

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 2/2018
konaného dne 22. 3. 2018**

Přítomni:

1. Jaromír Pařík	6. Miroslav Houška (předseda)
2. Ladislav Kobrle	7. František Bradáč
3. Renata Smíšková	8. Zdeněk Dobrý
4. Jan Tecl	9. Ctibor Čepička
5. Zdeněk Tůma	10. Emil Dračka

Nepřítomni (omluveni):

1. Rudolf Chloupek	4. Martin Mrkos
2. Roman Bence	5. Milan Plodík
3. Ladislav Med (místopředseda)	6. Anna Křištofová (tajemnice)

Hosté:

1. Martin Kukla (náměstek hejtmana Kraje Vysočina)
2. Eva Janoušková (ředitelka sekce ekonomiky a podpory)
3. Jaroslava Kopecká (OE)

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů
2. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje
3. Rozpočtová opatření
4. Dotace ze státního rozpočtu do rozpočtu obcí
5. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina v období leden až prosinec 2017
6. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2017
7. Diskuze a různé
8. Závěr

1. Zahájení, schválení programu, schválení zápisu

Miroslav Houška, 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 všemi přítomnými členy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny žádné připomínky.

Miroslav Houška informoval, že na jednání zastupitelstva kraje dne 6. 2. 2018 došlo k odvolání Josefa Pavlíka z funkce náměstka hejtmana. Novým náměstkem hejtmana byl zvolen Martin Kukla. Miroslav Houška přivítal a představil Martina Kuklu členům výboru.

2. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 19. 3. 2018

Jaroslava Kopecká uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až březen 2018. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 51 846 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2018. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 239 346 tis. Kč, což je o 107 832 tis. Kč více než za stejné období roku 2017, tj. 109,5 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2018 za období 1. 2. 2018 – 21. 3. 2018 (bez evropských projektů)

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina provedených v období od 1. 1. 2018 – 21. 3. 2018 (kapitola Evropské projekty)

Jaroslava Kopecká k přehledu rozpočtových opatření sdělila, že obsahuje rozpočtová opatření schválená radou kraje a zastupitelstvem kraje a okomentovala upravený rozpočet Kraje Vysočina k datu 21. 3. 2018.

Na základě požadavků členů výboru podrobně upřesnila Jaroslava Kopecká rozpočtová opatření:

- Kapitola Zdravotnictví – rozpočtová opatření ohledně zvýšení příspěvku na provoz na zajištění úhrady nákladů spojených s vyplacením náborového příspěvku a stipendia;
- č. 28 (975,8 tis. Kč - Nemocnice Nové Město na Moravě – zvýšení příspěvku na provoz na úhradu nákladů spojených se správou areálu Buchtův kopec) – dotaz ohledně prodeje areálu Buchtův kopec;
- č. 37 (200 tis. Kč - T. Rohovský – dotace na financování sociální služby);
- č. 60 (-112,4 tis. Kč - Rozpočtové opatření na kapitole Evropské projekty, zvláštní účet projektu Kotlíkové dotace v Kraji Vysočina, související s vrácením finančních prostředků na základě výzvy).

Usnesení 009/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje.
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

3. Rozpočtová opatření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Na jednání se dostavil člen výboru Jaromír Pařík.

Miroslav Houška uvedl předložené návrhy na rozpočtová opatření:

Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku kraje z roku 2017 – finanční dar FC VYSOČINA JIHLAVA, a. s.

Usnesení 010/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout:

- poskytnout finanční dar ve výši 1 750 000 Kč FC VYSOČINA JIHLAVA, a.s., se sídlem Jiráskova 2603/69, 58601 Jihlava, IČO: 26217350 dle materiálu ZK-02-2018-91, p. 1;
- schválit zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2017 v celkové výši 1 750 000 Kč do rozpočtu kraje na rok 2018, kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3419 – Ostatní tělovýchovná činnost na poskytnutí finančního daru FC VYSOČINA JIHLAVA, a.s. IČO 26217350.

Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 1 se zdržel).

