

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 5/2014  
konaného dne 20. 5. 2014**

**Přítomni:**

1. Rudolf Chloupek	6. Vladimír Bartes
2. Jiří Zvolánek	7. Ota Benc (místopředseda)
3. Jaroslav Soukup	8. Miroslav Houška
4. Zdeněk Dobrý (předseda)	9. František Bradáč
5. Milan Plodík	

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Jiří Kvasnička	4. Lukáš Vlček
2. Tomáš Dufek	5. Anna Křištofová (tajemnice)
3. Jiří Blažek	

**Hosté:**

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)
2. Eva Janoušková (ředitelka Sekce ekonomiky a podpory)
3. Jaroslava Kopecká (OE)
4. Věra Švarcová (OSV)
5. Jiří Bína (OSV)

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Situace v hospodaření a financování na úseku sociálních služeb;
3. PPP projekt v sociální oblasti;
4. Finanční plány PO kraje na rok 2014 (2. část, soc. věci);
5. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření kraje;
6. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. čtvrtletí 2014;
7. 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 8 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

V době hlasování o návrhu programu jednání nebyl přítomen František Bradáč.

Zdeněk Dobrý provedl rekapitulaci stavu řešení úkolů z minulého jednání výboru.

Miroslav Houška uvedl, že mu byl na základě úkolu ze zasedání výboru č. 4/2014 zaslán materiál „Usměrnování rozsahu prostředků na platy a na odměny za pracovní pohotovost u příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina“. V tomto materiálu však není uvedeno, zda ze zvýšeného provozního příspěvku z rozpočtu Kraje Vysočina pro KSÚSV, je zvyšován limit na mzdové prostředky v hlavní a doplňkové činnosti KSÚSV.

**Úkol:** Zaslát Miroslavu Houškovi přesně zpracovanou odpověď na úkol ze zasedání č. 4/2014.

**Odpovědnost:** Jaroslava Kopecká, koordinátorka

**Termín:** 10. 6. 2014

## 2. Situace v hospodaření a financování na úseku sociálních služeb

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Jiří Bína informoval, že v roce 2014 jsou dotace ze státního rozpočtu naposledy poskytovány na základě rozhodnutí Ministerstva práce a sociálních věcí (dále jen „MPSV“). Účinnost dosavadní právní úpravy poskytování státních dotací obsažená v zák. č. 108/2006 Sb., zákon o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, končí 31. 12. 2014. Dosud poskytovatelé sociálních služeb podávali žádosti o dotace na MPSV v elektronickém systému, do kterého měli přístup pracovníci krajských úřadů. Pracovníci krajských úřadů se podíleli na hodnocení žádostí o dotace a předkládali na MPSV doporučení ke stanovení výše dotací pro jednotlivé sociální služby v rámci směrného čísla, které MPSV stanovilo v závislosti na objem prostředků ve schváleném státním rozpočtu. O konečné výši dotací pro jednotlivé sociální služby následně rozhodovalo MPSV. Tyto prostředky pak byly zasílány poskytovatelům průtokem ve 3 splátkách prostřednictvím účtu kraje.

V roce 2014 byl zahájen proces přechodu financování sociálních služeb z MPSV na kraje s tím, že dotace podle nového systému budou vypláceny v roce 2015. Prostředky budou nadále čerpány ze státního rozpočtu, ale žadatelem o státní dotaci bude kraj. Po schválení státního rozpočtu MPSV přidělí dotace jednotlivým krajům. Výše dotace bude stanovena procentem, kterým se kraj na celostátním objemu podílel v minulých letech. Částka bude závislá na schváleném státním rozpočtu.

O dalším rozdělení přijaté dotace budou rozhodovat orgány kraje, podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Kompetence rady a zastupitelstva se nyní řídí zákonem o krajích, ale v legislativním procesu je novela zákona o sociálních službách, podle které bude rozhodování svěřeno radě kraje, ale bude vázána pravidly schválenými v zastupitelstvu kraje.

Rozsah agendy se bude týkat všech poskytovatelů sociálních služeb v kraji. Na území kraje v současné době působí cca 120 poskytovatelů, kteří provozují téměř 290 sociálních služeb (tento údaj se průběžně mění v řádu jednotek).

Zatím se vychází z předpokladu, že současná vláda objem státních prostředků pro toto dotační řízení nesníží. Se zavedením nového způsobu financování bude postupně řešeno také nastavování vzorců pro výpočet dotace (nastavení uznatelné výše nákladů a minimální výše výnosů z krajských a obecních rozpočtů, z úhrad klientů a z úhrad zdravotních pojišťoven) a její přeměna v systém vyrovnávací platby poskytované v režimu služeb obecného hospodářského zájmu. Tím bude vyřešena problematika veřejné podpory na úseku financování sociálních služeb.

