**Plnění rozpočtu Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2014**

# Úvod

Rozpočet Moravskoslezského kraje pro rok 2014 byl schválen ve výši 8.278.538 tis. Kč. Zdroje schváleného rozpočtu tvoří příjmy v objemu 6.946.192 tis. Kč a financování ve výši 1.332.346 tis. Kč, které je podrobně rozebráno v níže uvedené tabulce.



Upravený rozpočet Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2014 činí 18.847.677 tis. Kč.

K významné úpravě rozpočtu příjmů a výdajů dochází každoročně zejména v důsledku přijetí účelových dotací ze státního rozpočtu. Objemově nejvýznamnější byly neinvestiční dotace z kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy určené k financování mzdových nákladů v objemu 9.437.625 tis. Kč.

V souladu s usnesením zastupitelstva kraje č. 7/519 ze dne 19. 12. 2013 bodem 6 došlo ke zvýšení pouze výdajové části rozpočtu zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu na rok 2014 v celkové výši 1.303.129 tis. Kč, a to zejména k dofinancování akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů, akcí reprodukce majetku kraje a akcí jinak smluvně zajištěných a převedených do roku 2014.

Dále byly do rozpočtu kraje zapojeny prostředky Fondu životního prostředí Moravskoslezského kraje ve výši 12.395 tis. Kč za účelem vyplacení dotací v rámci dotačního Programu na podporu výměny starých kotlů.

Moravskoslezský kraj a Statutární město Ostrava uzavřeli dne 31. 1. 2013 Smlouvu o sdružení finančních prostředků za účelem zajištění Programu podpory malých a středních podniků v Moravskoslezském kraji. V rámci tohoto programu probíhá hodnocení předložených projektů hodnotící komisí. Na úhradu odměn členům hodnotící komise byly zapojeny prostředky Regionálního rozvojového fondu ve výši 85 tis. Kč.

V měsíci dubnu 2014 došlo k souhrnné (rozsáhlejší) rozpočtové úpravě u projektů financovaných z evropských finančních zdrojů. S ohledem na změny v harmonogramech jednotlivých projektů z důvodu např. pozdější vyhlášení výzev, zpoždění procesu výběru dodavatele, ale také s ohledem na změny v rozpočtech související s vy soutěžením nižších cen realizace staveb, změn podílu spolufinancování z ROP u projektů v odvětví dopravy došlo ke snížení objemu výdajů u jednotlivých projektu a také k časovému přesunu realizací a tomu odpovídajících výdajů do roku 2015. V důsledku výše uvedených skutečností byl u těchto akcí snížen rozpočet výdajů v absolutní výši o 845.457 tis. Kč, z toho výdaje na investiční akce byly sníženy v objemu 605.047 tis. Kč, výdaje na neinvestiční akce byly navýšeny v objemu 91.267 tis. Kč a dále byla snížena o 331.677 tis. Kč rozpočtovaná úhrada splátky úvěrového rámce od Československé obchodní banky, a.s. pro rok 2014. V souvislosti s touto úpravou výdajové stránky rozpočtu 2014 byla snížena rovněž zdrojová část rozpočtu 2014, a to také v celkové výši 845.457 tis. Kč. Snížena byla rozpočtovaná výše přijatých dotací celkem o 359.783 tis. Kč, zvýšen objem nedaňových příjmů o 1.434 tis. Kč a dále byl snížen rozpočet čerpání úvěrových rámců od Evropské investiční banky a České spořitelny, a.s. pro rok 2014 v celkovém objemu o 487.107 tis. Kč.

Úpravy rozpočtu roku 2014 souvisely také s přijetím a následným přerozdělením ostatních dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu a 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 2014 související s vlastní činností kraje, kdy tyto prostředky reflektují na aktuální potřeby kraje. Zbývající rozpočtová opatření neměla významný dopad na celkovou výši rozpočtu kraje.

## Příjmová část rozpočtu

K 30. 4. 2014 je upravený rozpočet příjmů plněn na 32,8 %, skutečné příjmy činí 5.317.840 tis. Kč.



**Daňové příjmy**

Schválený rozpočet daňových příjmů kraje činil 4.498.900 tis. Kč. Skutečně přijaté daňové příjmy kraje dosáhly výše 1.595.576 tis. Kč, tj.  35,5 % upraveného rozpočtu.



Výnosy ze sdílených daní dosáhly k 30. 4. 2014 výše 1.594.571 tis. Kč, k datu 30. 4. 2013 pak 1.569.618 tis. Kč. U inkasa daně z příjmů právnických osob došlo ve sledovaném období k výraznému poklesu, a to o 56.757 tis. Kč. Dále došlo také k poklesu, a to o 7.135 tis. Kč u daní z příjmů fyzických osob. Naopak k nárůstu výnosů došlo u daně z přidané hodnoty o 88.845 tis. Kč. Ve srovnání období leden – duben 2014 a stejného období roku 2013 tedy celkově došlo k nárůstu výnosů ze sdílených daní o částku 24.953 tis. Kč.

Vývoj měsíčních výnosů ze sdílených daní (bez daně z příjmů právnických osob za kraje) v letech 2012 - 2014 je zobrazen v následujícím grafu č. 1.

Mezi daňové příjmy se zahrnují také správní poplatky, jejichž skutečný výběr k 30. 4. 2014 dosáhl výše 1.005 tis. Kč, tj. 47,6 % upraveného rozpočtu.

**Nedaňové příjmy**

Rozpočet nedaňových příjmů byl za období leden – duben 2014 navýšen celkově o 47.508 tis. Kč. K nárůstu došlo u položky Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací, a to o 22.988 tis. Kč. Prostředky ve výši 8.306 tis. Kč jsou poskytovány jako návratná finanční výpomoc z rozpočtu kraje v odvětví školství a zdravotnictví, a to při realizaci zateplování jednotlivých objektů (nebo částí areálů) zdravotnický a školských zařízení v rámci projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. V rámci Operačního programu životní prostředí je realizován projekt „Ekologizace zdravotnických zařízení zřizovaných Moravskoslezským krajem“ a „Energetické úspory ve školách a školských zařízeních zřizovaných Moravskoslezským krajem“, u kterých bylo nutno zajistit plynulé financování v období, než dojde k navrácení finančních prostředků po podání a ukončení administrace žádosti o platbu na způsobilou část DPH u řídícího orgánu. Z důvodu zajištění plynulého financování projektu Podpora přírodovědného a technického vzdělávání v Moravskoslezském kraji spolufinancovaného z evropských finančních zdrojů na straně partnerských organizací a překlenutí období do přijetí další zálohové platby v dostatečné výši bylo navrženo poskytnout partnerským organizacím návratnou finanční výpomoc. V souvislosti s navrácením této finanční výpomoci byla rovněž upravena výše Splátek půjčených prostředků od příspěvkových organizací, a to navýšením o 14.682 tis. Kč.

Dále byly zapojeny do rozpočtu kraje finanční prostředky v objemu 15.892 tis. Kč přijaté v rámci finančního vypořádání za rok 2013 (případně předešlá léta).