Návrh na provedení rozpočtového opatření - zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2017 do rozpočtu kraje na rok 2018 na kapitolu Doprava

Usnesení 011/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2017 v celkové výši 50 000 000 Kč do rozpočtu kraje na rok 2018, kapitoly Doprava, § 2212 – Silnice s určením pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny, příspěvkovou organizaci na opravy silnic po zimní sezoně;
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace pro rok 2018 o celkovou částku 50 000 000 Kč na zajištění oprav po zimě dle seznamu akcí uvedených v materiálu ZK-02-2018-61, př. 2.

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

Na základě diskuse členů výboru k projednávanému rozpočtovému opatření vnesl Miroslav Houška podnět na provedení kontroly KSÚSV v roce 2018 – jakým způsobem byly investovány schválené finanční prostředky.

Eva Janoušková informovala o schválení finančních prostředků ze SFDI. Dále okomentovala proces, kterým KSÚSV předkládá své požadavky.

Návrh na provedení rozpočtového opatření – zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2017 do rozpočtu kraje na rok 2018 na kapitolu Zdravotnictví

Usnesení 012/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2017 v celkové výši 100 000 000 Kč do rozpočtu kraje na rok 2018, kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice na úhradu rostoucích nákladů nemocnic, které nebudou vykryty výnosy od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči dle úhradové vyhlášky na rok 2018, případně na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření za rok 2017 a závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům,
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro:
 - Nemocnici Havlíčkův Brod, příspěvkovou organizaci, ve výši 21 337 400 Kč,
 - Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, ve výši 28 428 100 Kč,
 - Nemocnici Nové Město na Moravě, příspěvkovou organizaci, ve výši 17 947 700 Kč,
 - Nemocnici Pelhřimov, příspěvkovou organizaci, ve výši 13 118 900 Kč,
 - Nemocnici Třebíč, příspěvkovou organizaci, ve výši 19 167 900 Kč

za účelem úhrady rostoucích nákladů, které nebudou vykryty výnosy od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči dle úhradové vyhlášky na rok 2018, případně na úhradu zhoršeného výsledku hospodaření za rok 2017 a závazků vyplývajících z obchodních vztahů vůči dodavatelům.

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

Miroslav Houška na základě diskuse členů výboru stanovil následný úkol:

Úkol: Při projednávání finančních plánů příspěvkových organizací – podat informaci od vedení nemocnic o vlivu /dopadu/ a použití finančních prostředků z disponibilního zůstatku v celkové výši 100 mil. Kč.

Návrh na rozdělení disponibilního zůstatku kraje z roku 2017

Usnesení 013/02/2018/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit zapojení část disponibilního zůstatku Kraje Vysočina za rok 2017 do rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2018 dle materiálu ZK-02-2018-22, př. 1.

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

Z následného jednání se omluvila Eva Janoušková.

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – zápůjčka pro Střední školu řemesel a služeb Moravské Budějovice na projekt „Modernizace výuky technických oborů“

Usnesení 014/02/2018/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout uzavřít Smlouvu o zápůjčce ke krytí výdajů spojených s realizací projektu „Modernizace výuky technických oborů“ dle materiálu ZK-02-2018-93, př. 1;
- schválit převod finančních prostředků ve výši 2 200 779 Kč z Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina do rozpočtu kraje na rok 2018 na kapitolu Školství, mládeže a sportu, § 3127 – Střední školy za účelem poskytnutí zápůjčky ve výši 2 200 779 Kč s určením pro Střední školu řemesel a služeb Moravské Budějovice na předfinancování a spolufinancování projektu „Modernizace výuky technických oborů“.

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

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – zápůjčka pro Vyšší odbornou školu a Střední průmyslovou školu Žďár nad Sázavou na projekt „Laboratoř elektrotechnických měření“

Usnesení 015/02/2018/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

- zastupitelstvu kraje rozhodnout uzavřít Smlouvu o zápůjčce ke krytí výdajů spojených s realizací projektu „Laboratoř elektrotechnických měření“ dle materiálu ZK-02-2018-90, př. 1;
- schválit převod finančních prostředků ve výši 2 748 000 Kč z Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina do rozpočtu kraje na rok 2018 na kapitolu Školství, mládeže a sportu, § 3127 – Střední školy za účelem poskytnutí zápůjčky ve výši 2 748 000 Kč s určením pro Vyšší odbornou školu a Střední průmyslovou školu Žďár nad Sázavou, na předfinancování projektu „Laboratoř elektrotechnických měření“.

