

**Zápis z jednání  
Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina č. 2/2020  
konaného dne 1. 6. 2020**

**Přítomni:**

1. Karel Pačiska	7. Tomáš Kučera
2. Petr Vaněk	8. Helena Novotná
3. Karel Borek	9. Ladislav Vejmělek
4. Stanislava Prokešová	10. Radek Koten
5. Vladimír Malec	11. Jaroslava Kopecká (tajemnice)
6. Ota Benc (předseda)	

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Jan Nosek	4. Josef Hník
2. Miroslav Prokeš	5. Tomáš Havlík
3. Josef Březka (místopředseda)	

**Hosté:**

1. Martin Kukla (náměstek hejtmána)	3. Dušan Vichr (ORR)
2. Anna Křištofová (OE)	

**Program:**

1. Zahájení jednání, schválení programu, schválení zápisu
2. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí
3. Seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2019
4. Závěrečný účet kraje za rok 2019, schválení řádné účetní závěrky za účetní období roku 2019
5. Střednědobý výhled rozpočtu kraje na roky 2021, 2022 a 2023
6. Zpráva o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU
7. Závěrečná zpráva o čerpání podpory z Fondu Vysočiny v roce 2019
8. Diskuse a různé
9. Závěr

**1. Zahájení jednání, schválení programu, schválení zápisu**

Ota Benc, předseda Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina, zahájil jednání. Přivítal všechny přítomné a hosty. Dle počtu přítomných členů konstatoval, že je komise usnášeníschopná. Přednesl návrh programu jednání a podal návrh na předřazení bodu č. 7 „Závěrečná zpráva o čerpání podpory z Fondu Vysočiny v roce 2019“ před bod č. 2. Takto upravený program jednání byl 8 hlasy schválen. K zápisu z minulého zasedání nebyly vneseny žádné připomínky a byl přítomnými členy schválen.

**2. Závěrečná zpráva o čerpání podpory z Fondu Vysočiny v roce 2019**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Dušan Vichr okomentoval Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny (dále jen „FV“) v roce 2019. Zpráva mj. obsahuje přehled jednotlivých programů včetně souvisejících statistik, jejich zhodnocení, analýzu dopadů podpory z FV do území kraje a přehled změn provedených Radou Fondu Vysočiny v uplynulém roce. Dušan Vichr upozornil na zaslané mapové podklady, které zobrazují rozložení projektů v Kraji Vysočina.

Na jednání se dostavil člen komise Radek Koteň.

### **Usnesení 008/02/2020/Krzp**

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

Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny za rok 2019.

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

Na jednání se dostavil člen komise Tomáš Kučera.

### **3. Aktuální informace na úseku rozpočtu a financí**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

#### Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 28. 5. 2020

Martin Kukla uvedl, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až květen 2020. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 219 935 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2020. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 959 232 tis. Kč, což je o 126 410 tis. Kč méně než za stejné období leden až květen (obě tranše) roku 2019, tj. 94 %.

#### Návrh na změnu rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2020 za účelem řešení nepříznivého vývoje plnění sdílených daňových příjmů

Martin Kukla sdělil, že současná situace (šíření pandemie nového typu koronaviru SARS-CoV2) se odrazí na vývoji plnění sdílených daňových příjmů kraje, jak tomu napovídá vývoj daňových příjmů za období leden – květen 2020. I přes kritérium opatrnosti při sestavování rozpočtu kraje na rok 2020 je třeba reagovat na mimořádnou situaci úpravou rozpočtu kraje na rok 2020 v příjmové i výdajové části. V dubnu 2020 proběhla se správci rozpočtových prostředků jednání o možných úsporách. Odbor ekonomický zpracoval materiál na možné úspory rozpočtu kraje na rok 2020, který bude předložen radě kraje a následně dne 16. 6. 2020 zastupitelstvu kraje ke schválení.

#### Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2020 za období 26. 2. 2020 – 27. 5. 2020 (bez kapitoly Evropské projekty a kapitola Evropské projekty)

Martin Kukla při projednávání přehledu rozpočtových opatření schválených radou kraje a zastupitelstvem kraje upozornil na rozpočtová opatření spojená s opatřeními proti šíření COVID-19.

#### Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje za období leden až duben 2020

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za období leden až duben 2020. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2020 a obsahuje 8 částí.

### **Usnesení 009/02/2020/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. Seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2019**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál obsahující Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2019. Ze závěru této zprávy vyplývá, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Rovněž nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Martin Kukla poděkoval celému krajskému úřadu a především ekonomického odboru. K poděkování se připojil za rozpočtovou komisi i předseda komise Ota Benc.

**Usnesení 010/02/2020/Krzp**

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

seznámení s výsledky přezkoumání hospodaření za rok 2019.

