

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 6/2012
konaného dne 4. 9. 2012**

Přítomni:

1. Rudolf Chloupek	6. Zdeněk Dobrý (předseda)
2. Jan Míka	7. Josef Zahradníček
3. Jiří Kvasnička	8. Miroslav Houška
4. Stanislav Cejpek (místopředseda)	9. Anna Křištofová (tajemnice)
5. Jaroslav Vymazal	

Nepřítomni (omluveni):

1. Stanislav Hanuš	3. Oldřich Sedlák
2. Jaroslav Soukup	

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána Kraje Vysočina)
2. Jaroslava Kopecká (odbor ekonomický)
3. Jiří Wasserbauer (odbor kontroly)

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
3. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2012;
4. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2012 s výhledem do konce roku 2012;
5. DPH kraje za 1. pololetí roku 2012;
6. Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2011;
7. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013;
8. Diskuze a různé;
9. Závěr.

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů

Zdeněk Dobrý, předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina, přivítal přítomné a hosty a zahájil jednání. Dle počtu přítomných členů konstatoval, že je výbor usnášeníschopný. Přednesl návrh programu jednání a navrhl zařadit bod č. 6 „Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2011“ za bod č. 1. Takto upravený program jednání byl 7 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

2. Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2011

Jiří Wasserbauer pohovořil o kompetencích krajského úřadu v oblasti kontroly hospodaření obcí a zhodnotil hospodaření obcí v Kraji Vysočina za rok 2011.

Hospodaření územních samosprávných celků (dále jen „ÚSC“) podléhá přezkoumání podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Územní celky si mohou zvolit, zda o přezkoumání svého hospodaření požádají krajský úřad či zda využijí služeb soukromého auditora.

V roce 2011 bylo na území Kraje Vysočina celkem 704 obcí a 70 dobrovolných svazků obcí. Z toho krajský úřad přezkoumal hospodaření u 602 obcí a 44 dobrovolných svazků obcí. Výstupem z přezkoumání je Zpráva o přezkoumání hospodaření, náležitosti stanovuje zákon. Ve zprávě jsou shrnuty nedostatky a závěr, ve kterém je vyhodnoceno, zda bylo hospodaření bez nedostatku (závěr A), nebo se nedostatky objevily, ale nemají závažný charakter (závěr B) nebo se objevily závažné nedostatky (závěr C). Tato zpráva se stává součástí závěrečného účtu, který projednává a schvaluje zastupitelstvo kraje.

Výsledky přezkoumání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků obcí prováděných krajským úřadem za rok 2011:

- 455 subjektů závěr A;
- 95 subjektů závěr B;
- 96 subjektů závěr C.

Od 1. 4. 2009 vstoupila v platnost novela zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která stanovila, že porušení některých vybraných povinností znamená spáchání správního deliktu. V případě podezření na spáchání správního deliktu je krajský úřad povinen zahájit správní řízení a v případě prokázání deliktu uložit pokutu. V roce 2011 rozhodl krajský úřad o uložení pokuty 29 obcím.

Mezi nejčastější nedostatky ÚSC a dobrovolných svazků obcí zjištěných při přezkoumání hospodaření patří: problémy související s novou inventarizační vyhláškou, účtování k jinému datu, než ke kterému skutečnost nastala, rozpočtový proces a hospodaření podle schváleného rozpočtu, zveřejňování, především na elektronické úřední desce a neodstranění nedostatků z minulého roku.

Usnesení 046/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

analýzu výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2011.