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

Návrh Zásad Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací obcím Kraje Vysočina na technické zařízení vybavení jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí v roce 2018 – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Požární ochrana a IZS

Usnesení 016/02/2018/FV

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina
doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit:

- Zásady Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací obcím Kraje Vysočina na technické zařízení vybavení jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí v roce 2018 dle materiálu ZK-02-2018-08, př. 1;
- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 Požární ochrana – dobrovolná část o částku 2 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 2 000 000 Kč.

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

Dotace na podporu mezinárodních sportovních akcí v Kraji Vysočina v roce 2018 - návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Zastupitelstvo kraje

Usnesení 017/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Zastupitelstvo kraje, § 3419 – Ostatní tělovýchovná činnost o částku 6 400 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 6 400 000 Kč dle materiálu ZK-02-2018-14, př. 1;
- poskytnout dotace z kapitoly Zastupitelstvo kraje žadatelům na akce a ve výši dle materiálu ZK-02-2018-14, př. 1;
- uzavřít veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace dle materiálu ZK-02-2018-14, př. 3.

Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 1 se zdržel).

Z následného jednání se omluvil člen výboru Zdeněk Tůma.

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – poskytnutí dotace SPORTOVNÍMU KLUBU NOVÉ MĚSTO NA MORAVĚ z.s. na stavební úpravy Vysočina Areny pro MS 2018 v letním biatlonu

Usnesení 018/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje rozhodnout:

- poskytnout dotaci ve výši 5 000 000 Kč SPORTOVNÍMU KLUBU NOVÉ MĚSTO NA MORAVĚ z.s., se sídlem Vlachovická 1200, 592 31 Nové Město na Moravě, IČO: 43378480 a uzavřít veřejnoprávní smlouvu dle materiálu ZK-02-2018-89, př. 1;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3419 - Ostatní tělovýchovná činnost o částku 5 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 5 000 000 Kč.

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

Koupě hmotných nemovitých věcí v areálu ulice Strojírenská v k. ú. Město Žďár a obci Žďár nad Sázavou a související řešení movitých věcí pro zajištění odborné výuky VOŠ a SPŠ Žďár nad Sázavou – návrh na schválení rozpočtových opatření na kapitole Nemovitý majetek a na kapitole Školství, mládeže a sportu

Usnesení 019/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Nemovitý majetek, § 3639 - komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené o částku 9,5 mil. Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 9,5 mil. Kč za účelem pořízení hmotného nemovitého majetku v areálu Strojírenská pro činnost Vyšší odborné školy a Střední průmyslové školy Žďár nad Sázavou;
- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3127 - Střední školy o částku 3 mil. Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 3 mil. Kč za účelem pořízení vybavení pro výuku svařování na pracovišti Strojírenská Vyšší odborné školy a Střední průmyslové školy Žďár nad Sázavou;
- Dodatek č. 16 Zřizovací listiny příspěvkové organizace Vyšší odborná škola a Střední průmyslová škola Žďár nad Sázavou dle materiálu ZK-02-2018-77, př. 7;
- Dodatek č. 17 Zřizovací listiny příspěvkové organizace Vyšší odborná škola a Střední průmyslová škola Žďár nad Sázavou dle materiálu ZK-02-2018-77, př. 8;

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

Financování vybavení rekonstruovaného stravovacího provozu Střední školy stavební Třebíč, návrh na provedení rozpočtového opatření - změna závazných ukazatelů

Usnesení 020/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit:

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3127 – Střední školy o částku 2 219 tis. Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 2 219 tis. Kč;
- zvýšení závazného ukazatele "Příspěvek na provoz" o částku 422 tis. Kč a závazného ukazatele "Investiční příspěvek" o částku 1 797 tis. Kč Střední škole stavební Třebíč, IČO: 60418451 na nákup vybavení rekonstruovaného stravovacího provozu.

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

Z následného jednání se omluvil člen výboru Ladislav Kobrle.

