

**Zápis z jednání
Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina č. 3/2016
konaného dne 10. 6. 2016**

Přítomni:

1. Karel Pačiska (předseda)	6. Václav Kodet, ml.
2. Stanislava Prokešová	7. Jan Matějů
3. Jan Zimmermann	8. Josef Březka
4. Helena Novotná	9. Jaroslava Kopecká (tajemnice)
5. Ladislav Vejmělek	

Nepřítomni (omluveni):

1. Petr Vaněk	4. Ladislav Med
2. Radim Švejda	5. Pavel Maslák
3. Pavel Nevrla (místopředseda)	

Hosté:

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)	3. Iveta Fryšová (ORR)
2. Anna Křištofová (OE)	4. Miloš Molák (ORR)

Program:

1. Zahájení zasedání, schválení programu, kontrola úkolů
2. Projekt - Smart akcelerator
3. Teritoriální pakt zaměstnanosti
4. Závěrečná zpráva Fondu Vysočiny za rok 2015
5. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí
6. Závěrečný účet kraje za rok 2015, schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2015
7. Rozpočtový výhled kraje na rok 2017 až 2019
8. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za I. čtvrtletí 2016
9. Zpráva o projektech EU
10. Diskuse a různé
11. 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, který byl 7 hlasy schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vneseny žádné připomínky.

V době hlasování nebyl přítomen člen komise Jan Matějů.

2. Projekt - Smart akcelerátor

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Iveta Fryšová uvedla, že se jedná o zajištění předfinancování a spolufinancování projektu „SMART AKCELERÁTOR – Rozvoj inovačního prostředí v podmínkách Kraje Vysočina“ (dále jen „projekt“) Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání 2014 – 2020. Předkládaný projekt si klade za cíl posílit inovační výkonnost Kraje Vysočina, zlepšit rámcové podmínky pro vyvážený rozvoj inovačního prostředí, výzkumu a vývoje na území regionu s využitím Regionální inovační strategie Kraje Vysočina (dále jen „RIS“) a krajské přílohy RIS3 a systematicky podporovat a rozvíjet otevřenou a strukturovanou spolupráci mezi veřejným, podnikatelským a akademickým sektorem. Projekt podpoří přípravu a nastavení vhodných nástrojů a strategických intervencí k posílení inovačního potenciálu kraje tak, aby inovační potenciál mohl být využit jako jeden z hlavních zdrojů konkurenceschopnosti kraje v celorepublikovém i mezinárodním měřítku. Bližší popis projektu a plánovaných klíčových aktivit je uveden ve fiši projektu, která je obsahem podkladového materiálu Krzp-03-2016-02, př. 1.

Usnesení 014/03/2016/Krzp

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

projekt Smart akcelerátor.

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

3. Teritoriální pakt zaměstnanosti

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Iveta Fryšová sdělila, že se jedná o uzavření „Dohody o partnerství“, na základě které bude fungovat tzv. Teritoriální pakt zaměstnanosti Kraje Vysočina (dále jen „TPZ“).

TPZ jsou strategickou platformou pro partnerskou spolupráci organizací a institucí ve prospěch zaměstnanosti a konkurenceschopnosti krajů. TPZ mohou být zároveň využívány jako odborné platformy pro oblast zaměstnanosti a vzdělávání v dalších regionálních aktivitách např. Regionální stálá konference, integrované nástroje, krajské a místní akční plány vzdělávání, regionální inovační strategie, dále mohou být využity k realizaci tzv. sektorových dohod.

V rámci řešení této problematiky byla v listopadu 2015 ustavena pracovní skupina. Členové pracovní skupiny se shodli, že v kraji existuje prostor pro spolupráci v rámci TPZ. Z tohoto důvodu byl zpracován návrh Dohody o spolupráci (podkladový materiál Krzp-03-2016-03, př. 1), kde jsou především v čl. 3 uvedeny aktivity, kterým se bude TPZ věnovat. Vzhledem ke svým dosavadním aktivitám projevovala zásadní zájem o tuto problematiku po celou dobu činnosti pracovní skupiny Krajská hospodářská komora Kraje Vysočina, která je připravena po uzavření Dohody podat projekt do aktuálně vyhlášené výzvy OP Zaměstnanost č. 55, která je zacílena přímo na regionální projekty TPZ v partnerství s Úřadem práce. Teritoriální pakty zaměstnanosti budou mít rovněž provazbu na další nástroje, mezi které patří např. „Observatoře trhu práce“.

Usnesení 015/03/2016/Krzp

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

materiál Teritoriální pakt zaměstnanosti.

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

4. Závěrečná zpráva Fondu Vysočiny za rok 2015

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Iveta Fryšová okomentovala Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny (dále jen „FV“). Zpráva obsahuje přehled o čerpání prostředků a správě FV v daném roce a související komentáře a statistiky za jednotlivé grantové programy, a to i včetně analýzy dopadů podpory z FV na území kraje.

Iveta Fryšová upozornila na zaslané mapové podklady, které zobrazují rozložení projektů v Kraji Vysočina.