Vlastní dotační řízení bude nutné zajistit v rámci činnosti krajského úřadu již ve druhém pololetí roku 2014, aby došlo k plynulému zajištění financování provozu sociálních služeb v roce 2015.

Nová agenda bude zahrnovat zejména tyto činnosti:

- zpracování pravidel pro dotační řízení, která budou nově obsahovat systém stanovení tzv. vyrovnávací platby,

- sběr žádostí podle schválených pravidel a plné vedení poskytovatelů při jejich zpracování,
- posouzení žádostí poskytovatelů a příprava souhrnné žádosti do rady kraje,
- jednání s MPSV a odstraňování případných nedostatků souhrnné žádosti,
- přípravu materiálů na přijetí dotace MPSV do rozpočtu kraje a materiálů na poskytnutí dotací z tohoto zdroje jednotlivým poskytovatelům rozhodnutím rady nebo zastupitelstva,
- uzavření smluv o vyrovnávací platbě s jednotlivými poskytovateli,
- výplatu vyrovnávací platby pravděpodobně v několika termínech – při přechodu na systém vyrovnávací platby bude výplata pohyblivá částka závislá na posouzení ekonomických údajů z hospodaření poskytovatele a půjde o časově mnohem náročnější proces,
- nastavení indikátorů výkonů sociálních služeb, způsobu posuzování efektivity jejich posuzování, zavedení procesu vykazování údajů a zabezpečení kontroly vykazovaných údajů,
- definování požadavků na kvalitu poskytovaných sociálních služeb,
- finanční kontrolu použití prostředků přímo u poskytovatele – MPSV předběžně hovoří o kontrole 1/3 sociálních služeb (80 až 90 kontrolních akcí) – z hlediska pracovní náročnosti předpokládáme v průměru 2 pracovní dny dvoučlenného týmu na fyzickou kontrolu v jedné sociální službě.

V roce 2014 půjde o nastavení systému, jeho pravidel, modelové ověření jejich funkčnosti a zabezpečení vlastního průběhu dotačního řízení. Kontrolní činnost probíhat zatím nebude. V tomto smyslu lze očekávat další nárůst časové náročnosti agendy v roce 2015. Mezi zástupci krajů a MPSV současně probíhá vyjednávání o finanční kompenzaci nákladů na výkon nových agend krajům.

Členové výboru následně diskutovali o procesu přechodu financování sociálních služeb z MPSV na kraje, možnostech využití evropských finančních prostředků a o tom, zda v rámci tohoto procesu nedojde k vyřazování některých poskytovatelů sociálních služeb.

### **Usnesení 030/05/2014/FV**

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

#### **bere na vědomí**

informaci o aktuálním financování sociálních služeb kraje a systému financování těchto služeb od roku 2015.

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

### **3. PPP projekt v sociální oblasti**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Věra Švarcová uvedla, že Kraj Vysočina postupně rekonstruuje a modernizuje jím zřizovaná zařízení tak, aby odpovídala současným trendům bydlení, potřebám seniorů a standardům poskytování sociálních služeb. Kraj Vysočina je zřizovatelem Domova důchodců Humpolec, příspěvkové organizace, s celkovou kapacitou 203 lůžek. Sociální služby domova pro seniory a domova se zvláštním režimem jsou poskytovány ve dvou objektech – na ulici Máchova a Lužická. Oba objekty Domova důchodců Humpolec, příspěvkové organizace, procházely v posledních letech pouze dílčími opravami a rekonstrukcemi, avšak v současné době narážejí na svoje stavební a koncepční limity. V případě Domova důchodců Humpolec je nezbytné rozhodnout o dalším směru rozvoje tohoto zařízení a případném způsobu financování rozsáhlé investice.

Z hlediska dalšího rozvoje zařízení bylo zvažováno celkem 6 variant způsobů realizace. Jak varianty rekonstrukcí obou lokalit, významná modernizace jen jednoho areálu či novostavba.

Jako nejvhodnější řešení se jeví pavilónová rekonstrukce areálu Lužická, která jako jediná naplnila všechna kritéria realizace projektu.

Cílovým stavem je tedy jeden komplex v lokalitě Lužická, který bude splňovat veškeré nároky kladené na moderní zařízení péče o seniory a osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy získané demence. Celková kapacita zůstane zachována a objekt Máchova bude moci být uvolněn pro potřeby dalších sociálních služeb, o které je ve spádové oblasti Humpolce zájem. Zároveň bude možné do budoucna optimalizovat provozní náklady díky poskytování sociálních služeb domova pro seniory a domova se zvláštním režimem v jedné lokalitě.

