

**Zápis z jednání
Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina č. 3/2014
konaného dne 6. 6. 2014**

Přítomni:

1. Karel Pačiska (předseda)	5. Ladislav Med
2. Stanislava Prokešová	6. Václav Kodet, ml.
3. Štefan Nigoš	7. Josef Březka
4. Ladislav Vejmělek	8. Jaroslava Kopecká (tajemnice)

Nepřítomni (omluveni):

1. Petr Vaněk	4. Pavel Nevrkla (místopředseda)
2. Radim Švejda	5. Jan Matějů
3. Helena Novotná	6. Pavel Maslák

Hosté:

1. Ivona Hájková (ORR)	2. Petr Holý (ORR)
------------------------	--------------------

Program:

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí;
3. Závěrečná zpráva Fondu Vysočiny za rok 2013;
4. Krajský annex 3S RIS;
5. Zpráva o projektech EU;
6. Závěrečný účet kraje za rok 2013;
7. Rozpočtový výhled kraje na roky 2015 až 2017;
8. Schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2013;
9. Diskuse a různé;
10. Závěr.

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů

Karel Pačiska, předseda Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina, zahájil jednání. Přivítal všechny přítomné a hosty. Konstatoval, že dle počtu přítomných členů, je komise usnášeníschopná. Přednesl návrh programu jednání a navrhnul předřazení bodu č. 3 „Závěrečná zpráva Fondu Vysočiny za rok 2013“ a bodu č. 4 „Krajský annex 3S RIS“ před bod programu č. 2. Takto upravený program jednání byl 7 hlasy schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vzneseny žádné připomínky.

2. Závěrečná zpráva Fondu Vysočiny za rok 2013

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Petr Holý informoval, že v roce 2013 Fond Vysočiny (dále jen „FV“) hospodařil s „rozpočtem“ 51,05 mil. Kč, kdy do FV byla z disponibilních prostředků z roku 2012 převedena v průběhu roku částka ve výši 42 mil. Kč. Celkem bylo v roce 2013 vyhlášeno 21 grantových programů (dále jen „GP“) ve výši 54,02 mil. Kč. S výjimkou GP Biodopady 2013 byly všechny tyto GP zároveň v roce 2013 vyhodnoceny. Z 21 programů vyhlášených v roce 2013 bylo 18 opakovaných z předchozích let (stejných či modifikovaných). 4 GP byly nově zaměřeny - šlo o GP Lyžařské běžecké trasy, Prodejny regionálních produktů, Pitná voda a Památky místního významu. Od začátku fungování FV do konce roku 2013 byly již vyhlášeny GP v souhrnném objemu 746 383 118 Kč. Průměrná velikost vyhlášeného GP v roce 2013 dosáhla 2,57 mil. Kč a oproti roku 2012 klesla o cca 150 tis. Kč. Průměrná velikost GP klesá již pátým rokem po sobě. Programy vyhlášené v roce 2013 pokrývají všech šest prioritních oblastí Programu rozvoje Kraje Vysočina. Průměrný počet žádostí na jeden GP byl necelých 50 žádostí, což je o deset méně než v roce 2012. Více jak sto žádostí zaznamenaly čtyři grantové programy.

V roce 2013 tvořily nejvýznamnější skupinu, která mohla zažádat o podporu města a obce (48 % žádostí), dále malí a střední podnikatelé a neziskové organizace.

Kraj v roce 2013 prostřednictvím Fondu Vysočiny uspokojil celkem 604 žadatelů, což bylo 60,7 % z celkového počtu podaných žádostí (995). Rozdělená podpora činila cca 44,1 mil. Kč. Podmínkou pro přidělení peněz je i vlastní podíl žadatele, což v roce 2013 představovalo částku 82,1 mil. Kč. Díky FV tak v kraji budou zrealizovány projekty v celkové hodnotě 126,1 mil. Kč. Průměrná výše vlastních prostředků žadatelů na 1 Kč vydanou z FV dosáhla v roce 2013 za vyhodnocené programy 1,86 Kč.

Petr Holý upozornil na zaslané mapové podklady, které zobrazují rozložení projektů v Kraji Vysočina.

Usnesení 014/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina bere na vědomí

Závěrečnou zprávu o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2013.

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

3. Krajský annex 3S RIS

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Ivona Hájková uvedla, že Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen „MŠMT“) připravuje koncepci S3, která je podmínkou Evropské komise, pro možnost financování oblastí souvisejících s vědou, výzkumem, inovacemi a podnikáním ze strukturálních fondů v rámci připravovaných operačních programů OPVVV a OPPIK pro období 2014+. Jedná se tedy o národní dokument, jehož součástí budou také přílohy za jednotlivé kraje, kde budou uvedena specifika daného kraje a naformulovány specifické intervence vhodné pro řešení a ovlivňování vybraných oblastí na území daného regionu.

