

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 9/2014
konaného dne 2. 12. 2014**

Přítomni:

1. Rudolf Chloupek	6. Miroslav Houška
2. Jiří Kvasnička	7. Jiří Blažek
3. Jaroslav Soukup	8. Lukáš Vlček
4. Zdeněk Dobrý (předseda)	9. Anna Křištofová (tajemnice)
5. Milan Plodík	

Nepřítomni (omluveni):

1. Jiří Zvolánek	4. Tomáš Dufek
2. Vladimír Bartes	5. František Bradáč
3. Ota Benc (místopředseda)	

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje;
3. Finanční plány PO kraje (část 2);
4. Hospodaření PO kraje za 1. - 3. čtvrtletí 2014;
5. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015;
6. Návrh plánu činnosti FV ZK na rok 2015;
7. Ústní informace o počtu přístupů na Analytické a statistické služby (tedy výstupy z datového skladu);
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, který byl 8 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

2. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 30. 11. 2014“;

- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 31. 10. 2014 – 27. 11. 2014 (bez evropských projektů a kapitola Evropské projekty)“;
- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – říjen 2014“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření – dotace a zápůjčka pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, na vybavení hematologie a transfuziologie“;
- „Předfinancování projektů Transformace ÚSP Jinošov II., Transformace ÚSP Křižanov I., Transformace ÚSP Křižanov II., Transformace ÚSPMP Těchobuz II. a Transformace ÚSPMP Těchobuz III“.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 30. 11. 2014

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až listopad 2014. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 338 959 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 3 335 084 tis. Kč, což je o 136 211 tis. Kč více než za stejné období roku 2013, tj. 104,3 %. Rozpočet daňových příjmů za rok 2014 je již naplněn.

Anna Křištofová dále seznámila členy výboru s první prosincovou tranší ve výši 174 843 tis. Kč. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 241 427 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 3 509 927 tis. Kč, což je o 15 086 tis. Kč méně než za stejné období roku 2013, tj. 99,6 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 31. 10. 2014 – 27. 11. 2014 (bez evropských projektů a kapitola Evropské projekty)

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.

Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – říjen 2014

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za leden - říjen 2014. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2014 a má následujících 8 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 10/2014
 - včetně kapitoly Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 1 276 293 tis. Kč)
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 10/2014
 - pouze kapitola Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 294 584 tis. Kč)
- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 10/2014
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství (saldo zdrojů a výdajů činí 958 205 tis. Kč)
- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 10/2014
- 5) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 10/2014
- 6) Sociální fond za období 1 – 10/2014
- 7) Fond Vysočiny za období 1 – 10/2014
- 8) Fond strategických rezerv za období 1 – 10/2014

Usnesení 064/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření.

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

Návrh na provedení rozpočtového opatření – dotace a zápůjčka pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, na vybavení hematologie a transfuziologie

Anna Křištofová uvedla, že budova oddělení hematologie a transfuziologie Nemocnice Pelhřimov, příspěvkové organizace, (dále jen „Nemocnice“) prochází rozsáhlou rekonstrukcí, která je plně financována z rozpočtu zřizovatele. Kraj Vysočina předpokládá, že Nemocnice bude v rámci tohoto oddělení zajišťovat celou řadu služeb, které dosud musely ostatní nemocnice zřizované krajem vyžadovat v rámci extramurální péče mimo hranice kraje. Ředitel Nemocnice požádal prostřednictvím odboru zdravotnictví orgány kraje o finanční zajištění pořízení vybavení rekonstruovaného oddělení hematologie a transfuziologie včetně pracoviště hemodialýzy interního oddělení. Vzhledem k vývoji finanční situace Nemocnice nemůže zajistit nákup vybavení z vlastních zdrojů.

Odbor zdravotnictví navrhuje doporučit schválení poskytnutí investiční dotace ve výši 8 200 000 Kč a zápůjčky ve výši 8 000 000 Kč na financování vybavení rekonstruovaného oddělení hematologie a transfuziologie včetně pracoviště hemodialýzy interního oddělení. Zápůjčka bude určena zejména k úhradě neinvestičních výdajů.