4. Dotace ze státního rozpočtu do rozpočtu obcí

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká okomentovala podkladový materiál zobrazující přehled dotací ze státního rozpočtu do rozpočtu obcí v roce 2017 (výkon státní správy), a finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtům obcí na rok 2018. Dotace jsou obcím zasílány prostřednictvím kraje, administraci provádí ekonomický odbor krajského úřadu. Tyto finanční prostředky nejsou součástí rozpočtu kraje. Jedná se o tzv. průtokové dotace. Zvláštním druhem dotace jsou finanční prostředky z MPSV pro poskytovatele sociálních služeb, které jsou brány do rozpočtu, a následně jsou obcím vypláceny v rámci vyrovnávací platby.

Usnesení 021/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

informace o dotacích ze státního rozpočtu do rozpočtu obcí.

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

5. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina v období leden až prosinec 2017

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za leden až prosinec 2017. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2017 a má následujících 14 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2017
 - včetně kapitoly Evropské projekty
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2017
 - pouze kapitola Evropské projekty
- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 12/2017
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství
- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 12/2017
- 5) Plnění příjmů rozpočtu kraje za období 1 – 12/2017
- 6) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 12/2017
- 7) Čerpání výdajů rozpočtu kraje podle kapitol za období 1 – 12/2017
- 8) Čerpání výdajů na kapitole Krajský úřad (ORJ 1900) za období 1 – 12/2017
- 9) Čerpání výdajů na kapitole Zastupitelstvo kraje (ORJ 1800) za období 1 – 12/2017
- 10) Sociální fond za období 1 – 12/2017
- 11) Fond Vysočiny za období 1 – 12/2017 (včetně čerpání dle grantových programů)
- 12) Fond strategických rezerv Kraje Vysočina za období 1 – 12/2017
- 13) Čerpání projektů spolufinancovaných z fondů EU (včetně kontokorentního úvěru) za období 1 - 12/2017
- 14) Čerpání kapitoly Rezerva a rozvoj kraje za období 1 – 12/2017

Usnesení 022/02/2018/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

zprávu o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina v období leden až prosinec 2017. Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2017

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jaroslava Kopecká sdělila, že Kraj Vysočina odvedl v roce 2017 na účet Finančního úřadu celkem 11 403 753 Kč. Z toho byla částka 7 138 031 Kč odvedená daň v režimu přenesené daňové povinnosti. V roce 2017 Kraj Vysočina investoval do rekonstrukcí a dostavby areálů nemocnic. Tyto areály jsou majetkem Kraje Vysočina. Před zahájením staveb bylo konzultováno s daňovým poradcem, u kterých staveb bude efektivní uplatnit odpočet DPH na vstupu s tím, že následně budou tyto objekty pronajaty nemocnicím ve „zdaňovaném nájmu“.

Jsou to tyto akce:

- Nemocnice Třebíč – pavilon chirurgických oborů;
- Nemocnice Jihlava – rekonstrukce pavilonu interny;
- V průběhu roku zahájená stavba Nemocnice Nové Město na Moravě – pavilon dětského oddělení.

DPH v režimu přenesené daňové povinnosti byla v roce 2017 odvedena za tyto akce:

- Nemocnice Havlíčkův Brod – rekonstrukce perinatologického centra a stavební úpravy gynekologickoporodnického oddělení a stavební úpravy pro magnetickou rezonanci;
- Nemocnice Jihlava – rekonstrukce chlazení.

Režim přenesené DPH je uplatněn i u některých dodávek v oblasti informačních technologií a u dodávek zboží a služeb ze zahraničí, u kterých tuto povinnost stanoví Zákon o DPH.

Usnesení 023/02/2018/FV

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

zprávu o plnění DPH Kraje Vysočina za rok 2017.
Usnesení bylo přijato 8 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Diskuze a různé

Termín příštího zasedání byl stanoven na **čtvrtek 10. května 2018, od 15.00 hodin.**

8. Závěr

Předseda poděkoval všem přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

Ing. Miroslav Houška

předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Ing. Jaroslava Kopecká

vedoucí oddělení rozpočtu a financování

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 4. 4. 2018.