Rozpočet nedaňových příjmů byl také navýšen u položky odvody příspěvkových organizací celkově o 14.845 tis. Kč, z toho v odvětví školství o 13.830 tis. Kč a v odvětví sociálních služeb 1.015 tis. Kč. Finanční prostředky v odvětví školství budou použity na dofinancování potřebných akcí reprodukce majetku v daném odvětví a část ve výši 7.480 tis. Kč byla ponechána jako rezerva k řešení mimořádných událostí. Stanovení odvodu v odvětví sociálních věcí souviselo s realizací projektu Rekonstrukce domova pro osoby se zdravotním postižením Benjamín spolufinancovaného z evropských finančních zdrojů v odvětví sociálních věcí, který bude financován částečně i odvodem do rozpočtu zřizovatele, tj. kraje. Prostředky rozpočtované na položce sankční platby přijaté od jiných subjektů byly navýšeny celkově o 1.067 tis. Kč, a to zejména v odvětví dopravy o 814 tis. Kč v souvislosti se sankcemi plynoucími z porušení smluvních podmínek při zajištění základní dopravní obslužnosti v kraji v roce 2013 (drážní doprava).

Naopak ke snížení nedaňových příjmů došlo u položky příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí, a to o 9.000 tis. Kč. Prostředky byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2014 jako 2. splátka nájemného za pronájem podniku Letiště Ostrava – Mošnov za rok 2012.

Nedaňové příjmy kraje dosahují k datu 30. 4. 2014 celkové výše 103.990 tis. Kč, tj. 43,4 % upraveného rozpočtu.



Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí dosáhly celkové výše 20.216 tis. Kč. Jednalo se zejména o příjmy plynoucí z pronájmu Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně ve výši 17.164 tis. Kč (tzv. reinvestiční část nájemného). V souladu se Smlouvou o nájmu podniku Letiště Ostrava-Mošnov uzavřené dne 28. 6. 2004, byla přijata druhá splátka nájemného za rok 2012 ve výši 1.800 tis. Kč od společnosti Letiště Ostrava, a.s. Dále se jedná příjmy ve výši 1.252 tis. Kč související s úhradou nájemného za nebytové prostory, a to např. od Regionální rady regionu soudržnosti, firmy Sodexo, s.r.o., České pošty, s.p. aj.

Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací dosáhly ve sledovaném období celkové výše 23.770 tis. Kč a týkaly se zejména akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů.

Objem ve výši 16.540 tis. Kč představují vratky finančních prostředků zaslané na účet kraje v rámci finančního vypořádání za rok 2013 (případně i minulých let), z čehož největší podíl na tomto objemu mají vratky nevyčerpaných a vrácených dotací poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu ve výši 2.010 tis. Kč, dále nevyčerpané a vrácené prostředky individuálních dotací poskytnutých jednotlivým příjemcům v předešlých letech ve výši 4.588 tis. Kč a nedočerpané a vrácené prostředky poskytnuté v předešlých letech v rámci dotačních programů kraje ve výši 1.072 tis. Kč. Vratky transferů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích příspěvkovým organizacím dosáhly výše 650 tis. Kč.

Objemově významnou část nedaňových příjmů, které kraj za sledované období přijal, tvoří také úroky z bankovních účtů ve výši 13.415 tis. Kč, u kterých se daří, prostřednictvím nasmlouvaných bankovních produktů souvisejících se zhodnocováním finančních prostředků kraje, dosahovat vyššího úrokového zhodnocení.

Příjmy z odvodů z provozu a z odpisů od příspěvkových organizací dosáhly ve sledovaném období částky 6.515 tis. Kč. Jednalo se o odvody stanovené příspěvkovým organizacím v odvětví sociálních věcí, které představují zdroje na pokrytí ročních výdajů kraje spojených s realizací investičních opatření u akcí reprodukce majetku kraje a akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů. Ostatní odvody příspěvkových organizací dosáhly výše 6.095 tis. Kč, z toho prostředky ve výši 5.963 tis. Kč byly přijaty z bankovního účtu zrušené příspěvkové organizace Domov Pohoda, příspěvková organizace v odvětví sociálních věcí.

V souladu se zákonem č. 254/2001 Sb., o vodách, je kraj příjemcem 50 % části zálohových plateb vybraných celním úřadem na poplatcích za odběr podzemní vody. Vzhledem ke skutečnosti, že se jedná o zálohové platby, bude následně v průběhu roku část těchto prostředků vrácena. Dle § 88 odst. 15 zmiňovaného zákona mohou být tyto prostředky dále použity pouze na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury a na zřízení a doplňování havarijního účtu do výše 10 mil. Kč. Ve sledovaném období kraj obdržel poplatky ve výši 5.892 tis. Kč.

Přijaté sankční platby od jiných subjektů v celkové výši 5.437 tis. Kč tvoří zejména pokuty vybrané v odvětví dopravy a propadlé kauce dle zákona č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě (částka 4.381 tis. Kč), sankční platby související s realizací následné veřejnosprávní kontroly u  příjemců veřejné finanční podpory podle zákona o finanční kontrole (částka 703 tis. Kč), pokuty vybrané v odvětví životního prostředí (částka 64 tis. Kč), smluvní pokuty související s projekty spolufinancovanými z evropských finančních zdrojů za nedodržení smluvních podmínek (částka 119 tis. Kč), aj. Sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů přijal kraj ve výši 593 tis. Kč a jednalo se zejména o sankce spojené s realizací akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů.

Ostatní příjmy z vlastní činnosti ve výši 715 tis. Kč zahrnují převážně přijaté úplaty za zřízení věcných břemen na majetku kraje ve výši 665 tis. Kč. Objem inkasovaných plnění přijatých od pojišťoven z pojistné škodní události související se správou majetku kraje (přijaté pojistné náhrady) dosáhly ve sledovaném období celkové výše 590 tis. Kč. Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady dosáhly výše 596 tis. Kč. Jedná se příspěvky a náhrady přijaté krajem v jednotlivých odvětvích, kdy objemově významné jsou zejména příspěvky a náhrady související se sankcemi uloženými v odvětví dopravy přijaté ve výši 245 tis. Kč.

Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené celkově přijaté v objemu 990 tis. Kč tvoří prostředky, které byly připsány na účet kraje jako příspěvek na náklady a provoz stanice Hasičského záchranného sboru MSK Integrovaného výjezdového centra Nošovice, a to v souladu s uzavřenou Smlouvou o zabezpečení úkolů JPO IV – Hasičského záchranného sboru společnosti Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o.

Zbývající příjmy jsou dále tvořeny např. příjmy z poskytování služeb a výrobků, příjmy z pronájmu pozemků, příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku, apod.

Neidentifikovaný příjem ve výši 700 tis. Kč tvoří mylná platba, obdržená od spol. Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o jako pokuta za porušení zákona o IPPC, která měla být uhrazena na účet Celního úřadu. Prostředky byly vráceny v měsíci květnu 2014.

**Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy představují přijaté prostředky v úhrnné výši 9.487 tis. Kč, což znamená plnění těchto příjmů na 11 % upraveného rozpočtu. Jedná se zejména o  ostatní investiční příjmy v objemu 8.550 tis. Kč, které tvoří 1. část příspěvku přijatého 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. Dále byly ve sledovaném období přijaty finanční prostředky související s prodejem nemovitostí fyzické osobě v obci Nový Jičín ve výši 930 tis. Kč



**Přijaté dotace**

Od počátku roku přijal Moravskoslezský kraj dotace v úhrnné výši 3.608.787 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 (3.048.146 tis. Kč), dotace pro soukromé školy (304.230 tis. Kč), Asistenti pedagogů pro děti, žáky a studenty se sociálním znevýhodněním (14.244 tis. Kč), Rozvojový program na podporu škol, které realizují inkluzívní vzdělávání a vzdělávání dětí se sociokulturním znevýhodněním (3.893 tis. Kč), Soutěže (1.894 tis. Kč), Excelence středních škol (1.744 tis. Kč), Asistenti pedagogů v soukromých a církevních speciálních školách (1.481 tis. Kč), Rozvojový program Podpora logopedické prevence v předškolním vzdělávání (1.171 tis. Kč), Projekty romské komunity (206 tis. Kč), Program protidrogové politiky (135 tis. Kč), Podpora implementace Etické výchovy (482 tis. Kč), Bezplatná příprava dětí azylantů, účastníků řízení o azyl a dětí osob se státní příslušností jiného členského státu EU k začlenění do základního vzdělávání (143 tis. Kč) a Program sociální prevence a prevence kriminality (52 tis. Kč). Zbývající dotace z této kapitoly tvoří přijaté prostředky (37.663 tis. Kč) na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů.

**Regionální rada regionu soudržnosti Moravskoslezsko** poskytla investiční a neinvestiční dotace (44.442 tis. Kč) na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů. **Ministerstvo práce a sociálních věcí** zaslalo neinvestiční transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (13.862 tis. Kč). Zbývající dotace z této kapitoly tvoří přijaté prostředky (54.769 tis. Kč) na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů. V rámci souhrnného dotačního vztahu státního rozpočtu k rozpočtu kraje byla poskytnuta Moravskoslezskému kraji z **Ministerstva financí** neinvestiční dotace (38.084 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 dotace na Náhrady škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy (107 tis. Kč) a Účelová dotace krajům – TBC (1.138 tis. Kč). **Státní fond dopravní infrastruktury** poskytl finanční prostředky na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (25.268 tis. Kč). **Ministerstvo vnitra** poskytlo neinvestiční transfer podle § 27 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně (8.283 tis. Kč). Ministerstvo životního prostředí poskytlo finanční prostředky na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (4.226 tis. Kč). **Ministerstvo zdravotnictví** poskytlo dotaci na Specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků – rezidenční místa – neinvestice (391 tis. Kč). **Státní fond životního prostředí** poskytl finanční prostředky na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (40 tis. Kč).

Mezi ostatními dotacemi jsou zahrnuty prostředky přijaté od obcí (1.600 tis. Kč), jednotlivých krajů ČR (201 tis. Kč) a dotace poskytnuté od ústřední úrovně (Dům zahraniční spolupráce) na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů v odvětví školství (892 tis. Kč).

Graf č. 2 zobrazuje procentuální přehled přijatých dotací

## Financování

Pro rok 2014 byl schválen rozpočet Moravskoslezského kraje jako schodkový (rozdíl příjmů a výdajů představuje částku 1.332.346 tis. Kč). Schválený rozpočet kraje na rok 2014, byl stejně jako v předešlých letech, částečně postaven na financování využitím části volných zdrojů roku 2013 v celkové výši 354.799 tis. Kč, dále na přijetí dlouhodobých půjčených prostředků v celkové výši 2.079.875 tis. Kč a rozpočtovaných splátek těchto půjčených prostředků ve výši 1.076.328 tis. Kč. Zapojením zdrojů roku 2013 a cizích návratných zdrojů financování byla však výše zdrojů a výdajů vyrovnaná.

**Tabulka č. 7:** Struktura financování rozpočtu kraje na rok 2014



Od počátku roku 2014 byly postupně realizovány rozpočtové úpravy týkající se oblasti financování, a to jak v souvislosti s přesným vyčíslením a následným zapojením kladného zůstatku rozpočtového hospodaření roku 2013, tak ve vztahu k objemu přijatých dlouhodobých půjčených prostředků.

K 30. 4. 2014 došlo k úpravě finančních prostředků, které představují zdroje roku 2013 a byly určeny ke krytí jednotlivých výdajů v rozpočtu roku 2014, z částky 354.799 tis. Kč na částku 1.657.927 tis. Kč, a to zejména z důvodu zapojení účelově vázaných finančních prostředků na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů a akce reprodukce majetku kraje, u kterých došlo k prodloužení či přesunu doby realizace a prostředků zapojených k úhradě ostatních závazků v oblasti samosprávných činností kraje, zejména souvisejících se smluvními závazky roku 2013.

V dubnu letošního roku došlo k souhrnné rozpočtové úpravě v rámci projektů financovaných z evropských finančních zdrojů. S ohledem na změny související s přípravou a uskutečněním jednotlivých projektů byl mimo jiné snížen rozpočet čerpání úvěrových rámců pro rok 2014, a to od České spořitelny, a.s. o částku 180.603 tis. Kč a Evropské investiční banky o částku 168.233 tis. Kč. A dále byl snížen rozpočet splátek úvěrových rámců pro rok 2014 od České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. o celkovou částku 327.962 tis. Kč.

V rámci upraveného rozpočtu k 30. 4. 2014 dosáhlo saldo příjmů a výdajů výše -2.627.081 tis. Kč (upravený rozpočet financování tedy dosáhl celkové výše 2.627.081 tis. Kč). Podrobně jsou jednotlivé položky financování uvedeny v Tabulce č. 7.

**Financování prostřednictvím cizích zdrojů (úvěrů)**

Celková zadluženost (výše nesplacených úvěrů) Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2014 dosáhla výše 2.265.407 tis. Kč.

**Tabulka č. 8:** Nesplacená výše úvěrů k 30. 4. 2014 (v tis. Kč)



V následující části podkapitoly jsou popsány jednotlivé krajem využívané úvěry.

*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 2014 kraj splatí 110 mil. Kč (v červnu 10 mil. Kč, září 20 mil. Kč, prosinci 80 mil. Kč). K 30. 4. 2014 činí objem nesplacených finančních prostředků 550.000 tis. Kč.

Převážně na úhradu vlastního podílu u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů je využíván od roku 2011 úvěrový rámec od **EIB ve výši 2.000.000 tis. Kč**. O uzavření smlouvy o financování projektu Moravia-Silesia Regional Infra II (CZ) mezi EIB a Moravskoslezským krajem rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 15/1270 ze dne 10. 11. 2010. Celý projekt musí být dokončen do 31. 12. 2015. V prosinci 2011 byla čerpána 1. tranše úvěrového rámce ve výši 350.000 tis. Kč. Jistina této tranše bude splácena v letech 2016 až 2025 v rovnoměrných ročních splátkách ve výši 35.000 tis. Kč. V říjnu 2012 byla čerpána 2. tranše úvěrového rámce ve výši 600.000 tis. Kč. Jistina této tranše bude splácena rovněž v letech 2016 až 2025 v rovnoměrných ročních splátkách ve výši 60.000 tis. Kč. V srpnu 2013 byla čerpána 3. tranše úvěrového rámce ve výši 366.000 tis. Kč. Jistina 3. tranše bude splácena v letech 2019 až 2025 v rovnoměrných ročních splátkách ve výši 52.285,7 tis. Kč. Zbývající část úvěrového rámce má kraj možnost odčerpat do 30. 9. 2015. V upraveném rozpočtu na rok 2014 je počítáno s odčerpáním další úvěrové tranše ve výši 351.767 tis. Kč.