S ohledem na stále menší možnost získání finančních prostředků ze státního rozpočtu a rozpočtu Ministerstva práce a sociálních věcí na spolufinancování investičních akcí, je v tomto případě zvažována možnost využití soukromých a veřejných finančních prostředků, při realizaci komplexní rekonstrukce Domova důchodců Humpolec.

Pro posouzení nejvhodnějšího způsobu provedení výše popsaného investičního záměru byl vypracován Koncesní projekt „Domov seniorů Humpolec“. Projekt srovnává ekonomické dopady realizace investičního záměru z finančních prostředků Kraje Vysočina (výstavba na základě výběru dodavatelem prostřednictvím veřejné zakázky a zajištění provozu zařízení příspěvkovou organizací), oproti formě spolupráce soukromého partnera s veřejným zadavatelem – Krajem Vysočina.

Soukromý partner, vybraný na základě zákona č. 139/2006 Sb., o koncesních smlouvách a koncesním řízení, v platném znění, by na vlastní účet realizoval komplexní výstavbu a rekonstrukci objektu do vlastnictví Kraje Vysočina, a současně by převzal provoz celého zařízení. Kraj Vysočina by vybranému provozovateli hradil měsíčně tzv. „poplatek za dostupnost“, jehož výše by byla předmětem soutěže v rámci koncesního řízení podle zákona.

Poplatek za dostupnost hrazený Krajem Vysočina vybranému partnerovi kompenzuje původní investici a náklady spojené s provozem zařízení a poskytování sociálních služeb v předepsané kvalitě a rozsahu. Dotčené nemovitosti budou po celou dobu trvání projektu ve vlastnictví Kraje Vysočina. Vzhledem k významné míře kontroly a monitoringu činnosti soukromého partnera, spojených s realizací koncesního projektu, lze od projektu očekávat mimo jiné i přenos know-how soukromého sektoru.

Podle ust. § 21 a § 22 zákona č. 139/2006 Sb., o koncesních smlouvách a koncesním řízení, v platném znění, musí zadavatel (Kraj Vysočina) před zahájením vlastního koncesního řízení na výběr dodavatele, zajistit vypracování koncesního projektu, a jeho schválení zastupitelstvem kraje.

Tento návrh byl prezentován na semináři pro Zastupitelstvo Kraje Vysočina dne 4. února 2014.

Členové výboru dále diskutovali, zda je tento projekt, kdy se část služeb přesouvá soukromému sektoru akceptovatelný, a zda se budou po provedení tohoto pilotního projektu realizovat takovéto projekty v oblasti sociální a i v dalších oblastech.

#### **Usnesení 031/05/2014/FV**

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

způsob řešení pilotního projektu Domova důchodců Humpolec.

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

#### **4. Finanční plány PO kraje na rok 2014 (2. část, soc. věci)**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Věra Švarcová sdělila, že další finanční plány, které byly schváleny radou kraje, jsou finanční plány příspěvkových organizací v sociální oblasti. Finanční plán zahrnuje vedle výnosových a nákladových ukazatelů a výsledku hospodaření rovněž tvorbu a čerpání peněžních fondů

(rezervní a investiční fond, fond odměn a FKSP). Jeho součástí jsou i finanční vztahy k rozpočtu zřizovatele a investiční a odpisový plán.

Finanční plán pro rok 2014 byl u části organizací sestaven jako nevyrovnaný z těchto důvodů:

- U Domova důchodů Ždírec, příspěvkové organizace, došlo ke zvýšení nákladů souvisejících s převzetím rekonstruované budovy ve Ždírci a se zavedením nového stravovacího provozu a nové prádelny v budově ve Ždírci.
- V Domově pro seniory Havlíčkův Brod, příspěvkové organizaci, došlo k navýšení nákladů souvisejících s převzetím nové budovy v Havlíčkově Brodě.
- U Domova pro seniory Velké Meziříčí, příspěvkové organizace, jsou vyšší náklady spojené s provozem nové budovy. V roce 2013 se příspěvková organizace z důvodu Českého účetního standardu (ČÚS č. 708) dostala do záporného výsledku hospodaření ve výši 808 tis. Kč.
- U Ústavu sociální péče Lidmaň, příspěvkové organizace, dlouhodobě nepostačují dosahované příjmy na pokrytí provozních nákladů organizace. Ze strany zřizovatele byla tato situace v minulosti řešena navýšením příspěvku na provoz a to nad rámec schváleného příspěvku.
- U Ústavu sociální péče Zboží, příspěvkové organizace, dochází k navýšení odpisů (nová budova). V roce 2013 se příspěvková organizace dostala do záporného výsledku hospodaření také z důvodu Českého účetního standardu (ČÚS č. 708).
- U Ústavu sociální péče Nové Syrovice, příspěvkové organizace, došlo v roce 2013 k dosažení vyrovnaného výsledku hospodaření především zapojením rezervního a investičního fondu. V tomto roce již organizace fondy zapojovat nemůže.
- U Psychocentra – manželské a rodinné poradny Kraje Vysočina, příspěvkové organizace, jsou vyšší náklady z důvodu zajištění provozu náhradní rodinné péče.