Odbor regionálního rozvoje Krajského úřadu Kraje Vysočina zpracoval ve spolupráci s S3 manažerkou krajský annex S3. Pro jeho přípravu byly využity závěry Regionální inovační strategie Kraje Vysočina a také průzkum ve vybraných firmách zabývajících se inovacemi. Jednotlivé dílčí části annexu byly konzultovány s facilitátorem (Jihomoravským inovačním centrem) vybraným ze strany MŠMT.

Pro zastřešení a koordinování aktivit souvisejících s VaV byla v regionu vytvořena Rada pro inovace Kraje Vysočina (dále i „RAPI“), ve které jsou zástupci kraje, výzkumného sektoru, vysokého školství a podnikatelského sektoru. O přípravě Krajského annexu byla RAPI průběžně informována s možností připomínkování.

K tomuto bodu programu byla pro členy komise připravena prezentace „Strategie inteligentní specializace Krajský annex Kraje Vysočina“, kterou Ivona Hájková okomentovala.

Prezentace obsahovala tyto základní informace:

- Konkurenceschopnost české ekonomiky
- Proč se dělá, předpokládané dopady
- Požadavky evropské komise na S 3
- Národní S3
 - Klíčová oblast změn A: Vyšší inovační výkonnost firem
 - Klíčová oblast změn B: Zvýšení kvality veřejného výzkumu
 - Klíčová oblast změn C: Zvýšení ekonomických přínosů veřejného významu
 - Klíčová oblast změn D: Lepší nabídka lidí v počtu i kvalitě pro inovační podnikání, výzkum a vývoj
 - Klíčová oblast změn E: ICT a digitální agenda
 - Klíčová oblast změn F: Sociální inovace
- Struktura krajského annexu S 3
 - Analytická část
 - SWOT analýza
 - Návrh specializace
 - Návrhová část
- Nástroje krajské S 3
 - KOZ A: Vyšší inovační výkonnost firem
 - KOZ B: Dostupná a kvalifikovaná pracovní síla pro výrobu a inovace v Kraji Vysočina
 - KOZ C: Infrastruktura ICT
- Následné kroky
 - 24. 6. 2014 krajský annex bude předložen na jednání zastupitelstva kraje
 - Září, říjen – připomínkové řízení národního dokumentu
 - Listopad 2014 – projedná vláda ČR
 - Prosinec 2014 – odeslání Evropské komisi
 - Příprava konkrétních nástrojů (fiche), navázání na nástroje RIS
 - Rozpracování finančního plánu

Usnesení 015/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina schvaluje

Krajský annex 3S RIS.

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

4. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 3. 6. 2014“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 14. 3. 2014 – 5. 6. 2014 (bez evropských projektů)“.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 3. 6. 2014

Jaroslava Kopecká uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až červen 2014 a obsahuje informaci o první červnové tranši ve výši 122 320 tis. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 37 678 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 596 572 tis. Kč, což je o 119 987 tis. Kč méně než za stejné období roku 2013, tj. 93 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 14. 3. 2014 – 5. 6. 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 016/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina bere na vědomí

aktuální informace na úseku rozpočtu a financí.

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

5. Zpráva o projektech EU;

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

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

Jaroslava Kopecká uvedla, že příloha 1 obsahuje přehled dokončených projektů EU. Projekty jsou seřazeny podle jednotlivých odborů krajského úřadu. U každého projektu jsou uvedeny výdaje, příjmy, podíl kraje a podíl kraje v %. Celkové výdaje za ukončené projekty činily více než 6,8 mld. Kč, příjmy 4,8 mld. Kč, podíl kraje 2 mld. Kč a podíl kraje byl 29,52 %.

Příloha 2 obsahuje projekty EU - nedokončené a plánované. Projekty jsou seřazeny podle jednotlivých odborů krajského úřadu. U každého projektu jsou uvedeny skutečně vydané a přijaté finanční prostředky od roku 2004 do 31. 3. 2014 a výhled plánovaných projektů až do roku 2021.

Jaroslava Kopecká na základě dotazu Karla Pačisky podala informace ohledně kontrol na ukončené projekty EU.

Usnesení 017/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina bere na vědomí

zprávu o projektech EU.