Aktuální nesplacený zůstatek dosud načerpaných úvěrových tranší k 30. 4. 2014 činí 1.316.000 tis. Kč.

**Tabulka č. 9:** Přehled projektů z části financovaných 1., 2. a 3. tranší EIB (v tis. Kč)

****

Pozn.: Nedočerpané finanční prostředky 3. tranše ve výši 29.774  tis.  Kč budou použity na financování výše uvedených akcí, které plynule pokračuje v roce 2014.

*Úvěrový rámec Československé obchodní banky a.s.*

Za účelem pokrytí zvýšených finančních potřeb kraje souvisejících s předfinancováním výdajů na realizaci konkrétních projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v letech 2010 až 2013 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 8/729 ze dne 18. 11. 2009 o uzavření smlouvy o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.500.000 tis. Kč** mezi **Československou obchodní bankou, a.s.** a Moravskoslezským krajem. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů probíhalo v období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2013, maximální doba splatnosti každého z těchto dílčích úvěrů je stanovena nejpozději k datu 31. 12. 2015. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů budou použity prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčil. Usnesením č. 21/1726 dne 21. 9. 2011 rozhodlo zastupitelstvo kraje o uzavření Dodatku č. 1 ke Smlouvě o poskytnutí úvěrového rámce č. 2268/09/5255 ze dne 30. 11. 2009 mezi Československou obchodní bankou, a.s. a Moravskoslezským krajem. Obsahem předmětného dodatku bylo zpřesnění účelu smlouvy, kdy bylo umožněno použít část prostředků úvěrového rámce i na úhradu vlastního podílu kraje. K 31. 12. 2013, tj. k poslednímu možnému dni čerpání úvěru, činil celkový nesplacený zůstatek 321.179 tis. Kč.

V upraveném rozpočtu na rok 2014 je počítáno s celkovou splátkou tohoto úvěrového rámce ve výši 305.007 tis. Kč.

K 30. 4. 2014 činí celkový nesplacený zůstatek úvěru 291.617 tis. Kč, z toho nesplacená výše úvěru použitého na úhradu vlastního podílu kraje činí 59.266 tis. Kč a nesplacená výše úvěru na již neuznané výdaje činí 24.801 tis. Kč.

**Tabulka č. 10:** Přehled projektů financovaných z poskytnutého úvěrového rámce ČSOB, a.s. (v tis. Kč)



**

*Úvěrový rámec České spořitelny a.s.*

Za účelem zajištění finančních prostředků na dofinancování stávajícího programového období a zahájení přípravy akcí spolufinancovaných z programového období na léta 2014 – 2020 rozhodlo zastupitelstvo kraje usnesením č. 6/413 ze dne 19. 9. 2013 uzavřít smlouvu o poskytnutí úvěrového rámce ve výši **1.200.000 tis. Kč** mezi **Českou spořitelnou, a.s.** a Moravskoslezským krajem. Smlouva byla uzavřena dne 24. 9. 2013. Čerpání celkové výše úvěrového rámce formou jednotlivých dílčích úvěrů bude probíhat v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2015, konečný termín splatnosti všech dílčích úvěrů je stanovena nejpozději k datu 31. 12. 2018. Na splácení jednotlivých dílčích úvěrů budou použity zejména prostředky, které kraj obdrží od jednotlivých řídících orgánů (poskytovatelů dotací) za akce, na jejichž předfinancování si půjčí (splacené prostředky mohou být znovu načerpány až do výše poskytnutého rámce). V upraveném rozpočtu kraje na rok 2014 je počítáno s odčerpáním tohoto úvěrového rámce ve výši 1.379.272 tis. Kč a se splátkou ve výši 333.360 tis. Kč.

K 30. 4. 2014 činí celkový nesplacený zůstatek úvěru 107.790 tis. Kč

**Tabulka č. 11**: Přehled projektů financovaných v roce 2014 z poskytnutého úvěrového rámce ČS, a.s. (v tis. Kč)



*Zůstatky finančních prostředků na účtech kraje*

K datu 30. 4. 2014 činil celkový zůstatek finančních prostředků kraje, vyjma depozitního účtu, fondu mikropůjček (=účet sdružených prostředků) a účtu pro přenesenou daňovou povinnost DPH, 2.010,2 mil. Kč. Tyto finanční prostředky byly uloženy na celkem 81 aktivních bankovních účtech (z toho 4 účtech termínovaných vkladů) vedených u 8 bank (Česká spořitelna, a.s., Komerční banka, a.s., UnicreditBank Czech Republic and Slovakia, a.s., Československá obchodní banka, a.s., Česká národní banka, Raiffeisenbank, a.s., PPF Banka, a.s. a J&T Banky, a.s.).

Výše uvedené prostředky ve výši 2.010,2 mil. Kč byly rozmístěny takto:

* 165,7 mil. Kč na účtech peněžních fondů (fond životního prostředí – napojen do systému cash-poolingu s vyšším úrokovým zhodnocením, fond zajišťovací, sociální fond a fond regionální rozvojový s nastaveným fixním zvýhodněným úročením),
* 550 mil. Kč na 4 termínovaných účtech:

1. 150 mil. Kč na dlouhodobém (tříletém) termínovaném vkladu u RFB s 3-měsíční výpovědní lhůtou a měsíčním připisováním úroků na účet kraje,
2. 350 mil. Kč na 2 speciálních zhodnocovacích účtech s 3-měsíční výpovědní lhůtou u J&T Banky, a.s., které jsou založeny na principu krátkodobých termínovaných vkladů a čtvrtletním připisováním úroků,
3. 50 mil. na spořícím vkladu s 33 denní výpovědní lhůtou, rovněž u J&T Banky, a.s.,

* 397,7 mil. Kč na zhodnocovacích spořících účtech u PPF Banky, a.s. bez výpovědní lhůty,
* 684,9 mil. Kč na účtech napojených do systému tzv. cash-poolingu, který umožňuje dosáhnout i na klasických běžných účtech vyššího úrokového zhodnocení bez jakéhokoli omezení. Z uvedené částky tvoří 274,3 mil. Kč prostředky, které jsou uloženy na účtech globálních grantů. Do tohoto systému jsou dále napojeny i účty 71 příspěvkových organizací kraje, které měly v tomto systému uloženy k 30. 4. 2014 prostředky ve výši 815,1 mil. Kč,
* 29,6 mil. Kč na účtech školských prostředků,
* 180,2 mil. Kč na ostatních účtech určených pro projekty EU a účtech určených pro běžný platební styk,
* 2,1 mil. Kč na devizových účtech.

## Výdajová část rozpočtu

Výdaje kraje jsou celkem čerpány k 30. 4. 2014 ve výši 5.203.151 tis. Kč, což činí 27,6 % upraveného rozpočtu.





