis. Kč). Meziroční růst výdajů souvisel zejména s vyšším objemem výdajů v roce 2017 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (meziroční růst celkem o 247.748 tis. Kč), a to především v odvětví životního prostředí a odvětví regionálního rozvoje. K dalšímu významnějšímu růstu objemu došlo v meziročním srovnání u poskytnutých finančních prostředků určených k financování příspěvku na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím kraje (meziroční růst o 84.358 tis. Kč).

V meziročním porovnání výdajů mezi jednotlivými odvětvími došlo k největšímu růstu výdajů v odvětví školství (celkový meziroční růst o 298.640 tis. Kč) a životního prostředí (celkový meziroční růst o 204.125 tis. Kč). K největšímu poklesu výdajů v meziročním srovnání došlo v odvětví sociálních věcí (celkový meziroční pokles o 188.284 tis. Kč), které bylo ovlivněno nižším čerpáním prostředků u dotačních programů.

### Vlastní správní činnost kraje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 524.645 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje byl celkově upraven na částku 556.553 tis. Kč, což představuje navýšení o 31.908 tis. Kč.

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

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2017 vyčleněno 39.965 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 7.632 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Úprava rozpočtu byla také u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. K 30. 4. 2017 činil upravený rozpočet na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů 19.954 tis. Kč, čerpány byly prostředky ve výši 240 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

* 1. Výdaje v odvětví vlastní správní činnost kraje v členění dle účelu v tis. Kč



* 1. Výdaje v odvětví vlastní správní činnost kraje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč



### Činnost zastupitelstva kraje

Schválený rozpočet výdajů v odvětví činnost zastupitelstva kraje činil 62.476 tis. Kč. K 30. 4. 2017 byl rozpočet upraven na částku 60.771 tis. Kč, což je snížení o 1.705 tis. Kč. Snížení souviselo zejména s podporou významných společenských, sportovních a kulturních akcí a přesunem finančních prostředků určených na financování těchto akcí do příslušných odvětví.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2017 vyčleněno 3.427 tis. Kč. Tyto finanční prostředky nebyly dosud čerpány (více viz příloha č. 4 materiálu).

* 1. Výdaje v odvětví činnost zastupitelstva kraje v členění dle účelu v tis. Kč



* 1. Výdaje v odvětví činnost zastupitelstva kraje na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu



### Odvětví financí a správy majetku

Schválený rozpočet výdajů v odvětví finance a správa majetku ve výši 234.892 tis. Kč byl k 30. 4. 2017 upraven na částku 654.327 tis. Kč. K navýšení rozpočtu v daném odvětví došlo v souvislosti se zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje roku 2017, a to zejména u akce reprodukce majetku kraje v souvislosti s Realizací energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje (navýšení o 5.833 tis. Kč). Dále byl rozpočet v daném odvětví upraven (navýšen) v souvislosti se zajištěním finančního vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů v předešlých letech, a to o prostředky ve výši 3.884 tis. Kč, které byly zapojeny ze zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016, a ve výši 1.742 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu kraje z přijatých vratek dotací počátkem roku 2017.

Další významnou úpravou rozpočtu v tomto odvětví bylo zapojení části neúčelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje roku 2017, a to jako zdroj pro tvorbu rozpočtu na rok 2018 ve výši 214.000 tis. Kč, k navýšení Rezervy na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním v roce 2017 o prostředky ve výši 99.224 tis. Kč a Rezervy ze zůstatku hospodaření roku 2016 o prostředky ve výši 100.000 tis. Kč určené ke snížení dlouhodobé zadluženosti.

Ve schváleném  rozpočtu kraje byly vyčleněny jako rezervní finanční prostředky na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním v roce 2017 prostředky ve  výši 58.000 tis. Kč. K 30. 4. 2017 je upravený rozpočet této rezervy ve výši 154.034 tis. Kč. V průběhu roku je tato rezerva průběžně doplňována o volné finanční prostředky (např. úspory vzniklé při veřejných zakázkách, přeplněné příjmy), ale také používána ke krytí neočekávaných výdajů a aktuálních potřeb kraje.

