

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 3/2015
konaného dne 10. 3. 2015**

Přítomni:

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

Nepřítomni (omluveni):

1. Rudolf Chloupek	3. František Bradáč
2. Tomáš Dufek	

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmana)
2. Zdeněk Kadlec (ředitel Krajského úřadu Kraje Vysočina)
3. Karel Kotrba (OPKŽÚ)
4. Kateřina Svobodová (OSH)

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů
2. Informace o dopadech novely zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
3. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření
4. Finanční vypořádání kraje se státním rozpočtem za rok 2014
5. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina v období leden až prosinec 2014
6. Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku roku 2014
7. Výsledky hospodaření PO za rok 2014
8. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2014
9. Poskytnutí daru dobročinnému fondu ViZa – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje
10. Diskuze a různé
11. Závěr

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů

Milan Plodík, 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 a navrhnul předřazení bodu č. 9 „Poskytnutí daru dobročinnému fondu ViZa – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje“ před bod programu č. 3. Takto upravený program jednání byl 10 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

2. Informace o dopadech novely zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Karel Kotrba, vedoucí oddělení právního a krajského živnostenského úřadu, uvedl, že s účinností od 20. 2. 2015 nabývá účinnosti novela zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (ve Sbírce zákonů uvedena pod číslem 24/2015). Dále informoval o podstatných změnách, které tato novela přináší do systému poskytování dotací v rámci územních samospráv.

Základní informace o novele zákona budou předloženy dne 16. 3. 2015 na Setkání se starosty všech obcí Kraje Vysočina.

Usnesení 010/03/2015/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

informace o dopadech novely zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

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

3. 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“;
- „Spolupráce Kraje Vysočina se Zakarpatskou oblastí Ukrajiny“;
- „Zápis z pracovní cesty do Zakarpatské oblasti Ukrajiny ve dnech 11. - 14. 1. 2015“;
- „Rozpočet projektů na rok 2015“;
- „Darovací smlouva“.

Kateřina Svobodová, vedoucí oddělení kanceláře hejtmána, uvedla, že zastupitelstvo kraje schválilo na svém zasedání č. 7/2014 dne 16. 12. 2014 Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2015. 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 2015 realizovat. V termínu 11. až 14. 1. 2015 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 splňuje podmínku 50 % : 50 %. Jedním z cílů výše zmíněné pracovní cesty bylo také přivést informace o aktuální situaci na Ukrajině. 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 24. 2. 2015 se uskutečnilo zasedání Stálé konference. Ta vzala na vědomí závěrečnou zprávu o projektech realizovaných v rámci spolupráce Vysočina-Zakarpátí za rok 2014. Stálá konference dále na základě závěrů z výše zmíněné pracovní cesty rozhodla o finálním výběru konkrétních projektů spolupráce Vysočina-Zakarpatská oblast Ukrajiny na rok 2015.

Výběr investičních projektů na rok 2015 splňuje následující požadavky:

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

Schválený rozpočet kraje ve výši 5 mil. Kč určený na spolupráci s ukrajinskou oblastí je pro potřeby finančního krytí vybraných projektů nedostatečný, proto se navrhuje zvýšit tuto částku formou daru pro fond ViZa o 1 mil. Kč, který bude zdrojově kryt z disponibilního zůstatku z roku 2014.

Usnesení 011/03/2015/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 FV-03-2015-03, př. 4.

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

4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 2. 3. 2015“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2015 za období 13. 2. 2015 – 5. 3. 2015 (bez evropských projektů)“.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 2. 3. 2015

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až březen 2015 a obsahuje informaci o první březnové tranši. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 143 668 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2015. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 690 582 tis. Kč, což je o 254 132 tis. Kč méně než za stejné období roku 2014, tj. 73 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2015 za období 13. 2. 2015 – 5. 3. 2015 (bez evropských projektů)

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

Na základě požadavků členů výboru okomentoval Vladimír Novotný rozpočtová opatření:

- č. 38 (770 tis. Kč - Finanční dary Okresním organizacím Českého svazu chovatelů, Českému svazu včelařů a Územním sdružením Českého zahrádkářského svazu);
- č. 48 (200 tis. Kč - Circle of Life, o.p.s. Koněšín – dotace na financování provozních nákladů sociální služby následné péče).