Na základě upozornění Ladislava Vejmělka uvedla Iveta Fryšová, že drobné chyby (překlepy) v podkladových materiálech budou upraveny.

Usnesení 016/03/2016/Krzp

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

Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny v roce 2015.

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

5. 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 – duben 2016

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za leden až duben 2016. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2016 a má následujících 8 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 4/2016
 - včetně kapitoly Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 894 769 tis. Kč)
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 4/2016
 - pouze kapitola Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 474 470 tis. Kč)
- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 4/2016
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství (saldo zdrojů a výdajů činí 390 539 tis. Kč)
- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 4/2016
- 5) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 4/2016
- 6) Sociální fond za období 1 – 4/2016
- 7) Fond Vysočiny za období 1 – 4/2016
- 8) Fond strategických rezerv za období 1 – 4/2016

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2016 za období 22. 4. 2016 – 8. 6. 2016 (bez evropských projektů) a za období 22. 4. 2016 – 8. 6. 2016 (kapitola Evropské projekty)

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

Na základě požadavků členů komise okomentoval Vladimír Novotný a Jaroslava Kopecká rozpočtová opatření:

- č. 200 (20 tis. Kč - Český esperantský svaz, z.s. Svitavy – finanční dar);
- č. 129 (277,6 tis. Kč, -638,5 tis. Kč - Rozpočtové opatření na kapitole Evropské projekty spočívající ve zvýšení rozpočtu zvláštního účtu projektu RAILHUC o přijaté finanční prostředky ze strany vedoucího partnera projektu ve výši 277 681,61 Kč (10 348,04 EUR). Rozpočtové opatření na kapitole Evropské projekty spočívající ve snížení rozpočtu zvláštního účtu projektu RAILHUC o převod konečného zůstatku včetně úroků za 1. čtvrtletí 2016 do Fondu strategických rezerv z důvodu ukončení projektu).

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 6. 6. 2016

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až červen 2016 a obsahuje informaci o první červnové tranši. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 178 286 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2016. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 771 714 tis. Kč, což je o 71 924 tis. Kč více než za stejné období roku 2015, tj. 104 %.

Usnesení 017/03/2016/Krzp

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

zprávu o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – duben 2016. Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Závěrečný účet kraje za rok 2015, schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2015

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2015

Anna Křištofová okomentovala závěrečný účet, který je projednáván a schvalován zastupitelstvem kraje. 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 2015, 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 zřizovaných příspěvkových organizací. Závěrečný účet rovněž obsahuje informace týkající se stavu úvěru EIB, kontokorentního úvěru k 31. 12. 2015 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 2015, přehled výsledků hospodaření příspěvkových organizací za rok 2015 a Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (FIN 2-12 M).

Součástí závěrečného účtu je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za uplynulý rok. V závěru zprávy je uvedeno, že na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, ani nebyla zjištěna rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření kraje v budoucnosti.

Anna Křištofová na základě dotazu Karla Pačisky sdělila podrobné informace o stavu úvěru EIB, kontokorentního úvěru a dluhové službě.

Schválení účetní závěrky za účetní období roku 2015

Anna Křištofová sdělila, že se jedná o povinnost schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, mezi něž se řadí i územně samosprávné celky, která, vyplývá ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, popisuje proces schvalování účetní závěrky. Postup schvalování účetní závěrky pro kraj, je dále upraven ve vnitřním předpise Směrnice k oběhu a přezkušování účetních dokladů č. 4/2015 (čl. 34).

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. Dalším povinným podkladem je

závěrečná inventarizační zpráva o výsledku inventarizace k 31. 12. 2015, roční zpráva interního auditu za rok 2015 a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2015. Schvalujícím orgánem schvalované účetní závěrky Kraje Vysočina sestavené k rozvahovému dni je dle zákona zastupitelstvo kraje.

Účetní závěrka za účetní období roku 2015 byla dne 25. 2. 2016 odeslána do centrálního systému účetních informací státu (dále jen „CSUIS“). Zasláné výkazy prošly nastavenými kontrolními chody v tomto systému a přijetí účetní závěrky do CSUIS proběhlo bez připomínek Ministerstva financí.

Na základě dotazu Ladislava Vejmělka byl stanoven následující úkol:

Úkol: Objasnění údaje „Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody“ uvedeném v podkladovém materiálu Krzp-03-2016-06, př. 01 – rozvaha.

Odpovědnost: Anna Křištofová, koordinátorka

Termín: 2. září 2016

Usnesení 018/03/2016/Krzp

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

Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2015 dle materiálu Krzp-03-2016-06, př. 1.

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

7. Rozpočtový výhled kraje na rok 2017 až 2019

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová sdělila, že kraj je dle zákona 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. 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 2017 až 2019. Přílohy obsahují souhrnný rozpočtový výhled, rozpis rozpočtového výhledu a předpokládané příjmy a výdaje kapitoly Evropské projekty.

