

**Zápis z jednání  
Rozpočtové komise Rady Kraje Vysočina č. 4/2011  
konaného dne 9. 9. 2011**

**Přítomni:**

|                             |                                    |
|-----------------------------|------------------------------------|
| 1. Karel Pačiska (předseda) | 5. Štefan Nigoš                    |
| 2. Stanislava Prokešová     | 6. Ladislav Vejmělek               |
| 3. Antonín Daněk            | 7. Miroslav Houška (místopředseda) |
| 4. Jana Tomášková           | 8. Jaroslava Kopecká (tajemnice)   |

**Nepřítomni:**

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| 1. Zdeněk Chlád    | 3. František Červenec |
| 2. Vítězslav Pléha | 4. Tomáš Dufek        |

**Hosté:**

|  |  |
|--|--|
| 1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)      | 3. Anna Křištofová (OE)                  |
| 2. Zdeněk Dobrý (předseda finančního výboru) | 4. Zuzana Pěchotová (ŽIVOT 90 - Jihlava) |

**Program:**

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí;
3. Příprava rozpočtu na rok 2012 – Zásady a harmonogram rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012;
4. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací Kraje Vysočina za 1. pololetí 2011;
5. Fond Vysočiny – finanční čerpání za 1. pololetí 2011;
6. DPH Kraje Vysočina za 1. pololetí 2011;
7. Rozbor výsledků organizace LSPP, RLP a RZP za 1. pololetí 2011;
8. Různé;
9. Závěr.

**1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů**

Karel Pačiska, předseda Rozpočtové komise Rady Kraje Vysočina, zahájil jednání. Přivítal všechny přítomné a hosty. Poděkoval za možnost uspořádat zasedání komise v sídle občanského sdružení ŽIVOT 90 – Jihlava.

Konstatoval, že dle počtu přítomných členů, je komise usnášeníschopná. Přednesl návrh programu zasedání, který byl 6 hlasy schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vzneseny žádné připomínky.

Zuzana Pěchotová, ředitelka občanského sdružení ŽIVOT 90 – Jihlava, podala základní informace o fungování a činnosti občanského sdružení.

**2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2011 za období 2. 6. 2011 – 5. 9. 2011“;
- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 6. 9. 2011“;
- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – červenec 2011“.

Anna Křištofová předložené podkladové materiály okomentovala.

K vývoji daňových příjmů uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za osm měsíců roku 2011 a obsahuje informaci o první zářijové tranši ve výši 58 mil. Kč. Pro srovnání uvedla, že první zářijová tranše v loňském roce byla ve výši 80 mil. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 147 mil. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2011. Plnění daňových příjmů je za toto období o 128 mil. Kč nižší než za stejné období roku 2010.

K přehledu rozpočtových opatření nebyly vzneseny žádné dotazy ani připomínky.

Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2011 a je rozdělena do 8 částí. Saldo zdrojů a výdajů včetně kapitoly Evropské projekty je za sledované období ve výši 1 147 mil. Kč. Saldo zdrojů a výdajů bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství je ve výši 801 mil. Kč.

**Usnesení 014/04/2011/RpčK**  
**Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina**  
**bere na vědomí**

aktuální informace na úseku rozpočtu a financí.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**3. Příprava rozpočtu na rok 2012 – Zásady a harmonogram rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Zásady pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012“;
- „Harmonogram pro projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012“.

Anna Křištofová informovala, že rada kraje na svém zasedání dne 9. 8. 2011 schválila Zásady pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012 a zároveň vzala na vědomí Harmonogram pro projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012.

Daňové příjmy budou nastaveny na 100 % (tj. 3 220 000 tis. Kč) daňových příjmů na rok 2011, případně mohou být ještě upraveny na základě predikce Ministerstva financí ČR. Jednotlivé odbory provedou odhad očekávaných příjmů (např. příslibené dotace, splátky půjček atd.) odhad příjmů z evropských projektů.