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

6. Závěrečný účet kraje za rok 2013

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká sdělila, že závěrečný účet projednává a schvaluje zastupitelstvo kraje. Zastupitelstvo kraje by mělo také vyjádřit souhlas případně výhrady k celoročnímu hospodaření a mělo by rozhodnout o použití přebytku hospodaření případně řešení ztráty. Součástí závěrečného účtu je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za uplynulý rok, kde v jejím závěru je uvedeno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o hospodaření kraje podle upraveného rozpočtu příjmů a výdajů včetně tvorby a čerpání fondového hospodářství, dále přehled rozdělení disponibilního zůstatku základních běžných účtů za rok 2013, přehled o financování projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie, vyúčtování finančních vztahů kraje ke státnímu rozpočtu, přehled o účetní hodnotě majetku kraje a přehled o hospodaření zřízovaných příspěvkových organizací. Závěrečný účet rovněž obsahuje informace týkající se stavu úvěru

EIB, kontokorentního úvěru k 31. 12. 2013 a informace o dluhové službě. V přílohách jsou pak obsaženy seznamy všech realizovaných rozpočtových opatření, přehled o čerpání rezerv na položkách Nespecifikovaná rezerva, Péče o lidské zdroje a majetek kraje a Strategické a koncepční materiály, finanční vztahy kraje k rozpočtům obcí, přehled nejvýznamnějších investičních akcí realizovaných krajem v roce 2013, přehled výsledků hospodaření příspěvkových organizací za rok 2013 a Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (FIN 2-12 M).

Rozpočet Kraje Vysočina byl na rok 2013 schválen na 8. zasedání zastupitelstva kraje dne 18. prosince 2012. V průběhu roku 2012 bylo provedeno 651 rozpočtových opatření (z toho 225 na kapitole Evropské projekty). V důsledku těchto rozpočtových změn dosáhl upravený rozpočet zdrojů včetně financování (+) k 31. 12. 2013 výše 9 810 705 tis. Kč a rozpočet výdajů včetně financování (-) výše 9 810 705 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhly zdroje včetně financování (+) výše 9 762 127 tis. Kč a skutečnost výdajů včetně financování (-) výše 8 877 910 tis. Kč, takže bylo dosaženo převahy příjmů nad výdaji ve výši 884 217 tis. Kč. Tato částka byla krytá stavem prostředků na základních běžných účtech kraje, kde z minulých let dále zůstaly nerozděleny finanční prostředky ve výši 85 049 tis. Kč. K 31. 12. 2013 činily zůstatky základních běžných účtů kraje 869 266 tis. Kč (z toho: 578 040,3 tis. Kč základní běžný účet; 269 531,1 tis. Kč základní běžné účty – evropské projekty; 4 399,7 tis. Kč základní běžný účet – podzemní vody; 3 573,1 tis. Kč základní běžný účet – ISNOV; 3 072,1 tis. Kč základní běžný účet – OLYMPIÁDA 2014; 10 402,1 tis. Kč ČNB – základní běžný účet; 246,9 tis. Kč ČNB - základní běžný - školství; 0,7 tis. Kč základní běžné účty – SFDI; 0 tis. Kč základní běžný účet – školství; 0 tis. Kč základní běžný účet – MA21-MŽP; 0 tis. Kč základní běžný účet – EIB a 0 tis. Kč základní běžný účet – SFŽP).

Kraj Vysočina ke zhodnocování dočasně volných finančních prostředků využil v roce 2013 služeb peněžních ústavů UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. a J&T BANKA, a.s. U UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. má Kraj Vysočina uloženy peněžní prostředky ve výši 200 000 tis. Kč na běžném účtu, aktuální úroková sazba činí 1,5%. U J&T BANKA, a.s. jsou deponovány finanční prostředky ve výši 100 000 tis. Kč, na vkladovém účtu s výpovědní lhůtou (33 dní), aktuální úroková sazba 1,55%.

Usnesení 018/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina doporučuje

radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje:

- vyjádřit souhlas

s celoročním hospodařením Kraje Vysočina za rok 2013 bez výhrad;

- schválit

Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2013 dle materiálu Krzp-03-2014-06, př. 1;

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

7. Rozpočtový výhled kraje na roky 2015 až 2017

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká uvedla, že kraj je podle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, povinen sestavovat rozpočtový výhled nejméně na období 2 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet. Jedná se o pomocný nástroj, který slouží pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodaření kraje. Tento rozpočtový výhled je rovněž každoročně předkládán Evropské investiční bance, která požaduje jeho sestavení nejméně v tříletém horizontu.

Ekonomický odbor ve spolupráci se správci kapitol a finančními manažery jednotlivých projektů sestavil rozpočtový výhled na roky 2015 až 2017. V příloze 1 je souhrnný rozpočtový výhled, který obsahuje údaje za rozpočet včetně kapitoly Evropské projekty, příloha 2 obsahuje

rozpočtový výhled bez kapitoly Evropské projekty. V příloze 3 je pak uveden rozpis výhledu příjmů a výdajů a v příloze 4 jsou obsaženy předpokládané příjmy a výdaje kapitoly Evropské projekty, na které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie.