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

**5. Závěrečný účet kraje za rok 2019, schválení řádné účetní závěrky za účetní období roku 2019**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2019

Anna Křištofová uvedla, že kraj sestavuje každý rok rozpočet a hospodaří podle něj. Po skončení kalendářního roku se údaje o ročním hospodaření územního samosprávného celku zpracovávají do závěrečného účtu, který projednává a schvaluje zastupitelstvo kraje. Zastupitelstvo kraje by mělo také vyjádřit souhlas případně výhrady k celoročnímu hospodaření a mělo by rozhodnout o použití přebytku hospodaření, případně řešení ztráty. Součástí závěrečného účtu je i zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za uplynulý rok.

**Usnesení 011/02/2020/Krzp**

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

radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje:

- vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením Kraje Vysočina za rok 2019 bez výhrad;
- schválit Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2019 dle materiálu Krzp-02-2020-04, př. 1.

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

Schválení účetní závěrky za účetní období roku 2019

Jedná se o povinnost schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, mezi něž se řadí i územně samosprávné celky, která, vyplývá ze zákona. 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. Další povinným podkladem je závěrečná inventarizační zpráva o výsledku inventarizace k 31. 12. 2019, roční zpráva interního auditu za rok 2019 a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2019. Schvalujícím orgánem

schvalované účetní závěrky Kraje Vysočina sestavené k rozvahovému dni je dle zákona Zastupitelstvo Kraje Vysočina, jemuž je i v průběhu účetního období zajištěn elektronický přístup k mezitímním (čtvrtletním) závěrkám a roční účetní závěrce na webové stránce kraje v odkazu: *hospodaření transparentně/rozpočet kraje/rozpočet/výkazy*. O úkonu schválení (případně neschválení) účetní závěrky zpracuje následně Kraj Vysočina protokol (nad rámec usnesení zastupitelstva kraje).

Účetní závěrka za účetní období roku 2019 byla dne 25. 2. 2020 odeslána do centrálního systému účetních informací státu (CSUIS). Zasláné výkazy prošly nastavenými kontrolními chody v tomto systému a přijetí účetní závěrky do CSUIS proběhlo bez připomínek Ministerstva financí.

## **6. Střednědobý výhled rozpočtu kraje na roky 2021, 2022 a 2023**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová uvedla, že kraj je dle zákona povinen sestavovat střednědobý výhled rozpočtu 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. Tento střednědobý výhled rozpočtu je rovněž každoročně předkládán Evropské investiční bance, která požaduje jeho sestavení nejméně v tříletém horizontu. Podrobně okomentovala předpoklady, na základě kterých byl sestaven předkládaný střednědobý výhled rozpočtu kraje.

Výsledná podoba střednědobého výhledu rozpočtu je zatížena zejména rizikem spočívajícím v šíření nového typu koronaviru (SARS-CoV-2). Česká ekonomika je zásadním způsobem ovlivněna pandemií koronaviru a opatřeními přijímanými k zamezení šíření nákazy. Je nepochybné, že dochází k hlubokému propadu ekonomických aktivit, což s sebou ponese pokles nebo ztrátu dynamiky daňových příjmů. V současné době není možné kvalifikovaně odhadnout míru vývoje daňových příjmů v budoucích letech.

### **Usnesení 012/02/2020/Krzp**

#### **Komise rozpočtová, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina doporučuje**

radě kraje doporučit zastupitelstvu kraje:

- schválit Střednědobý výhled rozpočtu Kraje Vysočina na roky 2021 až 2023 dle materiálu Krzp-02-2020-05, př. 1;
- vzít na vědomí Střednědobý výhled rozpočtu bez předpokládaných příjmů a výdajů kapitoly Evropské projekty Kraje Vysočina na roky 2021 až 2023 dle materiálu Krzp-02-2020-05, př. 2 a přehled předpokládaných příjmů a výdajů kapitoly Evropské projekty, v které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie dle materiálu Krzp-02-2020-05, př. 3.

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

## **7. Zpráva o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU**

Členové komise obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová uvedla, že příloha 1 obsahuje přehled ukončených 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 11,6 mld. Kč, příjmy 8,4 mld. Kč, podíl kraje 3,2 mld. Kč a podíl kraje (%) 27,14 %.

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 2020 a výhled plánovaných projektů až do roku 2026.

**Usnesení 013/02/2020/Krzp**

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

informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU.  
Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

**8. Diskuse a různí**

Ota Benc vznesl podnět, na zařazení aktuálních informací o vývoji zaměstnanosti, na příští jednání rozpočtové komise.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **pondělí 24. srpna 2020, od 14.30 hodin.**

**9. Závěr**

Předseda poděkoval všem přítomným za účast a aktivní diskusi a ukončil jednání.

**Mgr. Ota Benc**

předseda Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina

**Ing. Jaroslava Kopecká**

tajemnice Komise rozpočtové, pro zaměstnanost a podnikání Rady Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 3. 6. 2020.