

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 3/2014
konaného dne 18. 3. 2014**

Přítomni:

1. Rudolf Chloupek	8. Ota Benc (místopředseda)
2. Jiří Kvasnička	9. Miroslav Houška
3. Jiří Zvolánek	10. František Bradáč
4. Jaroslav Soukup	11. Jiří Blažek
5. Zdeněk Dobrý (předseda)	12. Lukáš Vlček
6. Milan Plodík	13. Anna Křištofová (tajemnice)
7. Vladimír Bartes	

Nepřítomni (omluveni):

1. Tomáš Dufek	
----------------	--

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. „Poskytnutí daru dobročinnému fondu ViZa – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje“;
3. Návrh dalšího rozdělení disponibilního zůstatku kraje za rok 2013;
4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
5. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2013;
6. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2013;
7. Návrh na provedení kontroly FV ZK;
8. Diskuze a 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 byl 12 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

Zdeněk Dobrý omluvil nepřítomnost Evy Janouškové, ředitelky Sekce ekonomiky a podpory.

Na základě úkolu ze zasedání finančního výboru č. 2/2014 byl členům výboru přímo na zasedání předložen materiál - Přehled o počtech žáků na našich soukromých školách včetně škol, které zřizuje církev, nebo obec. Anna Křištofová tento materiál okomentovala.

2. „Poskytnutí daru dobročinnému fondu ViZa – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje“

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Poskytnutí daru dobročinnému fondu ViZa – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje“;
- „Meziregionální spolupráce – Kraj Vysočina a Zakarpatská oblast Ukrajiny“;
- „Zápis z pracovní cesty do Zakarpatské oblasti Ukrajiny ve dnech 26. 2. - 1. 3. 2014“;
- „Zápis ze zasedání Stálé konference dne 6. 3. 2014“;
- „Rozpočet na rok 2014 – dle aktuálního kurzu 1 USD = 20 CZK“;
- „Darovací smlouva“.

Vladimír Novotný uvedl, že zastupitelstvo kraje schválilo na svém zasedání č. 7/2013 dne 10. 12. 2013 Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2014. Součástí tohoto schváleného rozpočtu jsou finanční prostředky vyčleněné na spolupráci se Zakarpatskou oblastí Ukrajiny ve výši 5 mil. Kč. Tato částka je určena pro společné projekty našich regionů a s tím související administrativu.

Za ukrajinskou a českou stranu byla navržena řada projektů, které by se v rámci partnerské spolupráce mohly v roce 2014 realizovat. V termínu 26. 2. až 1. 3. 2014 se uskutečnila pracovní cesta do Zakarpatské oblasti Ukrajiny, jejímž účelem bylo především všechny navrhované projekty osobně navštívit a prohlédnout. Ukrajinská strana již dodala v písemné podobě rozpočty všech navrhovaných akcí. Výše finančního podílu ukrajinské strany u investičních projektů bude 50 % : 50 %.

Jedním z cílů výše zmíněné pracovní cesty bylo také přivést informace o aktuální situaci v souvislosti s událostmi v Kyjevě a dalších oblastech. Aktuální situace na Zakarpatí je v tuto chvíli stabilizována, nedochází k žádnému násilí ani obětem na životech, samospráva převzala hlavní úlohu a veškerou agendu a pravomoci státní správy. Po projednání s ukrajinskou stranou je pro ně největší pomocí pokračovat i nadále ve spolupráci obou regionů, a to ve stejných intencích jako doposud, protože dlouhodobá spolupráce, vytváření trvalých hodnot a poskytování pomoci potřebným lidem, je pro ukrajinskou stranu tím největším přínosem.

Dne 6. 3. 2014 se uskutečnilo zasedání Stálé konference. Ta vzala na vědomí závěrečnou zprávu o projektech realizovaných v rámci spolupráce Vysočina-Zakarpatí za rok 2013. Stálá konference dále na základě závěrů z výše zmíněné pracovní cesty rozhodla o finálním výběru konkrétních projektů spolupráce Vysočina-Zakarpatská oblast Ukrajiny na rok 2014.

Výběr investičních projektů na rok 2014 splňuje následující požadavky:

- zaměření na chudé a potřebné oblasti, havarijní situace;
- zaměření na nejpotřebnější resorty (školství, sociální oblast, zdravotnictví);
- plošné rozptřeni projektů do celé Zakarpatské oblasti (nejen na jeden okres);
- podíl spolufinancování 50 % : 50 %;
- dokončení rozpracovaných projektů.

