

**Zápis z jednání
Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina č. 3/2015
konaného dne 24. 4. 2015**

Přítomni:

1. Karel Pačiska (předseda)	5. Pavel Nevřkla (místopředseda)
2. Radim Švejda	6. Václav Kodet, ml.
3. Štefan Nigoš	7. Pavel Maslák
4. Ladislav Vejmělek	

Nepřítomni (omluveni):

1. Petr Vaněk	5. Jan Matějů
2. Stanislava Prokešová	6. Josef Březka
3. Helena Novotná	7. Jaroslava Kopecká (tajemnice)
4. Ladislav Med	

Hosté:

1. Anna Křištofová (OE)	2. Ivona Hájková (ORR)
-------------------------	------------------------

Program:

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů
2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí
3. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2014
4. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2014
5. Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku roku 2014 – III. část
6. Seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2014 – ústní informace
7. GP FV Inovační vouchery 2015, GP FV Prodejny regionálních produktů 2015
8. Diskuse a různé
9. 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. 7 „GP FV Inovační vouchery 2015, GP FV Prodejny regionálních produktů 2015“ před bod č. 2 „Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí“. Takto upravený program jednání byl členy komise schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vzneseny žádné připomínky.

2. GP FV Inovační vouchery 2015, GP FV Prodejny regionálních produktů 2015

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Ivona Hájková informovala o návrzích na vyhlášení těchto grantových programů:

Prodejny regionálních produktů 2014

Jedná se o návrh na vyhlášení grantového programu na podporu prodeje regionálních produktů na Vysočině s maximální dotací 150 tis. Kč na jeden projekt. Důležitou podmínkou pro vyplacení dotace je doložit v žádosti nebo při předkládání závěrečné zprávy o realizaci projektu vlastnictví statutu „Prodejna regionálních produktů“, který uděluje příslušná certifikační komise.

V souladu se schválenou alokací Fondu Vysočiny je navržen objem finančních prostředků pro tento grantový program ve výši 1 mil. Kč. Z důvodu nevyčerpání alokace v předchozích dvou ročnících, byla alokace pro letošní rok snížena o 500 tis. Kč.

Inovační vouchery 2014

Jedná se o návrh na vyhlášení grantového programu na podporu spolupráce firem z Kraje Vysočina s výzkumnými institucemi za účelem posílení jejich konkurenceschopnosti s maximální dotací 200 tis. Kč na jeden projekt. Grantový program je jedním z nástrojů realizace Regionální inovační strategie Kraje Vysočina. Inovační voucher slouží k podpoře spolupráce podnikatelského subjektu a výzkumného pracoviště, kde má být na zakázku podnikatelského subjektu inovován produkt, proces, služba apod., kterou podnikatelský subjekt nemůže z důvodu např. nedostatku vybavení, znalostí apod. provést sám. V souladu se schválenou alokací Fondu Vysočiny je navržen objem finančních prostředků pro tento grantový program ve výši 2 mil. Kč.

Usnesení 014/03/2015/Krzp

**Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina
schvaluje**

přípravu grantových programů „Inovační vouchery 2015“ a „Prodejny regionálních produktů 2015“ a

doporučuje

radě kraje grantové programy „Inovační vouchery 2015“ a „Prodejny regionálních produktů 2015“ ke schválení.

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

3. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – březen 2015“;
- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 20. 4. 2015“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2015 za období 6. 3. 2015 – 23. 4. 2015 (bez evropských projektů)“.

Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – březen 2015

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za leden až březen 2015. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2015 a má následujících 8 částí:

- 1) Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 3/2015
 - včetně kapitoly Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 587 922 tis. Kč)
- 2) Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 3/2015
 - pouze kapitola Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 193 031 tis. Kč)
- 3) Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 3/2015
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství (saldo zdrojů a výdajů činí 377 309 tis. Kč)

- 4) Financování kraje Vysočina za období 1 – 3/2015
- 5) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 3/2015
- 6) Sociální fond za období 1 – 3/2015
- 7) Fond Vysočiny za období 1 – 3/2015
- 8) Fond strategických rezerv za období 1 – 3/2015

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 20. 4. 2015

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až duben 2015. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 2 648 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2015. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 109 685 tis. Kč, což je o 106 206 tis. Kč méně než za stejné období roku 2014, tj. 91,3 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2015 za období 6. 3. 2015 – 23. 4. 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 komise okomentovala Anna Křištofová rozpočtové opatření:

- č. 119 (10 tis. Kč - Na poskytnutí finančního daru handicapovanému sportovci). Materiál k tomuto rozpočtovému opatření je neveřejný.

Usnesení 015/03/2015/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).

4. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2014

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

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 016/03/2015/Krzp

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

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

5. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2014

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová informovala, že od 1. 1. 2013 vstoupila v platnost novela zákona o rozpočtovém určení daní, která znamenala zvýšení daňových příjmů obcí. V roce 2014 jsou daňové výnosy (pouze na sdílených daních) obcí o 325 117 738,29 Kč vyšší než v roce 2013. Průměrný meziroční nárůst činí 6,86 %.

Usnesení 017/03/2015/Krzp

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

informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2014.
Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku roku 2014 – III. část

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová uvedla, 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, dále bylo schváleno zapojení do rozpočtu 2015 ve výši 315 914 880 Kč (závazky a jiné požadavky). Zastupitelstvem kraje byla schválena alokace Fondu Vysočiny pro rok 2015 ve výši 45 mil. Kč, převod finančních prostředků do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina ve výši 150 mil. Kč a zapojení dalších požadavků do Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015 ve výši 110 500 tis. 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 a dary. Na kraj zaslali požadavek na poskytnutí daru Vysoká škola polytechnická Jihlava ve výši 2 mil. Kč, Klub rychlobruslařských sportů ve výši 500 tis. Kč a Krajské ředitelství policie kraje Vysočina ve výši 2 500 tis. Kč. Požadavek na poskytnutí dotace zaslala Tělovýchovná jednota Jiskra Havlíčkův Brod o.s. ve výši 3 400 tis. Kč a Diecézní charita Brno pro Oblastní charitu Třebíč ve výši 5 mil. Kč. V rámci rozdělení disponibilního zůstatku kraje z roku 2014 budou do rozpočtu kraje na rok 2015 zapojeny vratky transferů do státního rozpočtu v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2014. Nerozdělenou část disponibilních prostředků z roku 2014 ve výši 213 146 440,17 Kč ekonomický odbor navrhuje převést do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

Usnesení 018/03/2015/Krzp

Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina doporučuje

radě kraje schválit rozdělení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2014 do rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015.
Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2014 – ústní informace

Členové komise k tomuto bodu jednání neobdrželi žádný podkladový materiál.

Anna Křištofová sdělila, že přezkoumání hospodaření kraje provádí Ministerstvo financí ČR. Přezkoumání hospodaření probíhá ve dvou etapách. První dílčí kontrola se uskutečnila již na podzim loňského roku. V této dílčí kontrole bylo shledáno pouze jedno pochybení (do pořizovací ceny pozemku nebyla zahrnuta cena za znalecký posudek). Pochybení již bylo napraveno. Druhá část přezkoumání hospodaření byla rozdělena na dvě etapy – první proběhla v únoru 2015, druhá etapa byla ukončena 17. 4. 2015. Z té ještě není k dispozici zápis, ale dle předběžných informací se zde objevují pouze dva drobné nedostatky.

Oblast přezkoumání hospodaření je velice široká, kontrola se zaměřuje např. na veřejné zakázky, smlouvy, usnesení zastupitelstva, majetkové záležitosti, rozpočtové doklady atd.

Usnesení 019/03/2015/Krzp

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

seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2014.

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

8. Diskuse a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pátek 5. června 2015, od 12.00 hodin.**

9. 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 Křištofová

vedoucí ekonomického odboru

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 27. 4. 2015.