

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 6/2013  
konaného dne 11. 6. 2013**

**Přítomni:**

1. Jiří Zvolánek	7. Miroslav Houška
2. Jaroslav Soukup	8. František Bradáč
3. Zdeněk Dobrý (předseda)	9. Jiří Blažek
4. Milan Plodík	10. Lukáš Vlček
5. Ota Benc (místopředseda)	11. Anna Křištofová (tajemnice)
6. Tomáš Dufek	

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Rudolf Chloupek	3. Josef Zahradníček
2. Jiří Kvasnička	

**Hosté:**

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)
2. Dušan Víchr (ORR)
3. Eva Tomášová (OZ)
4. Soňa Měrtllová (OZ)

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2012;
3. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
4. Informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU;
5. Zpráva o čerpání kontokorentního úvěru u Sberbank a úvěru EIB;
6. Zpráva k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2012;
7. Závěrečný účet kraje za rok 2012;
8. Rozpočtový výhled kraje na roky 2014 až 2016;
9. Finanční plány PO kraje na rok 2013 (další PO schválené RK);
10. Průběžná ústní informace z kontroly FV ZK;
11. Diskuze a různé;
12. 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, který navrhl upravit takto:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Finanční plány PO kraje na rok 2013 (další PO schválené RK);
3. Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2012;
4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
5. Informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU;
6. Zpráva o čerpání kontokorentního úvěru u Sberbank a úvěru EIB;
7. Zpráva k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2012, Závěrečný účet kraje za rok 2012;
8. Rozpočtový výhled kraje na roky 2014 až 2016;
9. Průběžná ústní informace z kontroly FV ZK;
10. Diskuze a různé;
11. Závěr.

Takto upravený program jednání byl 10 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny žádné připomínky, úkoly byly splněny.

## 2. Finanční plány PO kraje na rok 2013 (další PO schválené RK)

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh finančních plánů na rok 2013 pro nemocnice zřizované Krajem Vysočina včetně návrhu rozpočtového opatření“;
- „Finanční plán organizace“;
- „Komentáře k finančním plánům nemocnic na rok 2013“.

Eva Tomášová sdělila, že na zasedání rady kraje č. 18/2013 dne 21. 5. 2013 byly schváleny finanční plány nemocnic jako vyrovnané. Finanční plány Dětského centra Jihlava, Dětského domova Kamenice nad Lipou a Zdravotnické záchranné služby Kraje Vysočina již byly schváleny na zasedání rady kraje č. 8/2013.

Finanční plány zahrnují vedle výnosových a nákladových ukazatelů a výsledku hospodaření též tvorbu a čerpání peněžních fondů (rezervní, investiční, fond odměn a FKSP). Součástí finančního plánu jsou i finanční vztahy k rozpočtu zřizovatele, investiční plán, odpisový plán a plán oprav.

Na základě dotazu Miroslava Houšky popsala Eva Tomášová rizika, která se nejčastěji objevují na straně nákladů a výnosů u hospodaření nemocnic.

Jiří Blažek vnesl dotaz týkající se výnosů z pronájmů u nemocnic a požádal o informaci, které subjekty využívají nebytové prostory v nemocnicích.

**Úkol:** Zaslát všem členům finančního výboru informaci o tom, které subjekty využívají nebytové prostory v nemocnicích.

**Odpovědnost:** tajemnice, koordinátorka

**Termín:** 3. 9. 2013

Jaroslav Soukup vnesl připomínku, zda by nebylo vhodné uspořádat seminář pro členy zastupitelstva kraje na téma hospodaření nemocnic.

Členové výboru diskutovali také o investičních a provozních prostředcích nemocnic, jejich dlouhodobých plánech, koncentraci speciální lékařské péče do velkých měst a dlouhodobém zadlužení nemocnic (kumulované ztrátě).

**Úkol:** Zaslát všem členům finančního výboru informaci o tom, jak se vyvíjí zadlužení nemocnic v jednotlivých letech. Přehled připravit od roku 2003.

**Odpovědnost:** tajemnice, koordinátorka

**Termín:** 3. 9. 2013

#### **Usnesení 022/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

###### **bere na vědomí**

předložené finanční plány příspěvkových organizací v oblasti zdravotnictví na rok 2013.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

### **3. Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2012**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Dušan Vichr podal informaci, že v roce 2012 bylo vyhlášeno celkem 18 grantových programů (dále jen „GP“), pro které bylo k dispozici celkem 49 mil. Kč. 17 GP bylo opakovaných nebo modifikovaných, pouze jeden GP byl zcela nový, a to Podporujeme prorodinnou politiku obcí. Od počátku fungování Fondu Vysočiny již bylo vyhlášeno 280 grantových programů, v souhrnném objemu téměř 700 mil. Kč. Celkem bylo v roce 2012 doručeno 1083 žádostí a 641 žadatelům byla přiznána podpora. Průměrná velikost vyhlášeného GP v roce 2012 dosáhla 2,7 mil. Kč a oproti roku 2011 klesla o cca 0,4 mil. Kč. Průměrná velikost GP klesá již čtvrtým rokem po sobě, a za posledních pět let je vůbec nejnižší.