Usnesení 012/03/2015/FV

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

aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření.
Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

5. Finanční vypořádání kraje se státním rozpočtem za rok 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Finanční vypořádání Kraje Vysočina se státním rozpočtem za rok 2014“.

Anna Křištofová uvedla, že v rámci finančního vypořádání za rok 2014 byly do státního rozpočtu vráceny nespotřebované státní účelové transfery, které kraj obdržel v roce 2014 od ústředních orgánů. Celková výše finančních prostředků, které se z rozpočtu kraje vrací do státního rozpočtu, činí 954 492,76 Kč.

Na základě požadavku Zdeňka Dobrého byl stanoven následující úkol:

Úkol: Předložit členům finančního výboru přehled o počtech žáků na soukromých školách v Kraji Vysočina, doplněný o údaje roku 2014.

Odpovědnost: Anna Křištofová

Termín: 28. 4. 2015

Na základě dotazu Miroslava Houšky byl stanoven následující úkol:

Úkol: Předložit členům finančního výboru objasnění nevyčerpání účelových transferů poskytnutých z kapitoly Ministerstvo zdravotnictví v celkové výši 250 030 Kč – rezidenční místa.

Odpovědnost: Anna Křištofová

Termín: 28. 4. 2015

Usnesení 013/03/2015/FV

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

informace o finančním vypořádání kraje se státním rozpočtem za rok 2014.
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

V době hlasování nebyl přítomen člen výboru Lukáš Vlček.

6. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina v období leden až prosinec 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – prosinec 2014“.

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za rok 2014. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2014 a má následujících 14 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2014
 - včetně kapitoly Evropské projekty
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2014
 - pouze kapitola Evropské projekty
- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2014
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství

- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 12/2014
- 5) Plnění příjmů rozpočtu kraje za období 1 – 12/2014
- 6) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 12/2014
- 7) Čerpání výdajů rozpočtu kraje podle kapitol za období 1 – 12/2014
- 8) Čerpání výdajů na kapitole Krajský úřad (ORJ 1900) za období 1 – 12/2014
- 9) Čerpání výdajů na kapitole Zastupitelstvo kraje (ORJ 1800) za období 1 – 12/2014
- 10) Sociální fond za období 1 – 12/2014
- 11) Fond Vysočiny za období 1 – 12/2014 (včetně čerpání dle grantových programů)
- 12) Fond strategických rezerv za období 1 – 12/2014
- 13) Čerpání projektů spolufinancovaných z fondů EU (včetně půjčky SFDI, kontokorentního úvěru) za období 1 - 12/2014
- 14) Čerpání kapitoly Rezerva a rozvoj kraje za období 1 – 12/2014

Usnesení 014/03/2015/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

zprávu o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden až prosinec 2014 dle materiálu FV-03-2015-06, př. 1.

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

7. Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku roku 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku kraje z roku 2014 – II. část“;
- „Návrh na zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2014 do rozpočtu kraje na rok 2015, do kapitoly Doprava na zajištění akce Bezpečná Vysočina“.

Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku kraje z roku 2014 – II. část

Anna Křištofová sdělila, že podle výsledků činí disponibilní zůstatek základního běžného účtu kraje za rok 2014 více než 886 mil. Kč. Z této částky již bylo zastupitelstvem kraje schváleno zapojení do rozpočtu kraje na rok 2015 ve výši 38 100 tis. Kč při schválení Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015 (usnesení č. 0560/07/2014/ZK), dále bylo schváleno zapojení do rozpočtu 2015 ve výši 315 914 880 Kč (závazky a jiné požadavky dle usnesení č. 0014/01/2015/ZK), v zastupitelstvu kraje byla schválena alokace Fondu Vysočiny pro rok 2015 ve výši 45 mil. Kč (usnesení č. 0048/01/2015/ZK) a převod finančních prostředků do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina ve výši 150 mil. Kč.