Usnesení 010/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout poskytnout dar z kapitoly Zastupitelstvo kraje, § 6223 Mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená) dobročinnému fondu ViZa dle materiálu RK-10-2014-47, př. 5.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

3. Návrh dalšího rozdělení disponibilního zůstatku kraje za rok 2013

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová sdělila, že podle výsledků činí disponibilní zůstatek základního běžného účtu kraje za rok 2013 více než 570 mil. Kč. Z této částky již bylo zastupitelstvem kraje schváleno zapojení do rozpočtu kraje na rok 2014 ve výši 388 266 tis. Kč (závazky a jiné požadavky dle usnesení č. 0010/01/2014/ZK) a dále byla schválena alokace Fondu Vysočiny pro rok 2014 ve výši 44 100 tis. Kč (usnesení č. 0064/01/2014/ZK).

V současné době se na ekonomický odbor obrátili někteří správci rozpočtových prostředků s dalšími požadavky na posílení svých kapitol v rozpočtu na rok 2014, a to zapojením disponibilních prostředků z roku 2013. Tyto požadavky představují žádosti o dotace, dary případně navýšení kapitol rozpočtu kraje na aktivity, které jsou v rozpočtu zajištěny v nedostatečné výši. Na kraj byl zaslán požadavek na poskytnutí daru pro FC Vysočina Jihlava, a.s., a Krajské ředitelství policie kraje Vysočina. O dotaci ve výši 500 tis. Kč požádala Diecézní charita Brno, pro oblastní charitu Třebíč na prováděcí dokumentaci na novou stavbu na provozování sociálních služeb Domov pro matky s dětmi a Středisko rané péče. Na základě zasedání Stálé konference dne 6. 3. 2014 a hodnocení projektů, které budou podpořeny v rámci spolupráce Vysočina – Zakarpatská oblast Ukrajiny v roce 2014, vzešel požadavek na navýšení finančních prostředků na spolupráci se Zakarpatskou oblastí Ukrajiny o 1 mil. Kč. Dále budou z disponibilního zůstatku z roku 2014 posíleny kapitola Zdravotnictví o částku 43 459 165,47 Kč na úhradu závazků nemocnic vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům, kapitola Sociální věci o částku 3 mil. Kč na vybavení Domova důchodců Ždírec hmotným majetkem (třetí etapa rekonstrukce), kapitola Kultura o částku 100 tis. Kč na navýšení finančních prostředků na vybudování památníku k 20. výročí svatořečení sv. Zdislavy v Křižanově. V rámci rozdělení disponibilního zůstatku kraje z roku 2013 budou do rozpočtu kraje na rok 2014 zapojeny vratky transferů do státního rozpočtu v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2013. Nerozdělenou část disponibilních prostředků z roku 2013 ve výši 92 726 421,40 Kč ekonomický odbor navrhuje převést do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

Usnesení 011/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout poskytnout dar Krajskému ředitelství policie kraje Vysočina ve výši 2 500 000 Kč dle materiálu FV-03-2014-03, př. 2.
Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 2 se zdrželi).

Usnesení 012/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout poskytnout dar FC Vysočina, a.s. ve výši 2 000 000 Kč dle materiálu FV-03-2014-03, př. 3.
Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 2 se zdrželi).

Usnesení 013/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout poskytnout dotaci ve výši 500 000 Kč Diecézní charitě Brno, pro oblastní charitu Třebíč dle materiálu FV-03-2014-03, př. 4.
Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Usnesení 014/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje zapojení disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2013 do rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2014 dle materiálu FV-03-2014-03, př. 1.
Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, vratka provozní dotace“;
- „Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví – rozdělení peněžních prostředků z přebytku rozpočtu za rok 2013 a vrácených půjček mezi nemocnice zřizované Krajem Vysočina“;
- „Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví - projekt Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny“;
- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 11. 3. 2014“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 14. 2. 2014 – 13. 3. 2014 (bez evropských projektů)“.