**Vlastní správní činnost kraje**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 503.449 tis. Kč v odvětví vlastní správní činnost kraje byl celkově upraven na částku 489.060 tis. Kč. U samosprávných činností a jiných činnosti zajišťovaných prostřednictvím krajského úřadu byl navýšen rozpočet o 6.435 tis. Kč, z toho 1.710 tis. Kč představuje zapojení části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014 určených na provedení bezpečnostního auditu a na administraci zadávacích řízení a dále na výplatu odstupného zaměstnancům, se kterými byl z důvodu organizačních změn k 1. 1. 2014 ukončen pracovní poměr. Částka 3.621 tis. Kč byla převedena z odvětví regionálního rozvoje z prostředků vyhrazených na přípravné práce na projektech a bude použita na zvýšené mzdové výdaje v souvislosti s navýšením pracovníků podílejících se na přípravě a realizaci projektů. Na zajištění konzultačních, poradenských a bezpečnostních služeb v oblasti ochrany osob, majetku a informací kraje byly vyčleněny prostředky ve výši 1.000 tis. Kč. V souvislosti se zabezpečením předškolního vzdělávání dětí zaměstnanců kraje byla uzavřena dohoda s Mateřskou školou Na Jízdárně Ostrava. Na úhradu finančních závazků vyplývajících z této dohody budou v roce 2014 použity prostředky ve výši 219 tis. Kč původně rozpočtované na odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené, kde se na základě kvalifikovaného odhadu předpokládá úspora.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2014 vyčleněno 11.654 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly čerpány v celkové výši 1.972 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Úprava rozpočtu byla také u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. K 30. 4. 2014 činil upravený rozpočet na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů 83.664 tis. Kč, čerpáno bylo celkem 2.717 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).





**Činnost zastupitelstva kraje**

Schválený rozpočet výdajů na činnost zastupitelstva kraje ve výši 49.420 tis. Kč byl k 30. 4. 2014 upraven na částku 44.141 tis. Kč. V souvislosti s nižší úhradou členského příspěvku Moravskoslezského kraje na rok 2014 Asociaci krajů České republiky došlo k úspoře ve výši 300 tis. Kč. Prostředky byly použity k navýšení objemu rozpočtu potřebného na nákup materiálu v rámci propagace kraje a pořízení prezentačních předmětů. Dále došlo v souvislosti s pojistnou událostí z března 2014 (havárie vozidla) ze strany České pojišťovny, a.s. k pojistnému plnění ve výši 212 tis. Kč. Prostředky byly zapojeny na nutnou opravu a údržbu poškozeného vozidla.

Na reprodukci majetku kraje v tomto odvětví bylo k 30. 4. 2014 vyčleněno ve schváleném rozpočtu 2.839 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 289 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).





**Odvětví financí a správy majetku**

Schválený rozpočet výdajů v odvětví finance a správa majetku ve výši 218.601 tis. Kč byl k 30. 4. 2014 upraven na částku 566.760 tis. Kč. K významnému navýšení rozpočtu v daném odvětví došlo zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje roku 2014. Tyto prostředky v celkové výši 352.330 tis. Kč jsou vyčleněny jako rezervní v rámci odvětví finance a správa majetku (Rezerva na akce EU a na Projekty připravované k dočerpání finanční alokace Regionálního operačního programu NUTS II Moravskoslezsko), a to v souvislosti s realizací projektů spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů. Část z výše uvedených finančních prostředků ve výši 111.600 tis. Kč je vyčleněna na úhradu Sankce za stanovení technického kvalifikačního kritéria pro obalovny v rámci procesu veřejných zakázek (korekce-krácení poskytnutých dotací v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů).

K úpravě rozpočtu v daném odvětví dochází průběžně také přeplněnými příjmy souvisejícími s vlastní činností kraje, které nejsou vázány na výdaje. Tyto prostředky jsou vyčleněny jako rezervní zdroje (rozpočtová rezerva na mimořádné akce a akce s nedořešeným financováním) a následně použity k financování aktuálních potřeb kraje v jednotlivých odvětvích. V průběhu měsíce března 2014 došlo k zapojení těchto prostředků, a to v souvislosti s kompenzací 2. splátky nájemného za pronájem podniku Letiště Ostrava – Mošnov za rok 2012.

V souvislosti s uplatněním režimu přenesené daňové povinnosti u úhrady faktury k technickému zhodnocení majetku vystavené společnosti Letiště Ostrava, a.s. byly do rozpočtu roku 2014 přijaty prostředky od této společnosti a provedena úhrada DPH správci daně ve výši 7.616 tis. Kč (plátce je Moravskoslezský kraj). Dále byl rozpočet v daném odvětví upraven v souvislosti se zajištěním finančního vypořádání dotací a příspěvků poskytnutých kraji z veřejných rozpočtů v předešlých letech o prostředky ve výši 11.088 tis. Kč. K navýšení rozpočtu došlo také zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014 (ve výši 593 tis. Kč), a to v souvislosti se zpracováním analytického dokumentu, jehož cílem je návrh změny procentního zastoupení jednotlivých krajů na příjmech ze sdílených daní.

Ve sledovaném období byly finanční prostředky v odvětví čerpány v celkové výši 48.543 tis. Kč, tj. 8,6 % upraveného rozpočtu. Z toho podstatnou část představuje vyplácená dotace ve výši 7.887 tis. Kč na spolufinancování projektů Technické pomoci a nezpůsobilých výdajů Regionální radě regionu soudržnosti Moravskoslezsko, dále výdaje v rámci pojištění majetku kraje ve výši 12.537 tis. Kč, hrazené úroky z úvěrů ve výši 8.315 tis. Kč, výdaje určené na platbu daní ve výši 6.491 tis. Kč a výdaje související s finančním vypořádáním ve výši 2.178 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví finance a správa majetku bylo k 30. 4. 2014 z vyčleněných prostředků ve výši 20.904 tis. Kč vyčerpáno 9.784 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 načtena a sloučena pod jedno odvětví.





**Odvětví dopravy**

Během sledovaného období byl schválený rozpočet v odvětví dopravy upraven z 4.113.476 tis. Kč na 4.061.488 tis. Kč.

K navýšení došlo především zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014, a to zejména u akcí reprodukce majetku kraje (navýšení o 27.525 tis. Kč - v souvislosti s nezbytnými opravami silnic II. a III. tříd byl navýšen příspěvek na provoz o 20.000 tis. Kč určený Správě silnic Moravskoslezského kraje, příspěvkové organizace; této organizaci byl taktéž navýšen závazný ukazatel Rekonstrukce mostů 480-001 a 480-002 vč. ramp, Kopřivnice o finanční prostředky ve výši 7.525 tis. Kč). U samosprávných činností došlo k převodu prostředků z roku 2013 do roku 2014 ve výši 7.700 tis. Kč, a to na úhradu prokazatelné ztráty jednotlivých dopravců v rámci dopravní obslužnosti v kraji. Dále byly navýšeny prostředky ve výši 2.750 tis. Kč určené k zajištění závazků souvisejících s poskytnutím dotací obchodní společnosti Koordinátor ODIS, s.r.o. Rozpočet v odvětví dopravy byl také navýšen o prostředky ve výši 2.250 tis. Kč potřebné pro úhradu nákladů souvisejících s předložením žádosti o poskytnutí příspěvku z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury pro rok 2014 k projektu Diagnostika stavu bezpečnosti stávajících morálně zastaralých záchytných ocelových systémů na pozemních komunikacích v MSK. Dále byl organizaci Správa silnic Moravskoslezského kraje, příspěvková organizace navýšen neúčelový příspěvek na provoz o 8.300 tis. Kč v souvislosti se zajištěním nadlimitního čistění silnic II. a III. tříd.