Záporný výsledek hospodaření je u některých příspěvkových organizací, stejně jako v roce 2013, částečně řešen zapojením jejich rezervního fondu. Zbývající část záporného výsledku hospodaření bude řešena i zapojením investičního fondu (odvod z investičního fondu a navýšení příspěvku na provoz) na základě zpracovaných rozborů hospodaření k 30. 6. 2014 a výhledu hospodaření do konce roku. Nové finanční plány včetně návrhu řešení budou znovu projednány s řediteli příspěvkových organizací a předloženy radě kraje ke schválení. Pokud by vývoj hospodaření příspěvkových organizací odpovídal předpokládaným příjmům a výdajům uvedeným v předkládaných finančních plánech, musela by být potom tato situace řešena ze strany zřizovatele navýšením závazného ukazatele „příspěvek na provoz“, jak tomu bylo i v roce 2013.

U Diagnostického ústavu sociální péče Černovice, příspěvkové organizace, bude z důvodu nového projednání návrhu finančního plánu na rok 2014 (úprava plánovaných nákladů a projednání nové organizační struktury v příspěvkové organizaci), finanční plán předložen v rámci samostatného materiálu. Z důvodu transformace, v časovém horizontu jednoho měsíce, bude u Domova Jeřabina, příspěvkové organizace, Ústavu sociální péče Křižanov, příspěvkové organizace a Domova bez zámku, příspěvkové organizace ke schválení příprava personálního výhledu těchto příspěvkových organizací a teprve na jeho základě bude upraven jejich mzdový limit jako závazný ukazatel. V souvislosti s touto úpravou dojde také ke změně výše jejich předpokládaných nákladů a k dosažení záporného výsledku hospodaření.

#### **Usnesení 032/05/2014/FV**

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

předložené finanční plány příspěvkových organizací za odvětví sociální péče na rok 2014.  
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Ze zasedání se omluvil člen výboru Ota Benc.

## 5. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření kraje

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 13. 5. 2014“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 25. 4. 2014 – 15. 5. 2014 (bez evropských projektů)“.

### Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 13. 5. 2014

Jaroslava Kopecká uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až květen 2014 a obsahuje informaci o první květnové tranši ve výši 211 518 tis. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 65 534 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 427 409 tis. Kč, což je o 14 697 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 25. 4. 2014 – 15. 5. 2014 (bez evropských projektů)

Jaroslava Kopecká 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 033/05/2014/FV

### Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

#### bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření kraje.

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

## 6. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. čtvrtletí 2014;

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. čtvrtletí 2014“;
- „Komentáře neškolských organizací k zápornému výsledku hospodaření k 31. 3. 2014“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 31. 3. 2014.“

Jaroslava Kopecká informovala, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví.

### Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila v 1. čtvrtletí 2014 s kladným hospodářským výsledkem, který byl z větší části vytvořen v doplňkové činnosti organizace.

### Sociální péče:

K problematice hospodaření a financování na úseku sociálních služeb byl zařazen samostatný bod jednání.

### Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 10 příspěvkových organizací. Záporný výsledek hospodaření vykázaly Muzeum Vysočiny Havlíčkův Brod, Muzeum Vysočiny Jihlava a Muzeum Vysočiny Pelhřimov.

### Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. Většina příspěvkových organizací vykazuje v 1. čtvrtletí 2014 záporný výsledek hospodaření. Důvodem záporného hospodářského výsledku je zejména propad tržeb z důvodu zrušení regulačních poplatků od 1. 1. 2014.

### Školství:

Většina příspěvkových organizací v tomto odvětví vykázala kladný výsledek hospodaření, ztráta byla vykázána pouze ojedinele. K hospodářskému výsledku jednotlivých škol obdrželi členové výboru komentáře.

**Usnesení 034/05/2014/FV**

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

rozbor hospodaření příspěvkových organizací za 1. čtvrtletí 2014.  
Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**7. Diskuze a závěr**

Zdeněk Dobrý informoval členy výboru, že vzhledem ke změně termínu zasedání Zastupitelstva Kraje Vysočina 9. září 2014, bude přesunut termín zasedání finančního výboru na úterý 26. srpna 2014. Původně plánovaný termín 2. září 2014 se ruší.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 10. června 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 21. 5. 2014.