Usnesení 065/09/2014/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout uzavřít Smlouvu o zápůjčce ke krytí výdajů na pořízení vybavení rekonstruovaného oddělení hematologie a transfuziologie včetně pracoviště hemodialýzy interního oddělení dle materiálu RK-35-2014-29, př. 6;
- schválit převod finančních prostředků ve výši 8 000 000 Kč z Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina na kapitolu Zdravotnictví, § 3522 – Ostatní nemocnice za účelem poskytnutí zápůjčky ve výši 8 000 000 Kč s určením pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, ke krytí výdajů na pořízení vybavení rekonstruovaného oddělení hematologie a transfuziologie včetně pracoviště hemodialýzy interního oddělení;
- rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 8 200 000 Kč při současném zvýšení položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o stejnou částku 8 200 000 Kč s určením pro Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci;
- zvýšení závazného ukazatele „Investiční dotace“ o 8 200 000 Kč u Nemocnice Pelhřimov, příspěvkové organizace, ke krytí výdajů na pořízení vybavení rekonstruovaného oddělení hematologie a transfuziologie včetně pracoviště hemodialýzy interního oddělení.

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

Předfinancování projektů Transformace ÚSP Jinošov II., Transformace ÚSP Křižanov I., Transformace ÚSP Křižanov II., Transformace ÚSPMP Těchobuz II. a Transformace ÚSPMP Těchobuz III

Anna Křištofová sdělila, že způsobilé výdaje projektů Transformace ÚSP Jinošov II., Transformace ÚSP Křižanov I., Transformace ÚSP Křižanov II., Transformace ÚSPMP Těchobuz II. a Transformace ÚSPMP Těchobuz III., které začal realizovat Kraj Vysočina v průběhu let 2011 - 2013 jsou hrazeny z Integrovaného operačního programu. V přípravné fázi těchto projektů a poté v průběhu jejich realizace zastupitelstvo kraje schválilo předfinancování projektů pro účely hrazení výdajů v rámci dotace ex-post a k hrazení nezpůsobilých výdajů projektu. K hrazení výdajů projektů v průběhu jejich realizace dochází zpravidla z rozpočtu kraje (z prostředků vyčleněných předfinancováním v rámci Fondu strategických rezerv). Po ukončení každé etapy projektu je předložena na Centrum pro regionální rozvoj (dále jen „CRR“) s monitorovací zprávou žádost o platbu, kterou MPSV schválí, a způsobilé výdaje projektu zpětně poukáže na účet Kraje Vysočina. Nyní jsou tyto projekty ve fázi realizace stavebních

prací a výdaje, které musí kraj průběžně uhradit, značně přesahují objem již schváleného předfinancování. MPSV od 1. 1. 2014 zavedlo systém průběžného proplácení faktur, kterým po předložení elektronické verze faktury prostřednictvím pobočky CRR, uhradí požadovanou částku kraji na účet České národní banky. V praxi však dochází ke zpoždění při procesu schvalování, kdy může docházet k nedodržení data splatnosti faktur. Ve fázi dokončování stavebních prací tento způsob proplácení využít nelze, jelikož dochází k vyčíslování nezpůsobitelných výdajů, které jsou vázané na celkové výdaje projektu. Ty však nejsou v době hrazení poslední faktury za stavební práce známé. S ohledem na tyto skutečnosti je třeba mít v rámci předfinancování pro výše uvedené projekty finanční rezervu ve výši 30 mil. Kč. Rezerva je stanovena s ohledem na předpokládanou výši faktur za stavební práce na jednotlivých objektech, které jsou vystavovány vždy za tři měsíce. Dokončení stavebních prací a poslední fakturace na jednotlivých projektech bude probíhat v období od prosince 2014 do konce roku 2015. Ve fázi ukončení projektu bude docházet k proplácení posledních žádostí o platbu MPSV na účet projektu, tyto finanční prostředky budou po závěrečném vyúčtování zpět poukázány do Fondu strategických rezerv.

Usnesení 066/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- vzít na vědomí informaci o způsobu proplácení faktur dle materiálů RK-36-2014-xx v projektech Transformace ÚSP Jinošov II., Transformace ÚSP Křižanov I., Transformace ÚSP Křižanov II., Transformace ÚSPMP Těchobuz II. a Transformace ÚSPMP Těchobuz III.;
- schválit převod finančních prostředků z Fondu strategických rezerv nebo z cizích zdrojů na zvláštní účty projektů Transformace ÚSP Jinošov II., Transformace ÚSP Křižanov I., Transformace ÚSP Křižanov II., Transformace ÚSPMP Těchobuz II. a Transformace ÚSPMP Těchobuz III. ve výši max. 30 000 000 Kč pro účely hrazení faktur na stavební práce a další výdaje s nimi spojené (BOZP, TDS, autorský dozor, nákup vybavení objektů). Finance budou uvolňovány koncem roku 2014 a v průběhu roku 2015 postupně dle aktuální potřeby každého projektu.

