

**Zápis z jednání
Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina č. 5/2014
konaného dne 5. 12. 2014**

Přítomni:

1. Karel Pačiska (předseda)	6. Ladislav Vejmělek
2. Petr Vaněk	7. Pavel Nevrkla (místopředseda)
3. Stanislava Prokešová	8. Ladislav Med
4. Štefan Nigoš	9. Václav Kodet, ml.
5. Helena Novotná	10. Jan Matějů

Nepřítomni (omluveni):

1. Radim Švejda	3. Pavel Maslák
2. Josef Březka	4. Jaroslava Kopecká (tajemnice)

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmana)	3. Ivona Hájková (ORR)
2. Anna Křištofová (OE)	

Program:

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí;
3. Hospodaření PO kraje za 1. – 3. čtvrtletí 2014;
4. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015;
5. Plán činnosti komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání na rok 2015;
6. Informace o naplňování Regionální inovační strategie Kraje Vysočina v roce 2014;
7. Diskuse a různé;
8. 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 navrhl předřazení bodu č. 6 „Informace o naplňování Regionální inovační strategie Kraje Vysočina v roce 2014“ před bod č. 2 „Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí“. Takto upravený program jednání byl 10 hlasy schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vneseny žádné připomínky.

2. Informace o naplňování Regionální inovační strategie Kraje Vysočina v roce 2014

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

K tomuto bodu programu byla pro členy komise připravena prezentace „Naplnění Regionální inovační strategie Kraje Vysočina“, kterou Ivona Hájková okomentovala.

Prezentace obsahovala tyto základní informace:

- Naplnění RIS v roce 2014
 - únor – smlouva o spolupráci Kraje Vysočina a Akademie věd ČR – umožnila podávat žádosti do Výzvy na podporu regionální spolupráce krajů a ústavů AV ČR
 - podány a podpořeny 2 projekty
 - Ústav teoretické a aplikované mechaniky AV ČR a Muzeum Vysočina Jihlava – moření dřevěných vykopávek a jejich uchování
 - Filozofický ústav AV ČR a Kraj Vysočina – Evropský festival filosofie
 - listopad - vyhlášena Výzva na podporu regionální spolupráce krajů a ústavů AV ČR pro rok 2015 – podáno 5 projektů
 - pokračující projekty z roku 2014 – výzva umožňuje na základě výstupů z projektů prodloužení spolupráce až na 3 roky
 - Ústav teoretické a aplikované mechaniky AV ČR a Muzeum Vysočina Jihlava – sanace vápenných omítek
 - Vysoká škola polytechnická a Ústav experimentální medicíny AV ČR – sluchové poruchy
 - Vysoká škola polytechnická a Fyziologický ústav AV ČR - myoelektrické přípravky pro terapie následků poškození mozku
 - dotační nástroje - GP FV Inovační vouchery
 - příprava Krajského annexu 3S RIS
 - prezentace výzkumných zařízení na mezinárodní úrovni
- Rok 2015 – příprava dalších nástrojů – např. v oblasti PR aktivit VVI

Usnesení 027/05/2014/Krzp

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

informace o naplnění Regionální inovační strategie Kraje Vysočina v roce 2014.

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

3. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 2. 12. 2014“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 12. 9. 2014 – 2. 12. 2014 (bez evropských projektů a kapitola Evropské projekty)“;
- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – říjen 2014“.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 2. 12. 2014

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až prosinec 2014 a obsahuje informaci o první prosincové tranši 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 12. 9. 2014 – 2. 12. 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 028/05/2014/Krzp

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

aktuální informace na úseku rozpočtu a financí.

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

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

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. – 3. čtvrtletí 2014“;
- „Komentář k výsledkům hospodaření neškolních 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. Dalším z důvodů je poskytování služeb dříve financovaných s prostředků EU. Zastupitelstvem kraje bude přijato rozpočtové opatření na vykrytí záporných hospodářských výsledků příspěvkových organizací. Od roku 2015 přechází financování sociálních služeb z MPSV na kraje. Snahou bude v roce 2015 nastavení reálných plánů.

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Jedná se většinou o malé příspěvkové organizace. Některé organizace 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 záchranná 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 029/05/2014/Krzp

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

rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. – 3. čtvrtletí 2014.

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

5. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015

Členové komise 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“.

Členům komise 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 dále okomentovala výdaje některých kapitol.

Vladimír Novotný uvedl, že v případě dobrého hospodářského výsledku dojde k převodu finančních prostředků do dopravní infrastruktury (100 mil. Kč). Dále by mělo dojít k posílení kapitoly Doprava o finanční prostředky ze Státního fondu dopravní infrastruktury (rozdělení finančních prostředků pro jednotlivé kraje dle počtu km silniční sítě II. a III. tříd).

Vladimír Novotný se dále vyjádřil k připomínkám návrhu rozpočtu na rok 2015 a objasnil členům komise jejich vypořádání.

Členové komise diskutovali o případných nákladech a úsporách v souvislosti se slučováním středních škol. Vladimír Novotný uvedl, že materiál ohledně diskutovaného tématu připravil odbor školství, mládeže a sportu.

Úkol: Předložit členům komise objasnění povýšení propadu ztráty autobusové dopravy pro rok 2015 (6 mil. Kč).

Odpovědnost: Anna Křištofová

Termín: 30. 1. 2015

Usnesení 030/05/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina

doporučuje

radě kraje

stanovit

- objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu na rok 2015 (§ 6172) ve výši 168 010 tis. Kč;
- objem prostředků na platy zaměstnanců zařazených do krajského úřadu na rok 2015 pro zaměstnance realizující projekty spolufinancované z Evropské unie ve výši 5 371 tis. Kč;

uložit

vedoucím odvětvových odborů s výkonem zřizovatelské funkce předložit radě kraje návrh finančního plánu příspěvkových organizací zřizovaných krajem na rok 2015 v termínu do 31. 3. 2015 s tím, že u odvětví školství přímé výdaje na vzdělávání nebudou v návrhu zahrnuty a jejich rozpis bude zabezpečen samostatným rozpočtovým opatřením;

doporučit

zastupitelstvu kraje:

- schválit
 - Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015 v celkové výši a členění dle materiálu Krzp-05-2014-04, 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 Krzp-05-2014-04, 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 Krzp-05-2014-04, 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 nájmu
- a 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 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Plán činnosti komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání na rok 2015

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Návrh plánu činnosti Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina na rok 2015“.

Karel Pačiska sdělil, že návrh plánu činnosti je připraven ve stejné struktuře jako pro rok 2014. K návrhu plánu činnosti nebyla vznesena žádná připomínka ani návrh na doplnění.

Usnesení 031/05/2014/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina schvaluje

návrh plánu činnosti Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina na rok 2015.

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

7. Diskuse a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pátek 30. ledna 2015, od 12.00 hodin.**

8. 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

Anna Krištofová

vedoucí ekonomického odboru

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 10. 12. 2014.