Výdaje – nejvyšší prioritu mají výdaje sloužící k uhrazení závazků roku 2011, dále nezbytné provozní a ostatní obligatorní výdaje vyplývající ze zákona, výdaje zajišťující provoz příspěvkových organizací mohou být maximálně ve výši schváleného rozpočtu roku 2011. Třetí skupinou výdajů budou výdaje na financování projektů spolufinancovaných z evropských fondů. Poslední skupinou budou fakultativní výdaje a výdaje na rozvoj.

Harmonogram projednávání rozpočtu – termíny a průběh bude stejný jako v loňském roce s tím, že konečná verze bude předložena 13. 12. 2011 zastupitelstvu kraje ke schválení.

V průběhu jednání se na zasedání dostavil člen komise Miroslav Houška.

**Usnesení 015/04/2011/RpčK**  
**Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina**  
**bere na vědomí**

zásady a harmonogram rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2012.

Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **4. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací Kraje Vysočina za 1. pololetí 2011**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. pololetí 2011“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 30. 6. 2011“.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Obsahují hospodářský výsledek v absolutní částce v porovnání s předchozím rokem.

##### Doprava:

- jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny – kladný hospodářský výsledek ve výši 20 mil. Kč, do konce roku by organizace neměla mít problémy s hospodařením.

##### Sociální péče:

- poměrně vysokou ztrátu vykazuje Ústav sociální péče Zboží a Domov pro seniory Velké Meziříčí. Záporný výsledek hospodaření za 1. pololetí roku 2011 vykazují také ÚSP Jinošov, ÚSP Těchobuz, ÚSP Křižanov, Domov důchodců Ždírec, Domov důchodců Humpolec, Domov důchodců Onšov.

##### Kultura:

- v této oblasti se jedná většinou o malé příspěvkové organizace, některé z nich vykazují záporný výsledek hospodaření, nejvýraznější ztrátu ve výši 303 tis. Kč vykazuje Muzeum Vysočiny Jihlava.

##### Zdravotnictví:

- v této oblasti se jedná většinou o velké příspěvkové organizace, hospodaření za 1. pololetí roku 2011 dopadlo relativně dobře.

##### Cestovní ruch:

- jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism – vykazuje ztrátu ve výši 70 tis. Kč, ztráta je však způsobena realizací evropských projektů, na které získává organizace půjčku od kraje.

##### Školství:

- v tomto odvětví je nejvíce příspěvkových organizací, k hospodářskému výsledku jednotlivých škol mají členové komise k dispozici komentáře.

#### **Usnesení 016/04/2011/RpčK**

##### **Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina bere na vědomí**

rozbor hospodaření příspěvkových organizací Kraje Vysočina za 1. pololetí 2011.

Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **5. Fond Vysočiny – finanční čerpání za 1. pololetí 2011**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Fond Vysočiny za období 1 – 6/2011“;
- „Čerpání Fondu Vysočiny dle grantových programů“.

Anna Křištofová sdělila, že zůstatek na účtu Fondu Vysočiny k 31. 12. 2010 činil 38 086 tis. Kč. Vratky nevyčerpaných příspěvků z grantových programů činily 109 668 Kč, úroky 1 502 Kč, celkové zdroje byly tedy ve výši 38 197 tis. Kč.

V letošním roce již bylo v grantových programech vyplaceno 14 912 tis. Kč. Stav na účtu k 30. 6. 2011 činí tedy 23 285 tis. Kč.

#### **Usnesení 017/04/2011/RpčK**

##### **Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina bere na vědomí**

informace o finančním čerpání Fondu Vysočiny za 1. pololetí roku 2011.

Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

## **6. DPH Kraje Vysočina za 1. pololetí 2011**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Informace o DPH za 1. pololetí 2011“;
- „Vybrané dopady novely zákona o DPH na hospodaření ÚSC“.

Anna Křištofová uvedla, že Kraj Vysočina je měsíčním plátcem DPH. V 1. pololetí roku 2011 kraj uplatnil nárok na nadměrný odpočet DPH v celkové výši 17 978 tis. Kč.