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, vratka provozní dotace

Anna Křištofová uvedla, že v rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2013 byl, mimo jiné, schválen příspěvek na provoz pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny, příspěvkovou organizaci (dále jen KSÚSV) ve výši 510 mil. Kč. Z tohoto příspěvku musí KSÚSV část finančních prostředků alokovat na poslední dva měsíce rozpočtovaného roku (listopad, prosinec) a tyto finanční prostředky není možno ve stavební sezóně použít na silniční síti. V důsledku velmi mírného průběhu zimy v měsících listopadu a prosinci 2013 KSÚSV uspořila z provozní dotace částku 23 250 tis. Kč. Částka příspěvku na provoz, která byla organizaci převedena v rámci tranší roku 2013, je součástí zůstatku běžného účtu organizace k 31. 12. 2013 (účet 241) a současně je transparentně evidována na závazkovém účtu pro zajištění převodu nečerpaného příspěvku na provoz na účet kraje. KSÚSV dopisem ze dne 12. 2. 2014 požádala zřizovatele o souhlas s využitím nevyčerpané provozní dotace poskytnuté v roce 2013 ke krytí provozních nákladů spojených s údržbou silnic v roce 2014.

Usnesení 015/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření spočívající ve:

- zvýšení příjmové části rozpočtu Kraje Vysočina u § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené a položky 2229 – Ostatní přijaté vratky transferů o částku 23 250 000 Kč při současném zvýšení výdajové části rozpočtu u kapitoly Doprava, § 2212 – Silnice a položky 5331 - Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím s ÚZ 00013 o stejnou částku 23 250 000 Kč s určením pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny, příspěvkovou organizaci na údržbu silnic v roce 2014;
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace o částku 23 250 000 Kč s určením na údržbu silnic v roce 2014.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví – rozdělení peněžních prostředků z přebytku rozpočtu za rok 2013 a vrácených půjček mezi nemocnice zřizované Krajem Vysočina

Anna Křištofová sdělila, že jednou z prioritních oblastí, do které by byly peněžní prostředky získané z přebytku rozděleny, je zdravotnictví, a to konkrétně nemocnice zřizované Krajem Vysočina (dále jen „nemocnice“).

Peněžní prostředky ve výši 100 000 000,- Kč by nemocnicím byly poskytnuty formou příspěvku na provoz s určením na úhradu závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům.

Při rozdělení výše peněžních prostředků mezi jednotlivé nemocnice bylo zohledňováno několik významných ukazatelů. Jedním z nejdůležitějších byl výsledek hospodaření minulých účetních období včetně výsledku hospodaření běžného účetního období nemocnic k 31. 12. 2013 a meziroční pokles výnosů od zdravotních pojišťoven na základě „úhradové“ vyhlášky pro rok 2013. Mezi další parametry patří výše obrátu (výnosy) nemocnic, výše poskytnutých příspěvků na provoz, investičních dotací v letech 2003–2013, celková výše výdajů investičních projektů řešících výstavbu nebo rekonstrukci nemocničních pavilonů a pořízení zdravotnických přístrojů, které byly spolufinancované z ROP NUTS II Jihovýchod nebo jiné investiční výdaje plně financované z rozpočtu kraje. Při dělení peněz bylo také přihlíženo na aktivity managementů nemocnic směřujících k dosažení vyrovnaného hospodaření.

Zdrojem krytí tohoto rozpočtového opatření jsou prostředky z výsledku hospodaření za rok 2013 ve výši 43 459 165,47 Kč a finanční prostředky získané za splátek půjček v celkové výši 56 540 834,53 Kč.

Jedná se o půjčku pro:

- Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci, ve výši 2 449 134,53 Kč schválenou usnesením č. 0275/04/2012/ZK a určenou na pořízení investičního vybavení zdravotnickou technikou urgentního příjmu,
- Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, ve výši 33 935 000 Kč schválenou usnesením č. 0006/01/2012/ZK (1833/35/2012/RK) a určenou na pořízení investičního a neinvestičního vybavení zdravotnickou technikou a inventářem Pavilon urgentní a intenzivní péče,
- Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci, ve výši 15 000 000 Kč schválenou usnesením č. 0252/04/2013/ZK a určenou na řešení mimořádné situace nemocnice – úhradu závazků po lhůtě splatnosti,
- Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, schválenou usnesením č. 0179/03/2013/ZK a určenou na pořízení přístrojového vybavení. Na základě podkladů k čerpání půjčky zaslanych nemocnicí je předpokládána částka pořízení přístrojového vybavení ve výši 5 156 700 Kč a půjčka v této výši by měla být vyčerpána nejpozději do 13. 6. 2014.