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

3. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 4. 9. 2012“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2012 za období 8. 6. 2012 – 30. 8. 2012“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – poskytnutí daru FC Vysočina Jihlava, a. s.“;
- „Žádost města Světlá nad Sázavou o poskytnutí daru – návrh na provedení rozpočtového opatření v rámci kapitoly Doprava“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – poskytnutí dotace Krajské organizaci ČSTV Kraje Vysočina“;
- „Finanční příspěvky na hospodaření v lesích dle Zásad z rozpočtu Kraje Vysočina – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zemědělství“;
- „Návrh rozpočtového opatření na kapitolách Zdravotnictví, Nemovitý majetek a Rezerva a rozvoj kraje“;
- „Souhlas s investiční akcí a návrh rozpočtového opatření na kapitole Zdravotnictví“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zemědělství – žádost obce Pavlínov o dotaci na úhradu části nákladů na odstranění živelní pohromy“;

- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny a změna rozsahu základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina pro rok 2012“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – návrh na poskytnutí půjčky pro Vysočina Education na projekt IB KSP“;
- „Výhled hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2012 za odvětví sociální péče včetně návrhu rozpočtového opatření“.

Anna Křištofová předložené podkladové materiály okomentovala.

K vývoji daňových příjmů uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za leden až srpen roku 2012 a obsahuje informaci o první zářijové tranši ve výši 67 mil. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 184 mil. Kč nižší než za stejné období minulého roku. Plnění daňových příjmů je o 103 mil. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2012.

Na zasedání se dostavil člen výboru Jan Míka.

K přehledu rozpočtových opatření nebyl vznesen žádný dotaz ani připomínka.

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – poskytnutí daru FC Vysočina Jihlava, a. s. – vedení FC Vysočina požádalo Kraj Vysočina o finanční podporu na činnost klubu v roce 2012. V souvislosti s postupem klubu do Gambrinus ligy žádají o podporu ve výši 2,4 mil. Kč. Je navrhováno poskytnout FC Vysočina dar ve výši 2,1 mil. Kč.

Usnesení 047/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- poskytnout dar FC VYSOČINA JIHLAVA, a. s., IČO 26217350, ve výši 2 100 000 Kč;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3419 Ostatní tělovýchovná činnost o částku 2 100 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 2 100 000 Kč.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Žádost města Světlá nad Sázavou o poskytnutí daru – návrh na provedení rozpočtového opatření v rámci kapitoly Doprava – město Světlá nad Sázavou požádalo o poskytnutí daru ve výši 2 448 tis. Kč na realizaci akce „Průmyslová zóna Světlá nad Sázavou, základní technická vybavenost“. Součástí této akce bude také výstavba okružní křižovatky na silnici II/150, na kterou byly alokovány finanční prostředky v rozpočtu kraje, v příloze D2.

Usnesení 048/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout uzavřít darovací smlouvu;
- schválit rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava spočívající ve zvýšení § 2212 Silnice o částku 2 448 000 Kč při současném snížení § 2212 Silnice, přílohy D2 – Investice v dopravě o částku 2 448 000 Kč.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – poskytnutí dotace Krajské organizaci ČSTV Kraje Vysočina – žádost o dotaci pro Krajskou organizaci

ČSTV Kraje Vysočina ve výši 1,5 mil. Kč z důvodu změny financování sportu z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR.

Usnesení 049/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- poskytnout dotaci Krajské organizaci ČSTV Kraje Vysočina, IČO 70927511, ve výši 1 500 000 Kč;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3419 Ostatní tělovýchovná činnost o částku 1 500 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 1 500 000 Kč.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Finanční příspěvky na hospodaření v lesích dle Zásad z rozpočtu Kraje Vysočina – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zemědělství – jedná se o navýšení finančních prostředků na příspěvky na hospodaření v lesích o částku 3 mil. Kč. Částka 22,5 mil. Kč, která byla v rozpočtu kraje na rok 2012, je již vyčerpána.

Usnesení 050/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Zemědělství, § 103x položka Lesní hospodářství o částku 3 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 3 000 000 Kč.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh rozpočtového opatření na kapitolách Zdravotnictví, Nemovitý majetek a Rezerva a rozvoj kraje – jedná se návrh na poskytnutí investičních dotací zdravotnickým zařízením, současně dojde ke snížení dříve schválené půjčky Nemocnici Jihlava, přičemž bude posílána kapitola Rezerva a rozvoj kraje a dále dojde k posílení kapitoly Nemovitý majetek.