V současné době se na ekonomický odbor obrátili někteří správci rozpočtových prostředků s dalšími požadavky na posílení svých kapitol v rozpočtu na rok 2015, a to zapojením disponibilních prostředků z roku 2014. Tyto požadavky představují žádosti o dotace, dary, případně o navýšení kapitol rozpočtu kraje na aktivity, které jsou v rozpočtu zajištěny v nedostatečné výši. Na kraj zaslal požadavek na poskytnutí daru FC Vysočina, a.s., Jihlava, ve výši 2 mil. Kč. Na základě zasedání Stálé konference dne 24. 2. 2015 a hodnocení projektů, které budou podpořeny v rámci spolupráce Vysočina – Zakarpatská oblast Ukrajiny v roce 2015, vzešel požadavek na navýšení finančních prostředků na spolupráci se Zakarpatskou oblastí Ukrajiny o částku 1 mil. Kč. Dále bude z disponibilního zůstatku z roku 2014 posílena kapitola Doprava, příloha D2 – Investice v dopravě o částku 100 mil. Kč na realizaci dopravních staveb a kapitola Informatika o částku 3 500 tis. Kč na obnovu hlasovacího zařízení. Požadavek na navýšení kapitoly Doprava na realizaci aktivit v rámci akce Bezpečná Vysočina ve výši 4 mil. Kč bude řešen samostatným materiálem do orgánů kraje.

Na základě dotazu Oty Bence blíže specifikoval Vladimír Novotný podmínky pro poskytnutí daru FC Vysočina, a.s., Jihlava (propagace kraje v rozsahu celostátních médií, dresy s logem kraje, extraligový tým).

Na základě požadavku Lukáše Vlčka byl stanoven následující úkol:

Úkol: Rozeslat všem členům finančního výboru aktuální seznam akcí realizovaných Krajem Vysočina a KSÚSV z finančních prostředků SFDI, a aktuální seznam akcí příloha D1 a D2.

Odpovědnost: koordinátorka

Termín: 28. 4. 2015

Ze zasedání se omluvil člen výboru Jiří Blažek.

Usnesení 015/03/2015/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit zapojení disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2014 do rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015 dle jednotlivých kapitol dle materiálu FV-03-2015-07.

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

Ze zasedání se omluvili členové výboru Ota Benc a Lukáš Vlček.

Návrh na zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2014 do rozpočtu kraje na rok 2015, do kapitoly Doprava na zajištění akce Bezpečná Vysočina

Anna Křištofová uvedla, že Kraj Vysočina předpokládá v roce 2015 realizovat aktivity zaměřené na bezpečnost silničního provozu. Z toho důvodu vznikla potřeba schválení rozpočtového opatření na kapitole Doprava k zajištění nákupu a tvorby materiálů a předmětů s bezpečnostními prvky a tématikou a na organizační a technické zajištění plánovaných aktivit. Dále je třeba schválení jednorázového pořízení propagačních předmětů nad rámec limitů stanovených Směrnicí pro nakládání s propagačními předměty. Propagační předměty jsou s určením pro účastníky aktivit v rámci akce Bezpečná Vysočina. Jedná se o nákup a tvorbu materiálů a předmětů s bezpečnostními prvky a tématikou v celkové výši cca 4 mil. Kč.

Usnesení 016/03/2015/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2014 do rozpočtu kraje na rok 2015, do kapitoly Doprava, § 2223 Bezpečnost silničního provozu ve výši 4 000 000 Kč na zajištění nákupu a tvorby materiálů a předmětů s bezpečnostními prvky a tématikou a na organizační a technické zajištění plánovaných aktivit v rámci akce Bezpečná Vysočina dle materiálu FV-03-2015-07, př. 1.