Finanční prostředky vydané z Fondu Vysočiny generují také vlastní prostředky žadatelů. V roce 2012 suma těchto prostředků činila 1,81 Kč, tzn., že ke každé koruně vydané z Fondu Vysočiny, vydali žadatelé téměř 2 Kč.

Žadatelé jsou zejména města a obce, drobní podnikatelé a nestátní neziskové organizace.

Dušan Vichr upozornil na zaslané mapové podklady, které zobrazují rozložení projektů v Kraji Vysočina.

#### **Usnesení 023/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

###### **bere na vědomí**

Závěrečnou zprávu o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2012 a

###### **doporučuje**

ji zastupitelstvu kraje ke schválení.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

### **4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 6. 6. 2013“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2013 za období 17. 5. 2013 – 6. 6. 2013 (bez evropských projektů)“;
- „Návrh na dofinancování nestátních neziskových organizací poskytujících sociální služby v Kraji Vysočina pro kalendářní rok 2013 a návrh na rozpočtové opatření na kapitole Sociální věci“;

- „Návrh rozpočtového opatření v souladu se zjištěními Úřadu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod“.

Anna Křištofová okomentovala předložené podkladové materiály.

K vývoji daňových příjmů uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až květen 2013 a obsahuje informaci o první červnové tranši ve výši 145 mil. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 32 mil. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2013. Plnění daňových příjmů je za toto období o téměř 126 mil. Kč nižší než za stejné období roku 2012.

K přehledu rozpočtových opatření nebyl vznesen žádný dotaz ani připomínka.

#### **Usnesení 024/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí**

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

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na dofinancování nestátních neziskových organizací poskytujících sociální služby v Kraji Vysočina pro kalendářní rok 2013 a návrh na rozpočtové opatření na kapitole Sociální věci – jedná se o poskytnutí finančních prostředků pro poskytovatele sociálních služeb v celkové výši 29 mil. Kč. 23 mil. Kč bude použito z kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, položky Nespecifikovaná rezerva. Zbývající finanční prostředky budou kryty z kapitoly Sociální věci, rezervy určené na dotace pro poskytovatele sociálních služeb.

Tomáš Dufek upozornil, že v příloze č. 1 podkladového materiálu je chybně uveden okres (ZR) u Domova pro seniory Pelhřimov, příspěvková organizace.

#### **Usnesení 025/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- vyhradit si rozhodnout poskytnout navržené dotace nestátním neziskovým organizacím a obcím, u kterých je výše do částky 200 000 Kč;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Sociální věci o částku 23 089 300 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 23 089 300 Kč;
- rozhodnout poskytnout dotaci z kapitoly Sociální věci v celkové výši 29 046 300 Kč pro poskytovatele sociálních služeb dle materiálů FV-06-2013-03, př. 1, FV-06-2013-03, př. 2 a FV-06-2013-03, př. 3;
- schválit vzorovou smlouvu o poskytnutí dotace dle materiálu FV-06-2013-03, př. 4.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh rozpočtového opatření v souladu se zjištěními Úřadu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod – jedná se o odvod finančních prostředků v celkové výši zhruba 7 mil. Kč do rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod z titulu porušení rozpočtové kázně v rámci projektu II/639 Horní Cerekev – Kostelec a II/133 Horní Cerekev – kř. II/602.

Vladimír Novotný dodal, že zaplacené finanční prostředky budou znovu použity na jiný projekt.

#### **Usnesení 026/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Ostatní finanční operace, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené o částku 7 913 100 Kč při současném

snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 7 913 100 Kč určenou na úhradu odvodů peněžních prostředků do rozpočtu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod dle materiálů FV-06-2013-03, př. 1 a FV-06-2013-03, př. 2.  
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 1 se zdržel).

#### **5. Informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Ukončené projekty EU“;
- „Projekty EU – nedokončené a plánované“.

Anna Křištofová uvedla, že příloha 1 obsahuje přehled dokončených projektů, to znamená projektů, které jsou ukončeny také finančně a na zvláštních účtech, které jsou pro dané projekty zřízeny, jsou nulové zůstatky. Projekty jsou seřazeny podle jednotlivých odborů krajského úřadu. Celkem byly realizovány projekty v objemu více než 5 mld. Kč, Kraj Vysočina obdržel celkem 3 870 mil. Kč a podíl kraje byl 33,65 %.