Usnesení 051/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit:
 - rozpočtové opatření v rámci výdajové části rozpočtu kraje na kapitole Zdravotnictví a kapitole Nemovitý majetek včetně závazného ukazatele Investiční dotace;
 - rozpočtové opatření spočívající ve snížení kapitoly Zdravotnictví, § 3522 – Ostatní nemocnice, položky 6451 – Investiční půjčené prostředky zřízeným příspěvkovým organizacím o částku 16 065 000 Kč původně určené Nemocnici Jihlava, příspěvkové organizaci při současném zvýšení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti j. n., položky Nespecifikovaná rezerva o stejnou částku 16 065 000 Kč;
- rozhodnout uzavřít dodatek k č. 1 ke Smlouvě o půjčce pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci;
- uložit:
 - odboru zdravotnictví poukázat na účet Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace, Nemocnice Nové Město na

Moravě, příspěvkové organizaci a Zdravotnické záchranné služby Kraje Vysočina, příspěvkové organizace, nejdéle v termínu do 31. 12. 2012 finanční prostředky ve výši dle materiálu FV-06-2012-02, př. 1;

- ředitelům Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace, Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace a Zdravotnické záchranné služby Kraje Vysočina, příspěvkové organizace, předkládat dodavatelské faktury ihned po jejich evidenci v účetnictví a po jejich úhradě dodavateli zasílat na odbor zdravotnictví výpisy z bankovních účtů o řádných úhradách těchto faktur za účelem doložení čerpání schválených investičních dotací.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Souhlas s investiční akcí a návrh rozpočtového opatření na kapitole Zdravotnictví – jedná se o poskytnutí investiční dotace Nemocnici Nové Město na Moravě, v souvislosti s realizací akce „Parkoviště osobních vozidel Nemocnice Nové Město na Moravě“.

Usnesení 052/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit:
 - rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 7 000 000 Kč při současném zvýšení položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o částku 7 000 000 Kč, případné další náklady uhradí Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvková organizace z vlastních zdrojů;
 - zvýšení závazného ukazatele Investiční dotace o částku 7 000 000 Kč pro Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci na realizaci investiční akce „Parkoviště osobních vozidel Nemocnice Nové Město na Moravě“;
- uložit ředitelce Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace:
 - zapracovat schválenou investiční dotaci do investičního plánu na rok 2012, a to za podmínky, že zastupitelstvo kraje schválí výše uvedené rozpočtové opatření;
 - předložit kopie faktur včetně vyčíslení nároku na odpočet daně z přidané hodnoty, na základě tohoto vyčíslení bude dotace poskytnuta. Po poskytnutí investiční dotace a úhradě faktury zaslat výpis z bankovního účtu. Obojí za podmínky, že zastupitelstvo kraje schválí výše uvedené rozpočtové opatření.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zemědělství – žádost obce Pavlínov o dotaci na úhradu části nákladů na odstranění živelní pohromy – Kraj Vysočina obdržel žádost obce Pavlínov o jednorázový finanční příspěvek na odstranění závažné situace, která vznikla úderem blesku do litinového vodovodního potrubí. Částka na opravu, kterou obec vynaložila, byla ve výši 582 tis. Kč. Je navrhováno poskytnout obci dar ve výši 200 tis. Kč.

Úkol: zjistit, zda obec využila dotačního titulu ministerstva pro místní rozvoj a ministerstva zemědělství, případně zda uplatnila nárok u pojišťovny

Odpovědnost: tajemnice, koordinátorka

Termín: 13. 10. 2012

Usnesení 053/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Zemědělství, § 5269 Ostatní správa v oblasti hospodářských opatření pro krizové stavy o částku 200 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 200 000 Kč;
- rozhodnout poskytnout dar obci.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny a změna rozsahu základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina pro rok 2012 – KSÚSV požádala o navýšení finančních prostředků na zajištění zimní údržby silniční sítě ve vlastnictví Kraje Vysočina na konec roku 2012, a to ve výši 19 mil. Kč.