Usnesení 016/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení příjmové části rozpočtu kraje u položky 2451 – Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací v celkové výši 56 540 834,53 Kč, a to od:
 - Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, o částku 2 449 134,53 Kč, splátku půjčky poskytnutou na financování investičního vybavení zdravotnickou technikou urgentního příjmu,
 - Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace, o částku 33 935 000 Kč, splátku půjčky poskytnutou na financování investičního a neinvestičního vybavení zdravotnickou technikou a inventářem Pavilon urgentní a intenzivní péče,
 - Nemocnice Třebíč, příspěvkové organizace, o částku 15 000 000 Kč, splátku půjčky poskytnutou na řešení mimořádné situace nemocnice – úhradu závazků po lhůtě splatnosti,
 - Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace, o částku 5 156 700 Kč, splátku půjčky poskytnutou na pořízení přístrojového vybavenípři současném zvýšení výdajové části rozpočtu kraje, kapitoly Zdravotnictví, § 3522 Ostatní nemocnice, položka 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 56 540 834,53 Kč;

- rozpočtové opatření v rámci výdajové části rozpočtu kraje - kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve zvýšení položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím o celkovou částku 100 000 000 Kč, z toho:
 - 15 000 000 Kč pro Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci,
 - 38 500 000 Kč pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci,
 - 9 000 000 Kč pro Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci,
 - 10 000 000 Kč pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci,
 - 27 500 000 Kč pro Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci,při současném snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy ve stejné výši 100 000 000 Kč;
 - zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro:
 - Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci, ve výši 15 000 000 Kč,
 - Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, ve výši 38 500 000 Kč,
 - Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, ve výši 9 000 000 Kč,
 - Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, ve výši 10 000 000 Kč,
 - Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci, ve výši 27 500 000 Kčza účelem úhrady závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům.
- Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví - projekt Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace

Anna Křištofová uvedla, že Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvková organizace, (dále jen „Nemocnice“) je zařazena ve Věstníku Ministerstva zdravotnictví České republiky, částka 4, ze dne 28. 5. 2012 do seznamu zdravotnických zařízení zařazených do příslušného stupně cerebrovaskulární péče (Iktové centrum) a byla tedy oprávněným žadatelem o poskytnutí finančních prostředků v rámci 13. výzvy Integrovaného operačního programu. Proto se souhlasem zřizovatele připravila projekt Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra (dále jen „Projekt“).

Zastupitelstvo Kraje Vysočina usnesením č. 0544/08/2012/ZK udělilo souhlas s realizací plánovaného Projektu předkládaného do Integrovaného operačního programu a s jeho spolufinancováním ve výši 15 % celkových způsobilých výdajů, tj. celkem ve výši 2 250 000 Kč a zároveň schválilo:

- finanční závazek Kraje Vysočina předfinancovat Projekt v celkové jeho výši 15 000 000 Kč, včetně závazku průběžné úhrady nákladů Projektu tak, aby kryly postupně nabíhající náklady předtím, než proběhnou jednotlivé platby z Integrovaného operačního programu. Finanční prostředky budou zárukou toho, že nedojde k deficitu finančních zdrojů v průběhu realizace Projektu;
- závazek Kraje Vysočina poskytnout investiční dotaci pro Nemocnici v maximální výši 15 % celkových způsobilých výdajů Projektu (15 000 000 Kč), tj. 2 250 000 Kč.

Nemocnice předložila odboru zdravotnictví Rozhodnutí o poskytnutí dotace na realizaci Projektu č. j. 42937/2013/EF schválené dne 28. 11. 2013 a Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace (dále jen „Rozhodnutí“). Celkové plánované (způsobilé i nezpůsobilé) výdaje Projektu jsou ve výši 14 100 287 Kč. Dle Rozhodnutí se poskytuje dotace v celkové výši 85 % celkových plánovaných způsobilých výdajů (11 653 129,30 Kč), maximálně ve výši 9 905 159,90 Kč. Výdaje hrazené z prostředků rozpočtu Kraje Vysočina jsou ve výši 1 747 969,40 Kč, tj. 15 % krytí způsobilých výdajů. V celkových plánovaných výdajích jsou obsaženy i nezpůsobilé výdaje ve výši 2 447 157,70 Kč a představují DPH.