V rozpočtu kraje byly ve schváleném rozpočtu vyčleněny jako rezervní prostředky pro řešení dopadů v restrukturalizací postižených regionech prostředky ve výši 35.000 tis. Kč. K 30. 4. 2017 je upravený rozpočet těchto rezervních prostředků ve výši 31.500 tis. Kč. Prostředky byly použity na podporu potřeb v jednotlivých obcích kraje.

Ve sledovaném období byly finanční prostředky v odvětví čerpány v celkové výši 45.262 tis. Kč, tj. 7 % upraveného rozpočtu. Z toho podstatnou část představují výdaje na vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 30. 4. 2017 z vyčleněných prostředků ve výši 25.340 tis. Kč vyčerpáno 9.620 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Jedná se o akci Realizace energetických úspor metodou EPC ve vybraných objektech Moravskoslezského kraje, která je realizována napříč odvětvími a v důsledku toho je pro přehlednost zařazena pod jedno odvětví.

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



* 1. Výdaje v odvětví finance a správa majetku na samosprávné a jiné činnosti zajišťované prostřednictvím krajského úřadu v tis. Kč



### Odvětví dopravy a chytrého regionu

Během sledovaného období byl schválený rozpočet v odvětví dopravy a chytrého regionu upraven z 3.049.343 tis. Kč na 3.033.260 tis. Kč, tj. snížen o 16.083 tis. Kč.

K nejvýznamnějšímu poklesu rozpočtu došlo u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (o 74.353 tis. Kč), které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V souvislosti s přípravou výběrových řízeních na zajištění dopravní obslužnosti v oblastech Karvinsko, Orlovsko, Frýdlantsko a Novojičínsko byl přijat zastupitelstvem kraje závazek vyčlenit na období 10 let od data zahájení poskytování veřejných služeb finanční prostředky v minimálním objemu 5.336.545 tis. Kč.

Skutečné výdaje v odvětví dopravy a chytrého regionu činily k 30. 4. 2017 celkem 733.965 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 24 % upraveného rozpočtu.

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

Příspěvkové organizace v odvětví dopravy a chytrého regionu, konkrétně Správa silnic Moravskoslezského kraje a Moravskoslezské energetické centrum, obdržely k 30. 4. 2017 finanční prostředky ve výši 193.217 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy a chytrého regionu byly k 30. 4. 2017 vyčleněny prostředky ve výši 119.145 tis. Kč a čerpány byly ve výši 3.594 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 1.634 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



* 1. Příspěvek na provoz příspěvkové organizaci v odvětví dopravy a chytrého regionu v tis. Kč

### Odvětví krizového řízení

Schválený rozpočet výdajů ve výši 193.952 tis. Kč v odvětví krizového řízení byl celkově zvýšen na částku 326.271 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 132.319 tis. Kč.

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

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

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 117.314 tis. Kč, které byly dosud čerpány ve výši 3.603 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 30. 4. 2017 v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 6.082 tis. Kč, prostředky byly čerpány ve výši 98 tis. Kč. (více viz příloha č. 5 materiálu).

* 1. Výdaje v odvětví krizového řízení v členění dle účelu v tis. Kč



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



### Odvětví kultury

V roce 2017 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 474.442 tis. Kč. K 30. 4. 2017 byl rozpočet odvětví upraven na 448.579 tis. Kč, čímž došlo ke snížení rozpočtu o 25.863 tis. Kč.

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

U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo naopak k poklesu rozpočtu výdajů o 73.123 tis. Kč, které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví kultury byly ve sledovaném období dosud vyplaceny prostředky ve výši 45 tis. Kč.

Významný objem výdajů v tomto odvětví představují příspěvky poskytnuté na provoz příspěvkovým organizacím kraje ve výši 70.993 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 81.241 tis. Kč. K 30. 4. 2017 byly prostředky čerpány ve výši 92 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly čerpány ve výši 145 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



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



### Odvětví prezentace kraje a ediční plán

Schválený rozpočet výdajů ve výši 28.944 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 30.114 tis. Kč.