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

3. Finanční plány PO kraje (část 2)

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh aktualizace finančních plánů na rok 2014 pro zdravotnické příspěvkové organizace zřizované Krajem Vysočina“;
- „Návrh finančního plánu Diagnostického ústavu sociální péče Černovice, příspěvkové organizace zřizované Krajem Vysočina na rok 2014“.

Anna Křištofová uvedla, že došlo k aktualizaci finančních plánů zdravotnických zařízení, jak ve výnosové tak v nákladové části. Tři nemocnice mají schváleny finanční plány s nulovým hospodářským výsledkem, dvě nemocnice (Nemocnice Třebíč, Nemocnice Jihlava) s kladným (plusovým) hospodářským výsledkem. Zdravotnická záchranná služba Kraje Vysočina, Dětské centrum Jihlava a Dětský domov Kamenice nad Lipou mají finanční plány naplánovány s nulovým hospodářským výsledkem.

U Diagnostického ústavu sociální péče Černovice, příspěvkové organizace, došlo z důvodu nového projednání návrhu finančního plánu na rok 2014 k posunutí termínu předložení finančního plánu. Důvodem byla vysoká očekávaná ztráta, kterou se podařilo v rámci úprav plánovaných nákladů a projednání nové organizační struktury v příspěvkové organizaci snížit. Projednaný finanční plán na rok 2014 je u příspěvkové organizace sestaven jako nevyrovnaný z důvodu snižování dotace z MPSV v předchozích letech. V roce 2013 došlo ze strany zřizovatele k navýšení finančních prostředků na provoz a zajištění vyrovnaného výsledku

hospodaření ke konci roku. Záporný výsledek hospodaření je u příspěvkové organizace částečně řešen zapojením jejich rezervního fondu. Zbývající část záporného výsledku hospodaření bude řešena na základě zpracovaných rozborů hospodaření k 30. 9. 2014 a výhledu hospodaření do konce roku. Pokud by vývoj hospodaření příspěvkové organizace odpovídal předpokládaným příjmům a výdajům uvedeným v předkládaném finančním plánu, musela by být potom tato situace řešena ze strany zřizovatele navýšením závazného ukazatele „příspěvek na provoz“. K zabezpečení úspor byla v organizaci přijata série opatření, která spočívala ve zrušení některých pracovních pozic a zejména v přeřazení části pedagogických pracovníků na pracovníky v sociálních službách. V roce 2014 tak dochází k úspoře okolo 2 mil. Kč, ale hlavní efekt přijatá opatření přinesou v roce 2015. Organizace však nese zátěž správy rozsáhlého areálu a také v letošním roce došlo ke snížení výnosů z plateb VZP.

Úkol: Zaslát členům finančního výboru seznam a efektivnost vymáhání pohledávek (zejména po zesnulých) po lhůtě splatnosti u Diagnostického ústavu sociální péče Černovice.

Odpovědnost: Anna Křištofová

Termín: 13. 1. 2015

Usnesení 067/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

aktualizované finanční plány zdravotnických příspěvkových organizací a finanční plán Diagnostického ústavu sociální péče Černovice, příspěvkové organizace na rok 2014.

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

4. Hospodaření PO kraje za 1. - 3. čtvrtletí 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací k 30. 9. 2014“;
- „Komentář k výsledkům hospodaření neškolných organizací k 30. 9. 2014“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 30. 9. 2014“.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Výsledek hospodaření je zde předkládán v porovnání s 1. – 3. čtvrtletím 2013 a je rozdělen na hlavní a doplňkovou činnost.

Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila s kladným hospodářským výsledkem. Ve srovnání s loňským rokem zde přetrvává velký propad v doplňkové činnosti (zimní údržba na komunikacích I. tříd v souvislosti s mírným průběhem zimního období).

Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 22 příspěvkových organizací. Výraznější ztrátu vykazuje 5 organizací. U některých organizací proběhly rozsáhlé rekonstrukce a nabíhají zde velké náklady z odpisů. Zastupitelstvem kraje bude přijato rozpočtové opatření na vykrytí záporných hospodářských výsledků příspěvkových organizací.

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Jedná se většinou o malé příspěvkové organizace. Některé organizací vykazují mírnou ztrátu. Všechny organizace však předpokládají do konce roku vyrovnání ztrát z provozního příspěvku, nebo zapojením rezervních či investičních fondů.

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. Záporný hospodářský výsledek má pouze Zdravotnická záchraná služba Kraje Vysočina. Jde pouze o dočasný nesoulad. Ke konci roku je předpokládán vyrovnaný hospodářský výsledek.

Cestovní ruch:

Jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism má ve sledovaném období kladný hospodářský výsledek.

Školství:

V tomto odvětví je zřízeno 78 příspěvkových organizací. Případné ztráty některých organizací budou do konce roku vyrovnány z provozního příspěvku, nebo použitím fondu.

Anna Křištofová okomentovala ztrátové hospodaření některých příspěvkových organizací a objasnila příčiny, které vedly k záporným hospodářským výsledkům

Usnesení 068/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

hospodaření PO kraje za 1. - 3. čtvrtletí 2014.

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

5. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015“;
- „Rozpočet kraje 2015“;
- „Rozpočet kraje 2015 – včetně komentáře“;
- „Přílohy k Rozpočtu kraje 2015“;
- „Změnový dokument k návrhu Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015“.

Členům výboru byla předložena k projednání konečná verze návrhu Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015.

Anna Křištofová uvedla, že předkládaný návrh Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015 respektuje následující zásady:

- 1) Výpočet daňových příjmů vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, kde podíl krajů činí 8,92 % (DPH 7,86 % a daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti 8,65 %) na sdílených daních. Stanovené procento pro Kraj Vysočina činí 7,338590. Jednotlivé daně byly upraveny na základě vývoje časových řad jednotlivých daní a na základě očekávaného ekonomického vývoje v roce 2015 a jejich celkový objem je ve výši 102 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Daň z příjmů právnických osob za kraje ve výši 25 000 tis. Kč je daň, kterou hradí kraj ze svých zdanitelných příjmů (viz kapitola Ostatní finanční operace) a ve stejné výši je příjemcem této daně.
- 2) Navrhovaná výše příjmů očekávaných v roce 2015 činí 7 667 320 tis. Kč a je doplněna financováním (+) ve výši 47 351 tis. Kč a ve výši 580 863 tis. Kč na financování evropských projektů. Celková výše navrhovaných zdrojů pro rok 2015 tak činí 8 295 534 tis. Kč. Výdajová část rozpočtu kraje činí 8 295 534 tis. Kč. Součástí výdajů rozpočtu kraje je financování (-) ve výši 28 430 tis. Kč určených na splátku jistiny přijatého úvěru od Evropské investiční banky (projekt Regionální infrastruktura A a projekt Regionální infrastruktura B).
- 3) Souhrnný dotační vztah Kraje Vysočina ke státnímu rozpočtu na rok 2015 ve výši 66 160 tis. Kč obsahuje pouze příspěvek na výkon státní správy a vychází z návrhu zákona o státním rozpočtu ČR pro rok 2015.
- 4) Účelová dotace na úhradu přímých výdajů krajských a obecních škol je v příjmové i výdajové části návrhu rozpočtu kraje zahrnuta odhadovanou celkovou částkou ve výši 3 955 335 tis. Kč, která odpovídá skutečnosti roku 2014. Částka bude během roku 2015 zpřesněna. Její konkrétní výše se bude odvíjet od rozpisu rozpočtu z MŠMT v rámci