Předkládaný rozpočtový výhled kraje byl sestaven na základě následujících předpokladů:

- Objem daňových příjmů kraje vychází zejména ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosu některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům. Výše daňových příjmů pro následující roky byla dále upravena oproti schválenému rozpočtu 2016 na základě vývoje časových řad a na základě predikovaného ekonomického vývoje. Pro rok 2017 předpokládáme meziroční růst oproti schválenému rozpočtu roku 2016 ve výši 102 %, růst mezi roky 2017 a 2018 je nastaven ve výši 101,5 %, mezi roky 2018 a 2019 pak ve výši 101%.
- U transferů přijatých v rámci souhrnného dotačního vztahu (jedná se o příspěvek na výkon státní správy) je počítáno po všechny roky rozpočtového výhledu se stejnou výší objemu finančních prostředků. Částka je odvozena ze schváleného rozpočtu roku 2016.
- Výše dotace z MŠMT na úhradu přímých výdajů na vzdělávání obecních a krajských škol byla stanovena ve výši 4 232 600 tis. Kč v roce 2017, 2018 i 2019. Částka je stanovena ve výši normativně přiděleného objemu prostředků v roce 2016. Konkrétní výše v jednotlivých letech se 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 2017, 2018 i 2019 je nastavena ve výši 56 380 tis. Kč.
- Příjmy z odvodů příspěvkových organizací (tvořeného odvodem z jejich fondu investic) jsou odvozeny od schválného rozpočtu roku 2016, v jednotlivých letech upraveny dle kvalifikovaného odhadu zřizovatelských odborů.
- Výše ostatních příjmů je stanovena kvalifikovaným odhadem.
- V rozpočtovém výhledu jsou dále zahrnuty i předpokládané zápůjčky zřízeným příspěvkovým organizacím na předfinancování projektů, které jsou spolufinancované z prostředků Evropské unie.
- Rozpočtový výhled počítá s tvorbou rezerv na kapitole Rezerva a rozvoj kraje v letech 2017 až 2019 ve výši 150 000 tis. Kč.

Usnesení 019/03/2016/Krzp

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

rozpočtový výhled Kraje Vysočina na roky 2017 až 2019 dle materiálu Krzp-03-2016-07, př. 1, rozpis rozpočtového výhledu Kraje Vysočina na roky 2017 až 2019 dle materiálu Krzp-2016-07, př. 2 a přehled předpokládaných příjmů a výdajů kapitoly Evropské projekty, na které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie dle materiálu Krzp-03-2016-07, př. 3. Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

V době hlasování nebyla přítomna členka komise Helena Novotná.

8. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za I. čtvrtletí 2016

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Výsledek hospodaření je předkládán v porovnání s rokem 2015 a je rozdělen na hlavní a doplňkovou činnost.

Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila v I. čtvrtletí roku 2016 s kladným hospodářským výsledkem.

Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 21 příspěvkových organizací. Ve sledovaném období vykázalo 8 organizací ztrátu. Důvodem je například navýšení mzdových tarifů o 3% z roku 2015, jednorázové výdaje na počátku roku, snížení příspěvku od MPSV.

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Záporný výsledek hospodaření vykazují tři organizace. Ztrátové hospodaření je zdůvodněno navýšením platů a vyššími náklady v počátku roku (jednorázové nákupy, revize, úhrada pojištění).

Cestovní ruch:

Jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism vykazuje ve sledovaném období záporný výsledek hospodaření způsobený zejména zúčtováním nákladů, uhrazených v loňském roce, na realizaci veletrhů v I. čtvrtletí roku 2016.

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. Všechny organizace skončily ve sledovaném období ztrátovým hospodařením. Důvodem je například navýšení platových tarifů, nastavení záloh od zdravotních pojišťoven ještě na rok 2015 (bez doplatků), navýšení nákladů na léky a zdravotnický materiál.

Školství:

12 příspěvkových organizací v tomto odvětví vykázalo ve sledovaném období záporný výsledek hospodaření. K hospodářskému výsledku jednotlivých škol obdrželi členové komise podrobný komentář.

Regionální rozvoj:

Nově zřízená příspěvková organizace Projektová kancelář Kraje Vysočina hospodařila ve sledovaném období s kladným hospodářským výsledkem.

Členové komise obdrželi k hospodaření příspěvkových organizací podrobný komentář (materiál Krzp-03-2016-08, př. 1 a Krzp-03-2016-08, př. 2).

Usnesení 020/03/2016/Krzp

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

výsledek hospodaření příspěvkových organizací kraje za I. čtvrtletí 2016.

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

9. Zpráva o projektech EU

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Krištofová 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 8,7 mld. Kč, příjmy 6,1 mld. Kč, podíl kraje 2,5 mld. Kč a podíl kraje byl 29,37 %.

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 2016 a výhled plánovaných projektů až do roku 2025.

Usnesení 021/03/2016/Krzp

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

zprávu o projektech EU.

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

10. Diskuse a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pátek 2. září 2016, od 12.00 hodin.**

11. 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 14. 6. 2016.