Poznámka mimo projekt: Jelikož Nemocnice nemá zákonný nárok na odpočet DPH v souvislosti s činností týkající se Projektu, měly být tyto výdaje zahrnuty mezi způsobilé. Firma, která pro Nemocnici Projekt zpracovávala, DPH chybně zařadila mezi nezpůsobilé výdaje, a proto ji Nemocnice požádala o náhradu způsobené škody v plné výši.

Realizace Projektu by měla být ukončena do 31. 1. 2015, jeho financování by mělo proběhnout v termínu do 30. 6. 2015 a předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31. 1. 2016.

Usnesení 017/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout uzavřít Smlouvy o zápůjčce ke krytí způsobilých a nezpůsobilých výdajů projektu Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace, dle materiálu RK-09-2014-24, př. 6 a RK-09-2014-24, př. 7;
- schválit:
 - převod finančních prostředků ve výši 12 353 000 Kč z Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina na kapitolu Zdravotnictví, § 3522 – Ostatní nemocnice za účelem poskytnutí zápůjčky ve výši 12 353 000 Kč s určením pro Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, na předfinancování projektu Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra;
 - rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 34 500 Kč při současném zvýšení položky 5336 – Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o stejnou částku 34 500 Kč;
 - rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 1 713 470 Kč při současném zvýšení položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o stejnou částku 1 713 470 Kč;
 - zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, o částku 34 500 Kč s určením na zajištění povinné spoluúčasti zřizovatele ve výši 15 % v rámci neinvestičních výdajů projektu Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra;
 - zvýšení závazného ukazatele „Investiční dotace“ o 1 713 470 Kč u Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace s určením na zajištění povinné spoluúčasti zřizovatele ve výši 15 % v rámci investičních výdajů projektu Modernizace a obnova přístrojového vybavení Iktového centra.

Usnesení bylo přijato 12 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

Anna Křištofová sdělila, že tento materiál je předkládán z důvodu potřeby schválení navýšení investiční dotace KSÚSV.

KSÚSV bude zajišťovat po dohodě s Odborem dopravy a silničního hospodářství Krajského úřadu Kraje Vysočina (dále jen ODSH) realizaci akcí (dle materiálu FV-03-2014-04, př. 1). Financování akcí bylo původně schváleno v Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2014 usnesením 0528/07/2013/ZK, v kapitole Doprava, příloze D2, Investice v dopravě, ve výši 9 011 000 Kč. ODSH navrhuje finanční prostředky ve výši 9 011 000 Kč z přílohy D2, Investice v dopravě použít prostřednictvím KSÚSV na realizaci těchto akcí.

Usnesení 018/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava a § 2212 – Silnice spočívající ve zvýšení položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o částku

9 011 000 Kč (ÚZ 00013) s určením pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny, příspěvkovou organizaci, při současném snížení rozpočtu akcí zahrnutých v příloze D2 – Investice v dopravě o částku 9 011 000 Kč (položka 6121 – Budovy a stavby) dle materiálu FV-03-2014-04, př. 1;

- zvýšení závazného ukazatele „Investiční dotace“ u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace, o částku 9 011 000 Kč s určením na výdaje spojené s realizací akcí jmenovitě uvedených v materiálu FV-03-2014-04, př. 1.

Usnesení bylo přijato 11 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

V době hlasování nebyl přítomen člen výboru Jiří Blažek.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 11. 3. 2014

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až březen 2014 a obsahuje informaci o první březnové tranši ve výši 136 264 tis. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 6 310 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 823 435 tis. Kč, což je o 184 620 tis. Kč méně než za stejné období roku 2013.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 14. 2. 2014 – 13. 3. 2014 (bez evropských projektů)

Anna Křištofová k přehledu rozpočtových opatření sdělila, že obsahuje rozpočtová opatření schválená radou kraje i zastupitelstvem kraje.

K přehledu rozpočtových opatření nebyl vznesen žádný dotaz ani připomínka.