Do rozpočtu roku 2011 byl vrácen nadměrný odpočet daně za zdaňovací období listopad a prosinec 2010 ve výši 11 185 tis. Kč a za období leden až duben 2011 ve výši 5 732 tis. Kč. Nadměrný odpočet za měsíce květen a červen ve výši 12 018 tis. Kč byl připsán během následujícího pololetí. Stav na účtu k 31. 8. 2011 je 28 937 tis. Kč.

Největší podíl pro uplatnění odpočtu daně na vstupu v roce 2011 je tvořen z přijatých zdanitelných plnění vtahujících se k projektům: Rekonstrukce a přístavba pavilonu interních oborů v Nemocnici Nové Město na Moravě, „Pavilon pro matku a dítě“ v Nemocnici Třebíč a Nemocnice Jihlava – „Pavilon urgentní a intenzivní péče“.

Anna Křištofová doplnila také informace o novele zákona o DPH a jejích dopadech na hospodaření ÚSC. Tato novela může vyvolat problémy zejména ve dvou oblastech:

- ručení za nezaplacenou daň – odběratel vystupuje jako ručitel za nezaplacenou daň, podmínkou je, že ručitel v okamžiku uskutečnění zdanitelného plnění věděl nebo vědět měl a mohl, že dodavatel má v úmyslu nezaplatit daň;
- přenesení daňové povinnosti – od 1. 1. 2012 bude nutné, aby u stavebních prací byla DPH přiznána a odvedena přímo na účet finančního úřadu, nikoliv na účet dodavatele stavebních prací.

Dále pohovořila o plánované změně zákona o rozpočtovém určení daní. Mezi hlavní změny, které jsou připravovány, patří zvýšení snížené sazby DPH z 10 % na 14 % s účinností od 1. 1. 2012 a zavedení jednotné sazby DPH ve výši 17,5 % s účinností od 1. 1. 2013. V souvislosti s těmito změnami, je navrhováno od roku 2012 snížení podílu DPH u obcí z 21,4 % na 19,93 % a u krajů z 8,92 % na 8,29 % a od roku 2013 u obcí na 19,9 % a u krajů na 8,28 %.

V průběhu jednání zasedání opustila členka komise Jana Tomášková.

## **Usnesení 018/04/2011/RpčK**

### **Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina bere na vědomí**

informace o DPH Kraje Vysočina za 1. pololetí roku 2011.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

## **7. Rozbor výsledků organizace LSPP, RLP a RZP za 1. pololetí 2011**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Jaroslava Kopecká okomentovala tabulku obsahující informaci o počtu ošetřených pacientů LSPP v Kraji Vysočina. Celkový počet ošetřených pacientů v roce 2011 se oproti loňskému roku snížil. Tabulka je dále rozdělena podle jednotlivých nemocnic v Kraji Vysočina a informuje o počtu dětských a dospělých pacientů, počtu pacientů odeslaných k hospitalizaci, počtu neuhrazených poplatků, dotaci kraje na jedno ošetření atd. Poslední tabulka porovnává výjezdy zdravotnické záchranné služby v letech 2009 – 2011.

Vladimír Novotný upozornil, že je třeba rozlišovat úmyslně neuhrazené zdravotnické poplatky a poplatky od pacientů odeslaných k hospitalizaci, kteří je platit nemusí.

**Usnesení 019/04/2011/RpčK**  
**Rozpočtová komise Rady Kraje Vysočina**  
**bere na vědomí**

rozbor výsledků organizace LSPP, RLP a RZP za 1. pololetí roku 2011.  
Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**8. Různé**

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pátek 25. listopadu 2011, od 11.30.**

**9. Závěr**

Předseda poděkoval všem přítomným za účast a aktivní diskusi a ukončil jednání.

**Karel Pačiska v. r.**

předseda Rozpočtové komise Rady Kraje Vysočina

Zpracovala Dana Vrábelová dne 12. 9. 2011.