Předkládaný rozpočtový výhled kraje byl sestaven na základě následujících předpokladů:

- Je uvažováno stávající rozpočtové určení daní dle platného zákona o rozpočtovém určení daní, schválený rozpočet daňových příjmů r. 2014 vychází z vývoje časových řad jednotlivých daní a na základě očekávaného ekonomického vývoje v roce 2014.
- V roce 2015 a 2016 předpokládáme meziroční růst daňových příjmů kraje ve výši 2 %, přičemž jako základ pro výpočet bereme schválený rozpočet roku 2014. Mezi rokem 2016 a 2017 je pak nastaven meziroční růst daňových příjmů ve výši 1 %.
- 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 roku 2014.
- Výše dotace z MŠMT na úhradu přímých výdajů obecních a krajských škol byla stanovena ve výši 3 955 335 tis. Kč v roce 2015, 2016 i 2017. Částka je stanovena na úrovni upraveného rozpočtu roku 2014. Konkrétní výše dotace se v jednotlivých letech bude odvíjet od rozpisu MŠMT v rámci schváleného státního rozpočtu pro příslušný rok.
- Příjmy z pronájmu majetku zahrnují příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí hrazené ze strany nemocnic, jejich předpokládaná výše v roce 2015, 2016 i 2017 je ve výši 56 327 tis. Kč.
- U odvodů příspěvkových organizací (tvořeného odvodem z jejich investičního fondu) se předpokládá zachování stávající výše.
- Výše ostatních příjmů je stanovena kvalifikovaným odhadem.
- Rozpočtový výhled počítá s tvorbou rezerv na kapitole Rezerva a rozvoj kraje v letech 2015 až 2017 ve výši 150 000 tis. Kč.

Usnesení 019/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina doporučuje

radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje:

- schválit rozpočtový výhled Kraje Vysočina na roky 2015 až 2017 dle materiálu Krzp-03-2014-07, př. 1;
- vzít na vědomí rozpočtový výhled Kraje Vysočina na roky 2015 až 2017 bez kapitoly Evropské projekty dle materiálu Krzp-03-2014-07, př. 2, rozpis výhledu příjmů a výdajů rozpočtového výhledu Kraje Vysočina na roky 2015 až 2017 dle materiálu Krzp-03-2014-07, př. 3 a přehled předpokládaných příjmů a výdajů kapitoly Evropské projekty, na které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie dle materiálu Krzp-03-2014-07, př. 4.

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

8. Schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2013

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká sdělila, že povinnost schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, mezi něž se řadí i územně samosprávné celky a jimi zřizované příspěvkové organizace, vyplývá ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Dne 1. 8. 2013 nabyla účinnosti vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, která popisuje proces schvalování účetní závěrky pro ÚSC a jimi zřizované příspěvkové organizace.

Pro schválení účetní závěrky je vyhláškou dána povinnost předkládat schvalujícímu orgánu schvalovanou účetní závěrku, která se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty, přílohy, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu. Další povinným podkladem je inventarizační zpráva, zpráva z provedených interních auditů, a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření,

Schvalujícím orgánem schvalované účetní závěrky Kraje Vysočina sestavené k rozvahovému dni je dle zákona č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, Zastupitelstvo Kraje Vysočina. Za účetní období roku 2013 se za schvalovanou účetní závěrku považuje řádná účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni tj. k 31. 12. 2013. Schválením účetní závěrky se rozumí také schválení účetního hospodářského výsledku. Jedná se o účetní operaci, která nemá souvislost s výsledkem hospodaření dle rozpočtových pravidel a s rozdělením disponibilních prostředků do dalšího období.

O úkonu schválení (případně neschválení) účetní závěrky zpracuje následně Kraj Vysočina protokol (nad rámec usnesení zastupitelstva kraje).

Účetní závěrka za účetní období roku 2013 byla dne 25. 2. 2014 odeslána do centrálního systému účetních informací státu (CSUIS). Přijetí účetní závěrky do CSUIS proběhlo bez připomínek.

Usnesení 020/03/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina doporučuje

radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje schválit účetní závěrku Kraje Vysočina sestavenou k 31. 12. 2013.

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

11. Diskuse a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pátek 12. září 2014, od 12.00 hodin.**

12. Závěr

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

Karel Pačiska

předseda Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina

Jaroslava Kopecká

tajemnice Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 9. 6. 2014.