Naopak u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů došlo v měsíci dubnu 2014 k rozsáhlé rozpočtové úpravě, kdy s ohledem na úspory a změny v harmonogramech jednotlivých projektů došlo ke snížení objemu výdajů u jednotlivých projektů a také k časovému přesunu realizací a tomu odpovídajících výdajů do roku 2015 (rozpočet snížen o 101.884 tis. Kč).

Skutečné výdaje v odvětví dopravy činily k 30. 4. 2014 celkem 707.455 tis. Kč, tj. čerpání ve výši 17,4 % upraveného rozpočtu.

V odvětví dopravy nejsou pro letošní rok vyčleněny finanční prostředky na nově vyhlašovaný dotační program, ale pouze na doplatky dotačního programu vyhlášeného v roce 2012, a to ve výši 642 tis. Kč. Čerpány dosud nebyly.

Příspěvková organizace Správa silnic Moravskoslezského kraje k 30. 4. 2014 obdržela 186.439 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví dopravy byly k 30. 4. 2014 vyčleněny prostředky ve výši 84.025 tis. Kč, které dosud nebyly čerpány. (více viz příloha č. 4 materiálu).

V rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů byly v tomto odvětví čerpány finanční prostředky v částce 59.722 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).







**Odvětví krizového řízení**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 257.079 tis. Kč v odvětví krizové řízení byl celkově navýšen na částku 233.767 tis. Kč, a to o úpravu v souvislosti se zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014 na doplatky dotací poskytnutých v roce 2013. Jednalo se zejména o prostředky ve výši 9.759 tis. Kč poskytnuté České republice - Hasičskému záchrannému sboru Moravskoslezského kraje na úhradu kapitálových výdajů vzniklých v rámci zabezpečení rekonstrukce Integrovaného výjezdového centra v Bílovci, prostředky ve výši 8.025 tis. Kč určené Hasičskému záchrannému sboru Moravskoslezského kraje na úhradu výdajů v rámci rekonstrukce hasičské stanice v Bohumíně a prostředky ve výši 2.300 tis. Kč určené Krajskému ředitelství policie Moravskoslezského kraje na pořízení technologie pro přenos obrazového signálu z vrtulníku do budovy Integrovaného bezpečnostního centra Moravskoslezského kraje. Dále došlo k navýšení rozpočtu v souvislosti se zapojením neinvestiční účelové dotace ve výši 8.283 tis. Kč poskytnuté Ministerstvem vnitra na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí na rok 2014.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví krizového řízení byly vyčleněny prostředky ve výši 990 tis. Kč, které dosud nebyly čerpány (více viz příloha č. 4 materiálu).

Upravený rozpočet ke dni 30. 4. 2014 v rámci akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů v oblasti krizového řízení činí 125.250 tis. Kč, prostředky nebyly dosud čerpány. (více viz příloha č. 5 materiálu).





**Odvětví kultury**

V roce 2014 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování výdajů v odvětví kultury celkem 248.562 tis. Kč. K 30. 4. 2014 došlo celkově ke zvýšení rozpočtu o 36.757 tis. Kč, a to zejména u akcí reprodukce majetku kraje (navýšení o 36.098 tis. Kč). U samosprávných činností v odvětví kultury byl navýšen rozpočet výdajů celkově o 1.610 tis. Kč, z toho v souvislosti s propagaci, publicitou kraje o 381 tis. Kč. V rámci odvětví byly také navýšeny finanční prostředky určené na podporu kulturních akcí krajského a nadregionálního významu, a to celkově o 1.199 tis. Kč, z toho prostředky ve výši 1.000 tis. Kč byly poskytnuty jako účelová dotace na realizace projektu Světoví sólisté a dirigenti v sezóně Janáčkovy filharmonie Ostrava.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví kultury byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 223 tis. Kč.

Významný objem vyčerpaných prostředků představují příspěvkovým organizacím poskytnuté příspěvky na provoz ve výši 61.470 tis. Kč.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví kultury byly vyčleněny ve schváleném rozpočtu prostředky ve výši 5.500 tis. Kč. K 30. 4. 2014 došlo celkově ke zvýšení rozpočtu, a to na 44.192 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Tyto prostředky byly čerpány zatím jen ve výši 275 tis. Kč.

Prostředky vyčleněné na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly čerpány ve výši 675 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).







**Odvětví prezentace kraje a ediční plán**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 17.670 tis. Kč v odvětví prezentace kraje a ediční plán byl celkově navýšen na částku 25.391 tis. Kč. Jednalo se zejména o navýšení prostředků určených na Realizaci komunikační strategie a o zapojení finančních prostředků z rezervy určené na podporu významných společenských a kulturních akcí kraje podporovaných formou individuální dotace. K navýšení rozpočtu v daném odvětví došlo také zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje roku 2014, a to v souvislosti s prezentaci a propagaci kraje v EU celkově o 348 tis. Kč. Celkově v tomto odvětví byly čerpány prostředky ve výši 6.077 tis. Kč.





**Odvětví regionálního rozvoje**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 140.323 tis. Kč v odvětví regionálního rozvoje byl celkově navýšen na částku 249.107 tis. Kč. K navýšení došlo především zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014, z toho v největším objemu u dotačních programů (navýšení o 67.394 tis. Kč), ale také na podporu prezentace investičního potenciálu kraje, rozvoj investičních příležitostí, brownfields a projektů průmyslových zón (navýšení o 6.431 tis. Kč). V souvislosti se zabezpečením aktivit pracovních skupin tripartity pro řešení hospodářské a sociální situace Moravskoslezského kraje byly v rozpočtu nově vyčleněny prostředky na tyto aktivity ve výši 2.000 tis. Kč. V rámci odvětví byly také navýšeny finanční prostředky o 3.760 tis. Kč na podporu individuálních regionálních projektů v kraji (formou individuální dotace).

K navýšení rozpočtu v daném odvětví celkově o 16.250 tis. Kč došlo také u prostředků vyčleněných na průmyslové zóny v kraji, a to u Průmyslové zóny Nad Barborou o 11.000 tis. Kč (prostředky určené na přípravu, marketing, úhrada kupních cen pozemků, znalecké posudky aj.) a Průmyslové zóny Nošovice o 5.250 tis. Kč (realizace přeložky distribučního zařízení určeného k dodávce elektrické energie).

Moravskoslezský kraj a Statutární město Ostrava uzavřeli dne 31. 1. 2013 Smlouvu o sdružení finančních prostředků za účelem zajištění Programu podpory malých a středních podniků v Moravskoslezském kraji, realizovaného prostřednictvím poskytování mikropůjček, kde každá strana vyčlenila finannčí prostředky ve výši 2.500 tis. Kč V rámci tohoto programu byl na základě doporučení hodnotící komise poskytnut úvěr ve výši 500 tis. Kč společnosti neuro media s.r.o. na projekt „Smart & clever solution for slomo & video swittcher“. V návaznosti na rozhodnutí zastupitelstva statutárního města Ostrava pokračovat v tomto programu, ale bez prodloužení termínu výzvy, vyhlásilo zastupitelstvo kraje Program podpory malých a středních podniků v Moravskoslezském kraji, realizovaném prostřednictvím mikropůjček II. a vyčlenilo na tento Program II. finanční prostředky ve výši 1.000 tis. Kč. Na úhradu odměn členům komise, která hodnotí předložené projekty v rámci tohoto programu, byly do rozpočtu kraje zapojeny prostředky Regionálního rozvojového fondu ve výši 85 tis. Kč.