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

Celkově v tomto odvětví byly čerpány prostředky ve výši 3.939 tis. Kč.

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



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



### Odvětví regionálního rozvoje

Schválený rozpočet výdajů ve výši 271.098 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl celkově navýšen na částku 613.757 tis. Kč, tj. navýšení o 342.659 tis. Kč.

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

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 35.815 tis. Kč, tj. 6 % upraveného rozpočtu.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 123.502 tis. Kč bylo vyplaceno ve sledovaném období celkově 4.680 tis  Kč.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů činily 5.833 tis. Kč, což představuje 5 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



### Odvětví cestovního ruchu

Schválený rozpočet výdajů ve výši 100.470 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 152.164 tis. Kč. Celkově byly navýšeny prostředky o 51.694 tis. Kč.

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

V rámci dotačních programů rozpočtovaných ve výši 25.531 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 2.172 tis. Kč.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 30. 4. 2017 celkem 26.731 tis. Kč, což představuje 18 % upraveného rozpočtu.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů dosud nebyly realizovány (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



### Odvětví sociálních věcí

Schválený rozpočet výdajů na rok 2017 v odvětví sociálních věcí ve výši 383.784 tis. Kč byl následně upraven na částku 1.671.742 tis. Kč, což představuje navýšení o 1.287.958 tis. Kč.

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

K navýšení objemu rozpočtu došlo zejména v souvislosti s rozpočtováním dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb v celkové výši 1.067.110 tis. Kč (z toho na dotační program na podporu poskytování sociálních služeb 781.100 tis. Kč a pro příspěvkové organizace kraje celkem 286.010 tis. Kč) poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Účelem realizace dotačního programu je finanční podpora poskytovatelů registrovaných sociálních služeb, jejichž potřebnost je vyjádřena ve Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb MSK na léta 2015 – 2020, a kteří jsou součástí sítě sociálních služeb v kraji. Dále byly přijaty dotace z výše uvedeného ministerstva, a to jako Transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 14.000 tis. Kč, z toho pro příspěvkové organizace v tomto odvětví 5.300 tis. Kč.

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 200.646 tis. Kč, tj. na 12 % upraveného rozpočtu.

Prostředky ve výši 70.000 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly rozpočtovány k zabezpečení běžného chodu organizací v případě opožděných transferů ze státního rozpočtu dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách v platném znění. Poskytnuty byly v plné výši.

Na akce reprodukce majetku kraje v oblasti sociálních věcí byly k 30. 4. 2017 vyčleněny finanční prostředky ve výši 135.824 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na tyto akce činilo 8.227 tis. Kč, což představuje 6 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2017 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 185.641 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 26.677 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

Fond sociálních služeb byl zřízen k datu 21. 4. 2016. Jeho účelem je zajištění dostupnosti poskytování sociálních služeb na území kraje v souladu se střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb kraje. Finanční prostředky Fondu jsou určeny na zajištění dostupnosti a udržitelnosti sítě sociálních služeb na území kraje. K datu 30. 4. 2017 činí zůstatek fondu 27.671 tis. Kč.

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



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



* 1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví sociálních věcí v tis. Kč



* 1. Návratné finanční výpomoci v odvětví sociálních věcí v tis. Kč



### Odvětví školství

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1.118.503 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 12.007.401 tis. Kč. Jednalo se o úpravu rozpočtu související s neinvestičními dotacemi z kapitoly MŠMT, a to zejména určenými k financování mzdových nákladů celkově v objemu 10.823.386 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 3.472.925 tis. Kč, obcemi ve výši 7.014.710 tis. Kč, pro soukromé školy ve výši 324.309 tis. Kč a zbytek představuje dosud nerozdělené finanční prostředky.

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

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 30. 4. 2017 čerpán ve výši 4.116.917 tis. Kč, tj. čerpání na 34 % upraveného rozpočtu.