- schváleného státního rozpočtu na rok 2015. V průběhu roku budou do rozpočtu přijímány rozpočtovými změnami další účelové dotace (např. na soukromé a církevní školství).
- 5) Návrh rozpočtu obsahuje v příslušných kapitolách prostředky určené pro poskytování dotací obcím Kraje Vysočina, ve většině případů bude během roku proveden rozpis schválené dotace na jednotlivé obce. Nově je do rozpočtu zařazen dotační titul pro obce na opravy a repasi požární techniky.
 - 6) Pro rok 2015 jsou rozpočtovány v příjmech rozpočtu kraje příjmy z pronájmů nemovitého majetku nemocnicím v celkové výši 55 299 tis. Kč.
 - 7) Návrh rozpočtu obsahuje položky Nespecifikovaná rezerva, Péče o lidské zdroje a majetek kraje a Strategické a koncepční materiály, které jsou převážně určeny na případné krytí neplnění daňových příjmů kraje. V odůvodněných případech je možno finanční prostředky čerpat i na nepředpokládané výdaje kraje v průběhu roku. V položce Nespecifikovaná rezerva jsou také zahrnuty finanční prostředky určené k zabezpečení krizových opatření dle ustanovení § 25 zákona č. 240/2000 Sb., krizový zákon, v platném znění, a prostředky určené na financování projektu NIS včetně technologické připravenosti.
 - 8) Rozpočet kraje 2015 obsahuje rovněž Závazné ukazatele rozpisu rozpočtu pro příspěvkové organizace na rok 2015 (příloha 1 tohoto materiálu - část D Rozpočtu kraje 2015) a Seznam transferů obcím a jiným subjektům schvalovaných zastupitelstvem kraje (příloha 1 tohoto materiálu - část E Rozpočtu kraje 2015).
 - 9) Financování projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie probíhá na zvláštních účtech kraje. Příjmy z přijatých dotací budou do rozpočtu kraje, kapitoly Evropské projekty zapojovány formou rozpočtových opatření v průběhu roku 2015. Ve výdajové části rozpočtu kraje na rok 2015, na kapitole Evropské projekty je uvedena částka, která představuje potřebu finančních prostředků nutných k financování a kofinancování jednotlivých projektů (nejedná se o celkové výdaje projektů). Tato částka bude řešena z pohledu finančního krytí zapojením zůstatků na účtech projektů k 31. 12. 2014 do rozpočtu roku 2015, převodem z Fondu strategických rezerv, případně použitím cizích zdrojů (kontokorentní úvěr). Finanční potřeba vychází z přílohy EU1 (sloupec podíl kraje na financování projektů), příloha EU1 podává celkový obraz o předpokládaném financování jednotlivých projektů v roce 2015.
 - 10) Stejně jako v minulých letech budou i v roce 2015 končit některé projekty spolufinancované z prostředků EU, popřípadě jejich etapy. Z tohoto důvodu návrh usnesení obsahuje bod, ve kterém zastupitelstvo svěřuje radě provádění rozpočtových opatření týkajících se převodu konečných zůstatků na zvláštních účtech evropských projektů včetně připsaných úroků (po ukončení realizace projektu, případně jeho etap) do Fondu strategických rezerv v souladu s podmínkami jednotlivých projektů a v souladu se Statutem Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.
 - 11) V návrhu rozpočtu kraje na rok 2015 není zapracována změna financování poskytovatelů sociálních služeb ze státního rozpočtu. Bude se jednat o přechod financování z MPSV na kraje. Kraje v příštím roce obdrží finanční prostředky (v roce 2014 se jednalo cca o 370 000 tis. Kč) ze státního rozpočtu (jedná se o účelovou dotaci) a v rámci samostatné působnosti budou tyto finanční prostředky schvalovat a vyplácet (formou dotace) jednotlivým poskytovatelům sociálních služeb. Na základě zkušeností s rokem 2015, potom dojde k promítnutí reálných finančních prostředků (pro poskytovatele sociálních služeb) do rozpočtu 2016 za kapitolu Sociální věci.

Anna Křištofová informovala o dalších dotacích očekávaných v průběhu roku 2015 – dotace na církevní a soukromé školy, dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury na opravy komunikací II. a III. tříd, dotace na drážní dopravní obslužnost, dotace na výkupy pozemků atd. V příjmech také nejsou zahrnuty očekávané dotace z EU.

Anna Křištofová dále objasnila členům výboru výdaje některých kapitol.