Celkové výdaje v odvětví byly čerpány ve výši 34.225 tis. Kč, tj. na 18,5 %.

V rámci prostředků vyčleněných na dotační programy v celkové výši 105.394 tis. Kč bylo vyplaceno ve sledovaném období celkově 19.369 tis. Kč, tj. 18,4 % upraveného rozpočtu.

Na reprodukci majetku kraje v odvětví regionálního rozvoje byly vyčleněny v upraveném rozpočtu prostředky ve výši 450 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu). Tyto prostředky dosud nebyly čerpány.

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů činily 595 tis. Kč, což představuje 1,1 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).





**Odvětví cestovního ruchu**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 47.680 tis. Kč v odvětví cestovního ruchu byl celkově navýšen na částku 96.485 tis. Kč.

Na dotační programy vyhlašované v rámci tohoto odvětví bylo ve schváleném rozpočtu na rok 2014 vyčleněno 9.500 tis. Kč. Rozpočet byl v důsledku zapojení části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014 navýšen na doplatky dotačních programů vyhlášených v předešlých letech, a to o 6.629 tis. Kč. Dále byl rozpočet v oblasti samosprávných činností navýšen o dotaci ve výši 10.000 tis. Kč poskytnutou zájmovému sdružení právnických osob Dolní oblast Vítkovice na realizaci projektu Rozšíření a zpřístupnění provozování NKP a  KP, na podporu rozvojových aktivit v tomto odvětví ve výši 9.073 tis. Kč a na Podporu předprojektové přípravy projektu Dolní oblast Vítkovice – Kreativní centrum ve výši 1.000 tis. Kč. V souvislosti s podporou realizace nového značení zejména hipostezek a obnovy stávajícího značení pěších tras a cyklotras došlo k navýšení prostředků vyčleněných na turistické značení, a to celkově o 400 tis. Kč. Prostředky související především s poskytnutím individuálních dotací určených na podporu cestovního ruchu byly navýšeny o prostředky ve výši 3.493 tis. Kč.

V souvislosti se založením a zajištěním provozu nové incomingové obchodní společnosti kraje Moravian-Silesian Tourism, s.r.o. byly v rozpočtu 2014 vyčleněny prostředky ve výši 1.000 tis. Kč související s peněžitým vkladem do základního kapitálu této obchodní společnosti.

Čerpání výdajů v odvětví cestovního ruchu činilo k 30. 4. 2014 celkem 18.205 tis. Kč.

Na akce reprodukce majetku kraje v odvětví cestovního ruchu byly k 30. 4. 2014 vyčleněny finanční prostředky ve výši 605 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v tomto odvětví na akce reprodukce majetku činilo 45 tis. Kč, což představuje 7,4 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Výdaje na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů činily 13.801 tis. Kč, což představuje 39,5 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 5 materiálu).





**Odvětví sociálních věcí**

Schválený rozpočet výdajů na rok 2014 v odvětví sociálních věcí ve výši 437.221 tis. Kč byl následně upraven na částku 559.351 tis. Kč.

K navýšení došlo především zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje roku 2014 u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (navýšení o 95.936 tis. Kč) a u akcí reprodukce majetku kraje (navýšení o 26.208 tis. Kč). K navýšení objemu rozpočtu došlo také v souvislosti s přijetím dotací určených pro akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů a dotace poskytnuté z Ministerstva práce a sociálních věcí, a to jako transfer na státní příspěvek zřizovatelům zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 11.222 tis. Kč. K navýšení rozpočtu v daném odvětví došlo také např. u dotačních programů, a to celkově o 1.723 tis. Kč

V rámci odvětví byly také ve sledovaném období rozpočtovány finanční prostředky ve výši 1.800 tis. Kč na podporu individuálních sociálních projektů v kraji (formou individuální dotace).

Celkově byly výdaje v odvětví čerpány ve výši 135.248 tis. Kč, tj. na 24,2 % upraveného rozpočtu.

Pro rok 2014 bylo v tomto odvětví vyhlášeno 7 dotačních programů v celkové výši 11.723 tis. Kč. Prostředky dosud byly čerpány ve výši 1.717 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím byly poskytnuty prostředky v objemu 9.240 tis. Kč, a to zejména k zajištění jejich běžné provozní činnosti ve výši 3.050 tis. Kč. Prostředky ve výši 90.000 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly poskytnuty 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 ve výši 50.000 tis. Kč.

Na akce reprodukce majetku kraje v oblasti sociálních věcí byly k 30. 4. 2014 vyčleněny finanční prostředky ve výši 51.708 tis. Kč. Čerpání rozpočtu v odvětví sociálních věcí na akce reprodukce majetku činilo 827 tis. Kč, což představuje 1,6 % upraveného rozpočtu (více viz příloha č. 4 materiálu).

Na akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů jsou v rozpočtu kraje na rok 2014 v odvětví sociálních věcí vyčleněny prostředky ve výši 324.879 tis. Kč. Ve sledovaném období dosáhlo čerpání těchto prostředků výše 66.690 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).









**Odvětví školství**

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1.252.416 tis. Kč v odvětví školství byl celkově navýšen na částku 11.074.103 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 9.437.625 tis. Kč, z toho na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem ve výši 3.218.369 tis. Kč, obcemi ve výši 5.904.920 tis. Kč,  pro soukromé školy ve výši 304.215 tis. Kč a prostředky dosud nerozděleny ve výši 10.121 tis. Kč. K navýšení došlo také v souvislosti se zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014. Největší část tohoto navýšení tvořily akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů (navýšení o 301.054 tis. Kč).

Rozpočet výdajů v odvětví školství byl k 30. 4. 2014 čerpán ve výši 3.741.608 tis. Kč, tj. čerpání na 33,8 % upraveného rozpočtu.

V rámci vyhlášených dotačních programů v odvětví školství byly ve  sledovanému období vyplaceny finanční prostředky ve výši 4.363 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v odvětví školství bylo k 30. 4. 2014 poskytnuto 1.291.591 tis. Kč, z toho např. na financování mzdových nákladů na vzdělávání ve školách a školských zařízeních zřizovaných krajem celkem 1.071.906 tis. Kč a na zajištění jejich běžného provozu 215.187 tis. Kč. Prostředky ve výši 22.488 tis. Kč schválené jako návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje příspěvkovým organizacím v tomto odvětví byly poskytnuty v souvislosti s realizací jednotlivých akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkových organizací v odvětví školství bylo k 30. 4. 2014 z vyčleněných prostředků ve výši 107.586 tis. Kč vyčerpáno 1.629 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 138.768 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).







**Odvětví územního plánování a stavebního řádu**

Rozpočet výdajů v odvětví územního plánování a stavebního řádu byl schválen ve výši 2.300 tis. Kč a následně upraven na 4.607 tis. Kč. K této úpravě došlo v důsledku zapojení části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014, a to zejména na doplatky dotačního programu na podporu tvorby územních plánů obcí a na navýšení objemu prostředků vymezených pro Studie k aktualizaci zásad územního rozvoje. Výdaje v odvětví dosud nebyly čerpány.