Příloha 2 – jedná se o všechny rozpracované projekty, to znamená projekty nedokončené a plánované. Jsou zde popsány skutečně vydané a přijaté finanční prostředky za jednotlivé projekty uskutečněné od roku 2004 a výhled plánovaných projektů až do roku 2020.

Miroslav Houška vznesl dotaz na vysoký podíl Kraje Vysočina u projektu odboru informatiky - ROWANet.

**Úkol:** Zaslát všem členům finančního výboru zdůvodnění vysokého podílu Kraje Vysočina u projektu odboru informatiky – ROWANet.

**Odpovědnost:** tajemnice, koordinátorka

**Termín:** 3. 9. 2013

#### **Usnesení 027/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

##### **bere na vědomí**

informaci o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **6. Zpráva o čerpání kontokorentního úvěru u Sberbank a úvěru EIB**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Kontokorentní úvěr Sberbank, Zpráva o úvěru EIB“;
- „Skutečné stavy nesplacených úvěrů krajů ČR v dalším srovnání k 31. 12. 2012“.

Anna Křištofová informovala, že Kraj Vysočina má se Sberbank, a. s. (dříve Volksbank) uzavřenou smlouvu o možnosti čerpat kontokorentní úvěr až do výše 1 mld. Kč. Možnost čerpat tento úvěr je především svázána s financováním a předfinancováním evropských projektů. Zůstatek kontokorentního úvěru na počátku roku 2013 byl ve výši 41,5 mil. Kč, k dnešnímu dni zůstatek činí 75 mil. Kč. Kontokorentní úvěr je úročen sazbou 3M PRIBOR a je součástí tzv. cashpoolingu, kdy je zůstatek kontokorentního účtu sčítán se zůstatky běžných účtů kraje, které byly vždy vyšší než nesplacený kontokorent, proto nejsou hrazeny debetní úroky.

Kraj Vysočina má uzavřeny dva úvěrové smluvní vztahy s Evropskou investiční bankou. První úvěrová smlouva (Projekt A) na 500 mil. Kč byla schválena v roce 2006. Čerpání úvěru proběhlo ve dvou částech, a to v roce 2006 a 2007. Tato úvěrová smlouva je úročena tzv. variabilní úrokovou sazbou s variabilní odchylkou, která se mění každé čtvrtletí. Její současná výše činí

0,63 % p. a. Splátky jistiny a úroků probíhají v pololetních splátkách. Na úrocích bylo doposud zaplacen 62 mil. Kč. Splátky jistiny k aktuálnímu datu činí 121 mil. Kč. Nesplacená část úvěru činí tedy 378 mil. Kč.

Druhá úvěrová smlouva (Projekt B) také ve výši 500 mil. Kč byla schválena v roce 2010. První část úvěru ve výši 125 mil. Kč přijal Kraj Vysočina v roce 2010. Do zdrojů rozpočtu na rok 2011 bylo plánováno další čerpání úvěru B ve výši 375 mil. Kč, nakonec tento úvěr zůstal zcela nečerpán. Ve schváleném rozpočtu kraje na rok 2012 bylo uvažováno s úvěrem ve výši 250 mil. Kč. Došlo však pouze k čerpání druhé tranše ve výši 125 mil. Kč. Tato tranše má pevnou sazbu 3,554 %, odklad splátek jistiny je k 15. 6. 2016, úvěr a úroky budou hrazeny čtvrtletně. Za rok 2010 nebyly provedeny žádné platby úroků, ani jistiny úvěru B, v roce 2011 proběhla platba úroků ve výši 3,7 mil. Kč, v roce 2012 ve výši 7,8 mil. Kč, v roce 2013 (k 15. 6.) 4,2 mil. Kč. Nesplacený zůstatek úvěru z projektu B činí tedy 250 mil. Kč.

Ve schváleném rozpočtu kraje na rok 2013 je zahrnuta částka 24,4 mil. Kč na splátky jistiny úvěru A a částka 20 mil. Kč na splátky úroků úvěru A i B.

Vladimír Novotný okomentoval druhý podkladový materiál, který se týká nesplacených úvěrů jednotlivých krajů v ČR, ze kterého vyplývá, že zadlužení Kraje Vysočina je podprůměrné a druhé nejnižší ze všech krajů. Nižší zadlužení má pouze Plzeňský kraj, který prozatím není zatížen žádným úvěrem.