Usnesení 019/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření kraje.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

5. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2013

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová informovala, že od 1. 1. 2013 vstoupila v platnost novela zákona o rozpočtovém určení daní, která znamenala zvýšení daňových příjmů obcí. V roce 2013 jsou daňové výnosy (pouze na sdílených daních) obcí o 885 551 722,20 Kč vyšší než v roce 2012. Průměrný meziroční nárůst činí 23 %. Pouze 11 obcí z celkového počtu 704 obcí v Kraji Vysočina skončilo pod 100% výnosem.

Úkol: Rozeslat členům finančního výboru přehled daňových příjmů obcí Kraje Vysočina za rok 2013 v porovnání s rokem 2008.

Odpovědnost: tajemnice, koordinátorka

Termín: 29. 4. 2014

Usnesení 020/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2013.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2013

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za rok 2013“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 31. 12. 2013“;
- „Komentář ke ztrátovému hospodaření neškolských organizací za rok 2013“.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Výsledek hospodaření je zde předkládán v porovnání s rokem 2012 a je rozdělen na hlavní a doplňkovou činnost.

Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila v roce 2013 s kladným hospodářským výsledkem, který byl z větší části vytvořen v doplňkové činnosti organizace.

Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 21 příspěvkových organizací. Dvě příspěvkové organizace skončily s poměrně velkým záporným hospodářským výsledkem (Domov ve Zboží, Domov pro seniory Velké Meziříčí).

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Dvě příspěvkové organizace skončily se záporným hospodářským výsledkem (Muzeum Vysočiny Třebíč, Muzeum Vysočiny Havlíčkův Brod).

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. S velkým záporným hospodářským výsledkem skončila Nemocnice Třebíč a Nemocnice Nové Město na Moravě.

Cestovní ruch:

Jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism hospodařila v roce 2013 s nulovým hospodářským výsledkem.

Školství:

V tomto odvětví je zřízeno 78 příspěvkových organizací. Všechny hospodařily s kladným hospodářským výsledkem, případně s nulou. Pokud vznikla v hlavní činnosti ztráta, byla vyrovnána v doplňkové činnosti.

Anna Křištofová okomentovala ztrátové hospodaření některých příspěvkových organizací a objasnila příčiny, které vedly k záporným hospodářským výsledkům (způsob účtování, snížené výnosy na základě úhradové vyhlášky, snížené výnosy od lékáren, atd.).

V současné době je připraven dopis, který bude jménem Vladimíra Novotného odeslán na Ministerstvo financí. Jeho cílem je snaha o změnu Českého účetního standardu č. 708 v tom smyslu, aby nebylo účetnictví PO zkreslováno na základě povinného účetního postupu fiktivními výnosy.

Ze zasedání se omluvil člen výboru Rudolf Chloupek.

Usnesení 021/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

výsledky hospodaření příspěvkových organizací kraje za rok 2013.

Usnesení bylo přijato 11 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Návrh na provedení kontroly FV ZK

Zdeněk Dobrý předložil členům finančního výboru návrh na provedení kontroly, která se bude týkat hospodaření v Ústavu sociální péče Nové Syrovice, příspěvková organizace. Kontrolu

provede Zdeněk Dobrý a Jiří Kvasnička, kontrolovanou osobou bude ředitelka ÚSP Nové Syrovice, Radmila Punčochářová.

Usnesení 022/03/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina stanovuje

Téma kontroly: Kontrola hospodaření v Ústavu sociální péče Nové Syrovice, příspěvková organizace

Zahájení kontroly: březen 2014

Složení kontrolní skupiny: PhDr. Zdeněk Dobrý, Jiří Kvasnička

Vedoucí kontrolní skupiny: PhDr. Zdeněk Dobrý

Kontrolovaná osoba: Mgr. Radmila Punčochářová, ředitelka ÚSP Nové Syrovice, příspěvkové organizace Kraje Vysočina

Vedoucí kontrolované osoby: MUD. Jiří Běhounek, hejtman Kraje Vysočina

Usnesení bylo přijato 11 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

8. Diskuze a závěr

Zdeněk Dobrý informoval členy výboru o jednání se zástupci Královéhradeckého kraje. Tématem jednání bylo zejména řízení příspěvkových organizací (portál příspěvkových organizací).

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 29. dubna 2014, od 15.00 hodin.**

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 Lenka Matysová dne 19. 3. 2014.