Usnesení 054/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- zrušit usnesení č. 0554/07/2011/ZK ze dne 13. 12. 2011;
- stanovit rozsah základní dopravní obslužnosti území Kraje Vysočina pro rok 2012:
 - ve veřejné linkové osobní dopravě maximálně do 259 129 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti a maximálně do 15,7 mil. počtu ujetých km
 - ve veřejné drážní osobní dopravě maximálně do 265 650 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti hrazených z rozpočtu Kraje Vysočina a maximálně do 4,2 mil. počtu ujetých vlakokilometrů
- schválit rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava spočívající ve zvýšení § 2212 – Silnice a položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím s ÚZ 00000 o částku 9 000 000 Kč při současném snížení § 2221 – Provoz veřejné silniční dopravy o částku 6 800 000 Kč a § 2242 – Provoz veřejné železniční dopravy o částku 2 200 000 Kč;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Doprava, § 2212 – Silnice a položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím s ÚZ 00000 o částku 10 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti j. n., položky Nespecifikovaná rezerva o částku 10 000 000 Kč;
- schválit zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace o částku 19 000 000 Kč s určením na zajištění zimní údržby v roce 2012.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – návrh na poskytnutí půjčky pro Vysočina Education na projekt IB KSP – Vysočina Education požádala o finanční prostředky ve výši 1,1 mil. Kč z rozpočtu kraje na předfinancování aktivit projektu realizovaného v rámci Operačního programu Evropská územní spolupráce Rakousko – Česká republika 2007 – 2013.

Usnesení 055/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout poskytnout půjčku ve výši 1 100 000 Kč Vysočině Education, školskému zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků a středisku služeb školám, příspěvkové organizaci, IČO 75140349, za účelem realizace projektu M00228 „Interkulturelle Bildung für Kinder Schüler und Pädagogen“ za podmínky uzavření

smlouvy o spolupráci na realizaci projektu mezi nositelem projektu a Vysočinou Education;

- schválit převod finančních prostředků ve výši 1 100 000 Kč z Fondu strategických rezerv do rozpočtu kraje na rok 2012, kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3299 Ostatní záležitosti vzdělávání za účelem poskytnutí půjčky Vysočině Education na realizaci projektu M00228 „Interkulturelle Bildung für Kinder Schüler und Pädagogen“.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Výhled hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2012 za odvětví sociální péče včetně návrhu rozpočtového opatření – jedná se o převedení finančních prostředků ve výši 10 mil. Kč na kapitolu Sociální věci z kapitoly Rezerva a rozvoj kraje pro řešení předpokládané ztráty u příspěvkových organizací na konci roku. Součástí materiálu je také návrh na zvýšení závazného ukazatele příspěvku na provoz u Domova důchodců Ždírec a u Diagnostického ústavu sociální péče Černovice o 2 mil. Kč.

Usnesení 056/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Sociální věci, § 4399 – Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky zaměstnanosti, položky 5901 – Nespecifikované rezervy o celkovou částku 10 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o celkovou částku 10 000 000 Kč. Finanční prostředky budou použity na úhradu záporných výsledků hospodaření pouze u těch příspěvkových organizací, které na základě předložených rozborů hospodaření k 30. 9. 2012 a výhledu hospodaření ke konci roku nebudou schopny z vlastních prostředků zajistit dosažení vyrovnaného výsledku hospodaření.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Usnesení 057/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření za dané období.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

4. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2012

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 6/2012“;
- „Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 7/2012“.

Anna Křištofová sdělila, že v současné době je k dispozici již zpráva o plnění příjmů a výdajů za období leden – červenec 2012. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2012 a je rozdělena do 8 částí. Saldo zdrojů a výdajů včetně kapitoly Evropské projekty je za sledované období ve výši 1 003 mil. Kč. Saldo zdrojů a výdajů bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství je ve výši 737 mil. Kč.