Usnesení nebylo přijato (6 hlasů pro, 0 proti, 1 se zdržel).

8. Výsledky hospodaření PO za rok 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za rok 2014“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 31. 12. 2014“;
- „Komentář k hospodaření příspěvkových organizací za rok 2014“.

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

Doprava:

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

Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 21 příspěvkových organizací. Všechna zařízení hospodařila buď vyrovnaně (7 organizací) nebo s mírným přebytkem.

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Všechny organizace s výjimkou Muzea Vysočiny Havlíčkův Brod hospodařili vyrovnaně nebo s přebytkem.

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. Všechny organizace hospodařili s přebytkem nebo vyrovnaně (Zdravotnická záchranná služba Kraje Vysočina).

Cestovní ruch:

Jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism hospodařila v roce 2014 s mírným přebytkem.

Školství:

V tomto odvětví je k 31. 12. 2014 zřízeno 67 příspěvkových organizací. Všechny příspěvkové organizace hospodařily s kladným hospodářským výsledkem, případně s nulou.

Anna Křištofová okomentovala hospodaření některých příspěvkových organizací a objasnila příčiny záporných či kladných hospodářských výsledků.

Usnesení 017/03/2015/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

výsledky hospodaření PO za rok 2014.

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

9. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2014

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Informace o DPH za rok 2014“.

Anna Křištofová informovala, že Kraj Vysočina měl každý měsíc v roce 2014 u daně z přidané hodnoty daňovou povinnost. Na účet Finančního úřadu bylo uhrazeno celkem 15 507 836 Kč. V této částce je zahrnuta i daň ve výši 11 781 168 Kč, kterou platí Kraj Vysočina z titulu přenesené daňové povinnosti u stavebních a montážních prací provedených na majetku kraje a daň kterou platí při pořízení zboží z jiného členského státu EU.

Daňová povinnost kraje vyplývá hlavně z příjmů z pronájmu budov nemocnic, u kterých byl při jejich budování uplatněn odpočet DPH.

V roce 2014 období byl z investičních akcí uplatněn odpočet DPH na akci „Nemocnice Pelhřimov – rekonstrukce oddělení hematologie a transfúziologie“ a celkový odpočet DPH na této stavbě byl zatím ve výši 4 361 059 Kč.

Během roku má Kraj Vysočina plný nárok na odpočet DPH pouze u vstupů, které jsou plně využity pro ekonomickou činnost (např. soukromé telefony, CESNET). Tyto nároky jsou uplatňovány v měsíčních daňových přiznáních.

V daňovém přiznání za měsíc prosinec byl zpětně uplatněn nárok na odpočet v poměrné části u vstupů, u nichž nelze přesně určit, v jakém poměru byly v průběhu roku použity pro výkon veřejné správy, ekonomickou činnost i osvobozená plnění. Klíčem pro stanovení poměru, a tedy

poměrového ukazatele pro nárok na odpočet je poměr tržeb z veřejné správy, z ekonomických činností a z osvobozených plnění.

Usnesení 018/03/2015/FV

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

informaci o plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2014.
Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

10. Diskuze a různé

Na základě požadavku Miroslava Houšky byl stanoven následující úkol:

Úkol: Vyžádat stanovisko ODSH k opravě silnice II/128 mezi Pacovem, Lukavcem a Salačovou Lhotou, v místech kde není plánována realizace nových obchvatů. Zda by mohly být na tuto opravu investovány finanční prostředky v odhadované výši 5 mil. Kč.

Odpovědnost: koordinátorka

Termín: 28. 4. 2015

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 28. dubna 2015, od 15.00 hodin.**

11. Závěr

Předseda poděkoval přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

Milan Plodík

předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Ing. Anna Křištofová

tajemnice Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 11. 3. 2015.