#### **Usnesení 028/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí**

aktuální zprávu o čerpání kontokorentního úvěru u Sberbank a úvěru EIB.  
Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **7. Zpráva k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2012, Závěrečný účet kraje za rok 2012**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály. Přímou na stůl dostali členové výboru aktualizovaný materiál „Disponibilní zůstatky základních běžných účtů kraje k 31. 12. 2012“.

Anna Křištofová sdělila, že strukturu a obsah závěrečného účtu určuje zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Závěrečný účet kraje projednává a schvaluje zastupitelstvo kraje. To by mělo také nově schválit účetní závěrku kraje. K 31. 12. 2012 činil zůstatek základního běžného účtu 508 mil. Kč, z této částky bylo zapojeno do rozpočtu 2013 291 mil. Kč na neuhrazené závazky z roku 2012 a 42 mil. Kč bylo převedeno do Fondu Vysočiny. Zůstatek základního běžného účtu k zapojení činí tedy 175 mil. Kč. Z této částky je navrhováno následující rozdělení:

- 8 mil. Kč vratky transferů do státního rozpočtu v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2012;
- 252 tis. Kč dotace pro Hasičský záchranný sbor Kraje Vysočina;
- 50 mil. Kč příspěvek na provoz pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny;
- 1 mil. Kč na pomoc po povodních, která bude rozdělena dle dohody jednotlivých krajů s Asociací krajů České republiky;
- 115 mil. Kč převést do Fondu strategických rezerv.

Nedílnou a povinnou součástí závěrečného účtu je také Zpráva o přezkoumání hospodaření kraje za uplynulý rok, kde v jejím závěru je uvedeno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

#### **Usnesení 029/06/2013/FV**

##### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením Kraje Vysočina na rok 2012 bez výhrad,
- schválit Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2012 a návrh na rozdělení disponibilních zůstatků základních běžných účtů.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

## **8. Rozpočtový výhled kraje na roky 2014 až 2016**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová uvedla, že kraj je povinen na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů sestavovat rozpočtový výhled nejméně na období 2 let. Kraj Vysočina sestavuje rozpočtový výhled tříletý, protože takto ho vyžaduje Evropská investiční banka.

Při tvorbě rozpočtového výhledu bylo vycházeno z platné legislativy a stávajícího rozpočtového určení daní. Bylo počítáno s meziročním růstem daňových příjmů ve výši 1 %, přičemž jako základ pro výpočet byl brán schválený rozpočet roku 2013. U transferů přijatých ze státního rozpočtu na výkon státní správy je počítáno po všechny roky rozpočtového výhledu se stejnou výší objemu finančních prostředků. Částka je odvozena z rozpočtu 2013. Výše dotace na úhradu přímých výdajů obecních a krajských škol je stanovena na úrovni upraveného rozpočtu roku 2013. Konkrétní výše dotace se v jednotlivých letech bude odvíjet od rozpisu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR. U příjmů z pronájmů se předpokládá ve všech letech stejná výše 56 204 tis. Kč. U odvodů příspěvkových organizací se předpokládá zachování stávající výše. Pro všechny roky rozpočtového výhledu je plánována rezerva ve výši 150 mil. Kč.

V oblasti evropských projektů obsahuje rozpočtový výhled informace pouze z tohoto plánovacího období, tzn. 2007 – 2013.

Anna Křištofová také sdělila, že v současné době Kraj Vysočina připomínkuje novelu zákona o rozpočtovém určení daní.

### **Usnesení 030/06/2013/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit Rozpočtový výhled Kraje Vysočina na roky 2014 až 2016.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

## **9. Průběžná ústní informace z kontroly FV ZK**

Zdeněk Dobrý informoval členy výboru, že zahájená kontrola pokračovala kontrolou závěrečných zpráv a jednotlivých faktur. V této oblasti nebyl shledán žádný nedostatek. V současné době probíhá fyzická kontrola provedených a účtovaných prací u kontrolovaných letišť, v tuto chvíli zbývá provést fyzickou kontrolu na letišti v Křižanově. Následně bude vyhotoven závěrečný zápis o provedení kontroly, který bude předán k vyjádření kontrolovaným osobám. Na příštím zasedání finančního výboru bude závěrečný zápis předložen členům finančního výboru a poté bude předložen zastupitelstvu kraje ke schválení.

### **Usnesení 031/06/2013/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

#### **bere na vědomí**

průběžnou ústní informaci o průběhu kontroly FV ZK.

Usnesení bylo přijato 9 hlasy (1 proti, 0 se zdrželo).

**10. Diskuse a různé**

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 3. září 2013, od 15.00 hodin.**

**11. Závěr**

Předseda poděkoval přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

**PhDr. Zdeněk Dobrý**

předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

**Ing. Anna Křištofová**

tajemnice Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Dana Vrábelová dne 13. 6. 2013.