**Odvětví zdravotnictví**

Schválený rozpočet výdajů v odvětví zdravotnictví představuje částku 905.045 tis. Kč. K 30. 4. 2014 činil upravený rozpočet 997.932 tis. Kč. K navýšení došlo především zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje roku 2014 u akcí reprodukce majetku kraje (navýšení o 74.807 tis. Kč) a u akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů (navýšení o 7.223 tis. Kč). K úpravě rozpočtu v tomto odvětví došlo také např. navýšením prostředků v objemu 3.356 tis. Kč v souvislosti s vypořádáním závazků Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně a navýšením prostředků na Optimalizaci řízení zdravotnických zařízení v objemu 1.545 tis. Kč souvisejících se zajištěním konzultačních a poradenských služeb v oblasti sledování, vykazování a vyúčtování zdravotní péče zdravotnických zařízení zřizovaných Moravskoslezským krajem. Navýšení rozpočtu v odvětví zdravotnictví souviselo také s podporou mediální publicity v tomto odvětví, a to celkově o 460 tis. Kč (zejména v souvislosti s televizním pořadem „Medicína“).

Vyčerpáno bylo v odvětví zdravotnictví celkem 253.388 tis. Kč, což představuje čerpání 25,4% upraveného rozpočtu.

V rámci vyhlášeného dotačního programu byly ve sledovaném období vyplaceny finanční prostředky ve výši 608 tis. Kč.

Příspěvkovým organizacím v tomto odvětví bylo poskytnuto 142.482 tis. Kč, z toho k zajištění jejich běžného provozu celkem 130.296 tis. Kč.

Prostředky ve výši 2.084 tis. Kč, schválené příspěvkové organizaci v tomto odvětví jako návratná finanční výpomoc z rozpočtu kraje v souvislosti s realizaci akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů, nebyly dosud poskytnuty.

Na reprodukci majetku kraje svěřeného do správy příspěvkovým organizacím v odvětví zdravotnictví bylo k 30. 4. 2014 z prozatím z vyčleněných prostředků ve výši 93.439 tis. Kč vyčerpáno 2.952 tis. Kč (více viz příloha č. 4 materiálu).

Akce spolufinancované z evropských finančních zdrojů byly v tomto odvětví k 30. 4. 2014 čerpány ve výši 100.647 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).







**Odvětví životního prostředí**

Schválený rozpočet výdajů v odvětví životního prostředí představuje částku 76.992 tis. Kč. K 30. 4. 2014 činil upravený rozpočet 152.519 tis. Kč. Výrazný nárůst oproti schválenému rozpočtu způsobilo především zapojení části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014, a to zejména prostředků na výdaje související s podporou projektů s cílem zlepšení kvality ŽP, odstraňováním následků havárií dle zákona o vodách, na odběr podzemní vody, podpory propagace v oblasti životního prostředí a navýšení dotačního programu určeného na drobné vodohospodářské akce.

Úprava výdajů v odvětví životního prostředí se týkala i Fondu životního prostředí. Část finančních prostředků Fondu životního prostředí je nyní alokováno pro Dotační program na podporu výměny starých kotlů, a to pro I. a II. společnou výzvu vyhlášenou pro „Společný program Moravskoslezského kraje a Ministerstva životního prostředí na podporu výměny stávajících ručně plněných kotlů na tuhá paliva za nové nízko emisní automatické kotle na uhlí, biomasu nebo uhlí a biomasu v Moravskoslezském kraji“. K 30. 4. 2014 jsou z výše uvedeného fondu přiděleny investiční dotace v celkové výši 12.395 tis. Kč, vyplaceny ve výši 6.950 tis. Kč.

Výdaje v tomto odvětví byly čerpány v celkové výši 22.138 tis. Kč, tj. 14,5 % upraveného rozpočtu.

U akcí spolufinancovaných z evropských finančních zdrojů bylo vyčerpáno celkem 3.607 tis. Kč (více viz příloha č. 5 materiálu).





**Ostatní výdaje**

Schválený rozpočet na ostatní výdaje (Sociální fond) byl ve výši 8.304 tis. Kč, přičemž výdaje byly čerpány ve výši 3.019 tis. Kč, tj. 36,3 % upraveného rozpočtu.

Čerpání ostatních výdajů představují příspěvky a výdaje hrazené ze sociálního fondu, konkrétně jde o příspěvky na penzijní připojištění, životní pojištění ve výši 1.790 tis. Kč a příspěvky na ošacení ve výši  1.228 tis. Kč.

# Přehled financování dotačních programů a individuálních dotací k 30. 4. 2014

V roce 2014 bylo ve schváleném rozpočtu kraje vyčleněno na financování dotačních programů celkem 116.000 tis. Kč. Za sledované období došlo k úpravám rozpočtu, a to nárůstu o 99.530 tis. Kč. Navýšení bylo způsobeno zapojením části zůstatku finančních prostředků roku 2013 do rozpočtu roku 2014 zejména za účelem výplaty víceletých projektů. V částce převáděné do rozpočtu 2014 je zahrnuto i proplácení dotací vázaných na doložení závěrečného vyúčtování z dotačních programů vyhlášených v předešlých letech.

K 30. 4. 2014 bylo vyčerpáno 35.702 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.



V tabulce individuálních dotací nejsou zahrnuty výdaje na konkrétní samosprávné akce v jednotlivých odvětvích (účelově určené výdaje v daném odvětví) financované formou dotace.

# Přehled výdajů na reprodukci majetku kraje (vyjma reprodukce majetku kraje v rámci akcí spolufinancovaných z evropských zdrojů) k 30. 4. 2014 v členění dle odvětví

Schváleným rozpočtem na rok 2014 byla na obnovu stávajícího a pořízení nového majetku kraje vyčleněna částka ve výši 193.111 tis. Kč. Zejména zapojením části zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu kraje na rok 2014 došlo k úpravě rozpočtu výdajů určených na reprodukci majetku na částku 419.391 tis. Kč.

Čerpání výdajů určených na reprodukci majetku kraje v jednotlivých odvětvích činilo k 30. 4. 2014 úhrnně 17.772 tis. Kč, tj. čerpání na 4,2 % upraveného rozpočtu.



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. 2014 v členění dle odvětví

Na akce spolufinancované z evropských zdrojů bylo pro rok 2014 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 3.467.778 tis. Kč. V průběhu měsíce ledna 2014 došlo ke zvýšení výdajové části rozpočtu zejména zapojením části účelového zůstatku finančních prostředků rozpočtového hospodaření roku 2013 do rozpočtu 2014. Další úpravy rozpočtu roku 2014 byly především v souvislosti s přijetím dotací z jednotlivých kapitol státního rozpočtu. K 30. 4. 2014 vyčerpáno na tyto akce 10,5 % upraveného rozpočtu, tj. 387.422 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

CR cestovní ruch

ČR Česká republika

ČSOB Československá obchodní banka, a.s.

DP Dotační program

DPH daň z přidané hodnoty

EIA Environmental Impact Assessment (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

LIFE komunitární program

MA 21 Místní Agenda 21

MSK Moravskoslezský kraj

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