V rámci dotačních programů v odvětví školství byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 240 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 30. 4. 2017 poskytnuto 1.412.180 tis. Kč, z toho např. na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 1.168.354 tis. Kč a na zajištění jejich běžného provozu 243.826 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 30. 4. 2017 z vyčleněných prostředků ve výši 188.416 tis. Kč vyčerpáno 19.867 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 7.410 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



* 1. Příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím v odvětví školství v tis. Kč

### Odvětví územního plánování a stavebního řádu

Rozpočet výdajů v odvětví územního plánování a stavebního řádu byl schválen ve výši 900 tis. Kč a následně upraven na 5.086 tis. Kč, což představuje navýšení rozpočtu o 4.186 tis. Kč. K této úpravě došlo zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2016 do rozpočtu kraje na rok 2017.

Prostředky v tomto odvětví dosud nebyly čerpány.

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



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



### Odvětví zdravotnictví

Schválený rozpočet výdajů v odvětví zdravotnictví představuje částku 955.356 tis. Kč. K 30. 4. 2017 činil upravený rozpočet 1.066.035 tis. Kč, což představuje navýšení o 110.679 tis. Kč.

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

K nejvýznamnějšímu poklesu rozpočtu došlo u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, a to o 31.663 tis. Kč, které souviselo zejména s rozsáhlými rozpočtovými úpravami napříč jednotlivými odvětvími v návaznosti na prodloužení procesu přípravy projektů, ukončení přípravy projektů, změnu zdrojů financování.

V souvislosti se zajištěním lékařské pohotovostní služby a pohotovostní služby v oboru zubní lékařství na území statutárního města Ostravy byl přijat zastupitelstvem kraje závazek vyčlenit na období 2018 a 2019 ročně finanční prostředky ve výši 6.000 tis. Kč.

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 241.767 tis. Kč, což představuje čerpání 23 % upraveného rozpočtu.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2017 poskytnuto 175.881 tis. Kč, což představuje 33 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 30. 4. 2017 z prozatím vyčleněných prostředků ve výši 300.361 tis. Kč vyčerpáno 38.701 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2017 v odvětví zdravotnictví vyčleněny prostředky ve výši 80.325 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 16.983 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



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



### Odvětví životního prostředí

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí ve výši 487.625 tis. Kč byl k 30. 4. 2017 zvýšen na 645.884 tis. Kč, což představuje navýšení o 158.260 tis. Kč.

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

Ke snížení rozpočtu došlo u prostředků určených jako příspěvek na provoz příspěvkové organizaci a reprodukce majetku kraje vyjma akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. Finanční prostředky v celkovém objemu 7.150 tis. Kč byly přesunuty do odvětví dopravy a chytrého regionu v návaznosti na organizační změnu.

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví životního prostředí byly k 30. 4. 2017 rozpočtovány prostředky v celkové výši 492.875 tis. Kč. Objemově významné jsou projekty v rámci Kotlíkových dotací v Moravskoslezském kraji realizovaných v rámci Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020, a to ve výši 491.185 tis. Kč. Jejich cílem je spolufinancování výměny zdroje tepla pro rodinné domy v kraji ze stávajícího kotle na pevná paliva s ručním přikládáním za ekologický zdroj tepla.

Akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly v tomto odvětví k 30. 4. 2017 čerpány ve výši 226.627 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).

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



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



### Přehled financování dotačních programů k 30. 4. 2017

V roce 2017 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 283.980 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 861.439 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2016 do rozpočtu roku 2017 za účelem výplaty víceletých projektů, ale zejména přijetím dotace určené na dotační program - Program na podporu poskytování sociálních služeb ve výši 781.152 tis. Kč poskytnuté z kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. V částce převáděné do rozpočtu 2017 je zahrnuto i proplácení dotací vázaných na doložení závěrečného vyúčtování z dotačních programů vyhlášených v předešlých letech.

K 30. 4. 2017 bylo vyčerpáno 47.917 tis. Kč. Z počátku roku jsou dotační programy vyhlašovány, po termínu pro předložení žádostí jsou tyto žádosti posuzovány a předkládány do zastupitelstva kraje ke schválení.