Usnesení 058/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2012.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

5. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2012 s výhledem do konce roku 2012

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. pololetí 2012“;
- „Komentář škol k hospodářskému výsledku k 30. 6. 2012“.

Anna Křištofová podala informaci, 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 – záporný hospodářský výsledek ve výši 672 tis. Kč, do konce roku by ale organizace neměla mít problémy s hospodařením.

Sociální péče:

- poměrně vysokou ztrátu vykazuje Domov důchodců Ždírec a Domov pro seniory Třebíč, Manželů Curieových.

Kultura:

- v této oblasti se jedná většinou o malé příspěvkové organizace, některé z nich vykazují záporný výsledek hospodaření, nejvýraznější ztrátu ve výši 881 tis. Kč vykazuje Horácká galerie Nové Město na Moravě.

Zdravotnictví:

- v této oblasti se jedná většinou o velké příspěvkové organizace, hospodaření za 1. pololetí roku 2012 dopadlo relativně dobře.

Cestovní ruch:

- jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism – vykazuje ztrátu ve výši 695 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 výboru k dispozici komentáře.

Usnesení 059/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2012.

Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. DPH kraje za 1. pololetí roku 2012

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Informace o DPH za 1. pololetí 2012“.

Anna Křištofová uvedla, že s účinností od 1. ledna 2012 došlo k zavedení institutu přenesení daňové povinnosti u stavebních nebo montážních prací. Daňová povinnost z titulu přenesené daňové povinnosti je tedy technicky přenesena daňovou povinností z dodavatele na příjemce plnění. Pro DPH z titulu přenesené daňové povinnosti byl zřízen zvláštní účet, na který se převádí DPH z jednotlivých došlých faktur. Při podání daňového přiznání se z účtu odvede platba daňové povinnosti z titulu přenesení daňové povinnosti na finanční úřad a uplatněný odpočet se vrací do rozpočtu kraje.

DPH na výstupu za uskutečněná zdanitelná plnění v prvním pololetí roku 2012 byla z pohledu daňových přiznání ve výši 40 471 tis. Kč. DPH na vstupu byla ve výši 30 375 tis. Kč.

Stav na účtu DPH je k 25. 8. 2012 ve výši 33 147 tis. Kč.

V budoucnosti se dá očekávat, že v důsledku přenosu daňové povinnosti u stavebních a montážních prací se kraj stane čistým plátcem DPH, protože daňová povinnost (odvod daně) bude převyšovat nad uplatněnými daňovými odpočty (odpočty daně na vstupech).

Usnesení 060/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

informaci o plnění DPH kraje za 1. pololetí roku 2012.
Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Zásady pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013“;
- „Harmonogram projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013“.

Anna Krištofová informovala, že rada kraje na svém zasedání dne 24. 7. 2012 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 ve výši 101 % (tj. 3 260 000 tis. Kč) oproti schválenému rozpočtu daňových příjmů na rok 2012, případně mohou být ještě upraveny na základě predikce Ministerstva financí ČR. Jednotlivé odbory provedou odhad očekávaných příjmů (např. příslibené dotace, splátky půjček atd.) a odhad příjmů z evropských projektů.

Výdaje – nejvyšší prioritu mají výdaje sloužící k uhrazení závazků roku 2012, dále nezbytné provozní a ostatní obligatorní výdaje vyplývající ze zákona, výdaje zajišťující provoz příspěvkových organizací mohou být maximálně ve výši schváleného rozpočtu roku 2012. Třetí skupinou výdajů budou výdaje na financování projektů spolufinancovaných z evropských fondů. Poslední skupinou budou fakultativní výdaje a výdaje na rozvoj.

Usnesení 061/06/2012/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013.
Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

8. Diskuze a různé

Zdeněk Dobrý a Vladimír Novotný poděkovali členům výboru za spolupráci v celém volebním období.

9. Závěr

Předseda poděkoval přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

PhDr. Zdeněk Dobrý

předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Ing. Anna Krištofová

tajemnice Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Dana Vrábelová dne 5. 9. 2012.