Usnesení 069/09/2014/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

zastupitelstvu kraje

- schválit
 - Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015 v celkové výši a členění dle materiálu FV-09-2014-05, př. 1 – Rozpočet kraje 2015;
 - závazné ukazatele pro příspěvkové organizace kraje, které jsou obsaženy v části Závazné ukazatele rozpisu rozpočtu pro příspěvkové organizace na rok 2015 materiálu FV-09-2014-05, př. 1 (Rozpočet kraje 2015, část D);
 - zapojení zůstatků zvláštních účtů evropských projektů ve výši bankovních výpisů k 31. 12. 2014 do rozpočtu kraje na rok 2015, kapitoly Evropské projekty;
 - rozhodnout poskytnout účelové dotace organizacím, které jsou obsaženy v části Seznam transferů obcím a jiným subjektům schvalovaných zastupitelstvem kraje materiálu FV-09-2014-05, př. 1 (Rozpočet kraje 2015, část E);
 - svěřit radě kraje provádění:
 - všech rozpočtových opatření týkajících se účelových dotací ze státního rozpočtu, státních fondů, popř. z prostředků Evropské unie a od mezinárodních a jiných institucí a jejich použití ke stanovenému účelu;
 - rozpočtových opatření týkajících se převodu zůstatků na zvláštních účtech evropských projektů včetně připsaných úroků (po ukončení realizace projektu, případně jeho etap) do Fondu strategických rezerv v souladu s podmínkami jednotlivých projektů a v souladu se Statutem Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina;
 - všech rozpočtových opatření souvisejících s výkonem zřizovatelské funkce, kdy dochází:
 - a) ke změně rozpočtu kraje na základě uloženého odvodu z investičního fondu, popřípadě změny příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím a zároveň jsou těmto organizacím z výdajové části rozpočtu kraje poskytnuty finanční prostředky ve stejném objemu formou příspěvku na provoz, popřípadě dotace na investice;
 - b) ke zvýšení (snížení) příjmové části rozpočtu kraje o:
 - příjmy z prodeje movitého majetku kraje předaného příspěvkové organizaci do správy;
 - příjmy z pronájmu nemovitostí a movitých věcí ve vlastnictví kraje obhospodařovaných příspěvkovou organizací na základě příkazní smlouvy;
 - příjmy z pronájmu nemovitostí a movitých věcí ve vlastnictví kraje pronajatého příspěvkové organizaci na základě smlouvy o nájmua zároveň je ve výdajové části rozpočtu kraje ve stejném objemu nebo objemu sníženém o dopad vyplývající ze zákona o dani z přidané hodnoty upraven u této organizace příslušný dotační titul (příspěvek na provoz, investiční dotace) na její běžný nebo investiční rozvoj;
 - c) ke změně rozpočtu kraje v souvislosti se snížením příspěvku na provoz, resp. s odvodem z investičního fondu;
 - d) ke změně rozpočtu kraje, kdy
 - dočasný nedostatek finančních zdrojů ke krytí provozních potřeb u příspěvkové organizace je nutné řešit poskytnutím návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje podle § 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů;
 - příspěvková organizace vrátí návratnou finanční výpomoc poskytnutou z rozpočtu kraje na účet svého zřizovatele;
 - úprav závazných ukazatelů příspěvkových organizací zřizovaných krajem;
 - všech ostatních rozpočtových opatření do výše 2 000 tis. Kč v jednotlivých případech.
- Předmětem svěřeni nejsou rozpočtová opatření prováděná na položce Nespecifikovaná rezerva v kapitole Rezerva a rozvoj kraje.

Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 1 se zdržel).

6. Návrh plánu činnosti FV ZK na rok 2015

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Návrh plánu činnosti Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina na rok 2015“.

Zdeněk Dobrý předložil členům výboru návrh plánu činnosti na rok 2015.

K návrhu činnosti nebyla vznesena žádná další připomínka ani návrh na doplnění.

Usnesení 070/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit návrh plánu činnosti Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina na rok 2015.

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

7. Ústní informace o počtu přístupů na Analytické a statistické služby (tedy výstupy z datového skladu)

Anna Křištofová podala informace zpracované Danou Buřičovou, vedoucí odboru analýz a podpory řízení, o počtech přístupů za období leden – listopad 2014 (přístup na web k rozpočtu a datovému skladu, interní datový sklad, rozpočet a hospodaření populárně).

Usnesení 071/09/2014/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

ústní informaci o počtu přístupů na Analytické a statistické služby.

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

8. Diskuze a různé

Zdeněk Dobrý předložil členům výboru návrh termínů zasedání finančního výboru v roce 2015:

13. 1., 17. 2., 10. 3., 28. 4., 19. 5., 9. 6., 25. 8., 27. 10., 18. 11., 1. 12.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 13. ledna 2015, od 15.00 hodin.**

9. 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 Lenka Matysová dne 8. 12. 2014.