* 1. Dotační programy Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2017 - členění dle odvětví v tis. Kč



### Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje (vyjma reprodukce majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských zdrojů) k 30. 4. 2017 v členění dle odvětví

Schváleným rozpočtem na rok 2017 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 623.094 tis. Kč. Upravený rozpočet k 30. 4. 2017 byl ve výši 1.011.886 tis. Kč. Objemově nejvýznamnější úprava souvisela s nedočerpanými účelově vymezenými výdaji roku 2016 na tyto akce v celkovém objemu 355.132 tis. Kč, a to napříč jednotlivými odvětvími, které byly zapojeny ke stejnému účelu do rozpočtu roku 2017.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 30. 4. 2017 úhrnně 91.337 tis. Kč, tj. čerpání na 9 % upraveného rozpočtu.

* 1. Reprodukce majetku kraje k 30. 4. 2017 - členění dle odvětví v tis. Kč



Podrobný přehled akcí v oblasti reprodukce majetku kraje, a to v členění na jednotlivá odvětví je uveden v příloze č. 4 materiálu.

### Přehled výdajů na akce spolufinancované z evropských zdrojů k 30. 4. 2017 v členění dle odvětví

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

S ohledem na změny u jednotlivých projektů v I. čtvrtletí 2017 došlo vlivem navrhovaných úprav ke snížení plánovaných výdajů o 466.623 tis. Kč a plánovaných příjmů o 91.505 tis. Kč. Moravskoslezský kraj na pokrytí výdajů u těchto akcí plánoval částečně čerpání komerčního úvěru v hodnotě 351.497 tis. Kč a rovněž příjmy v sobě zahrnovaly část určenou na splátku úvěrů ve výši 68.640 tis. Kč. Bylo navrženo, aby vzniklá úspora vlastních finančních prostředků v roce 2017 ve výši 92.261 tis. Kč byla použita na snížení plánovaného čerpání komerčního úvěru.

K 30. 4. 2017 činil upravený rozpočet 1.553.469 tis. Kč, vyčerpáno bylo na tyto akce 261.336 tis. Kč, což představuje 17 % upraveného rozpočtu.

* 1. Akce spolufinancované z evropských zdrojů k 30. 4. 2017 - členění dle odvětví v tis. Kč



Podrobný přehled akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů za jednotlivá odvětví a jejich financování ve sledovaném období je uveden v příloze č. 5 materiálu.

Seznam použitých zkratek:

a.s. akciová společnost

ČR Česká republika

ČSOB Československá obchodní banka, a.s.

DP Dotační program

DPH daň z přidané hodnoty

EIA EnvironmentalImpactAssessment (hodnocení vlivů na ŽP)

EIB Evropská investiční banka

EMAS environmentální systém řízení a auditu

EPIC environmentální poradenská a informační centra

EU Evropská unie

EVVO environmentální vzdělávání, výchova a osvěta

FO fyzická osoba

HMMC Hyundai Motor Manufacturing Czech s. r. o.

HW hardware

HZS MSK Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje

ICT informační a komunikační technologie

ID individuální dotace

ISPROFIN informační systém programového financování

IZS Integrovaný záchranný systém

KD kulturní dům

KP kulturní památka

LIFE komunitární program

MA 21 Místní Agenda 21

MSK Moravskoslezský kraj

MSLH Mistrovství světa v ledním hokeji

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

NATO Severoatlantická aliance

NKP Národní kulturní památka

OP operační program

PD projektová dokumentace

PO právnická osoba

p. o. příspěvková organizace

RURÚ rozbor udržitelného rozvoje území

SFDI Státní fond dopravní infrastruktury

s. p. státní podnik

s. r. o. společnost s ručením omezeným

SR Státní rozpočet

SW software

TBC Tuberkulóza

UR upravený rozpočet

ÚZ účelový znak

ÚZK územní znalecká komise

VŠB-TU Vysoká škola báňská – Technická univerzita

ŽP životní prostředí

ŽPZ životní prostředí a zemědělství