

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina č. 3/2010  
konaného dne 9. 3. 2010**

**Přítomni:**

1. Stanislav Hanuš	6. Oldřich Sedlák
2. Rudolf Chloupek	7. Zdeněk Dobrý (předseda)
3. Jaroslava Slezáková	8. Josef Zahradníček
4. Jaroslav Soukup	9. Miroslav Houška
5. Stanislav Cejpek (místopředseda)	10. Anna Křištofová (tajemnice)

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Oldřich Chvátal	2. Miloš Vystrčil
--------------------	-------------------

**Hosté:**

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmana kraje Vysočina)
2. Eva Janoušková (ředitelka Sekce ekonomiky a podpory)

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2009;
4. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2009;
5. DPH kraje Vysočina za rok 2009;
6. Diskuse a různé;
7. Závěr.

**1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů**

Zdeněk Dobrý, 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 s tím, že „Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2009“, která byla v plánu činnosti finančního výboru zařazena na březnové jednání, se vzhledem k tomu, že ji odbor regionální rozvoje ještě nemá zpracovanou, přesunuje na dubnové jednání. Program byl 8 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vzneseny žádné připomínky.

**2. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou kraje Vysočina a Zastupitelstvem kraje Vysočina v roce 2010 za období 12. 2. 2010 – 4. 3. 2010“;
- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 28. 2. 2010“;
- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje Vysočina v období leden – prosinec 2009“;
- „Rozbor výdajů rozpočtu kraje podle kapitol v období 1 – 12/2009 včetně EU a fondů kraje“;
- „Plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje Vysočina v období 1 – 12/2009“.

Anna Křištofová předložené podkladové materiály okomentovala. K vývoji daňových příjmů uvedla, že ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 184 mil. Kč vyšší než plánovaný

rozpočet. Plnění daňových příjmů je o 28 mil. Kč nižší než za stejné období roku 2009. Informaci doplnila o výši první březnové tranše, která činí 39 mil. Kč.

K přehledu rozpočtových opatření sdělila, že obsahuje rozpočtová opatření schválená radou i zastupitelstvem kraje. Zvýrazněné částky navyšují příjmovou i výdajovou část rozpočtu kraje. Ostatní rozpočtová opatření se pohybují pouze ve výdajové části rozpočtu.

Miroslav Houška požádal o upřesnění rozpočtového opatření č. 33 – na zpracování projektové žádosti projektu „Konferenční centrum kraje Vysočina“.

Vladimír Novotný uvedl, že se jedná o přesun finančních prostředků z kapitoly Nemovitý majetek na kapitolu Regionální rozvoj, pod který bude administrace projektu spadat. Je připravován materiál na jednání zastupitelstva kraje, kde budou podány konkrétnější informace.

Podala také zprávu o plnění příjmů a výdajů rozpočtu kraje Vysočina za rok 2009. Kraj Vysočina hospodařil v roce 2009 oproti předcházejícím rokům ve změněných podmínkách způsobených ekonomickou krizí, která měla negativní dopad zejména na vývoj daňových příjmů. Jejich celkový objem se oproti roku 2008 snížil o zhruba 440 mil. Kč. Byla přijata 2 rozpočtová opatření, jejichž výsledkem bylo snížení plánového objemu daňových příjmů o zhruba 250 mil. Kč. I přesto byly nakonec ve skutečnosti naplněny pouze na 98%.

Příjmy rozpočtu roku 2009 byly posíleny zapojením disponibilního zůstatku hospodaření z roku 2008 a části Fondu strategických rezerv. Celkem ve výši 421 mil. Kč.

Celkové výdaje kraje v roce 2009 byly ve výši 8 538 mil. Kč, tedy o 302 mil. Kč vyšší než v roce 2008.

Dalším významným vlivem byla rozsáhlá realizace projektů spolufinancovaných ze zdrojů EU, Fondu Vysočiny a Sociálního fondu.

Po promítnutí těchto skutečností dosáhl objem výdajů kraje v roce 2009 výše téměř 11 mld. Kč. Krajský úřad také administruje tzv. průtokové dotace ve výši více než 2 mld. Kč, které nezvyšují objem rozpočtu. Výše finančních prostředků realizovaných přes bankovní účty kraje tak dosahuje výše téměř 13 mld. Kč.

Na zasedání se dostavil člen výboru Jaroslav Soukup.

Následně k tomuto tématu proběhla rozsáhlá diskuse členů výboru.

### **Usnesení 007/03/2010/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí**

aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření za dané období.

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

### **3. Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2009**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Finanční vypořádání kraje se státním rozpočtem za rok 2009“.

Anna Křištofová informovala, že vypořádání se státním rozpočtem probíhá každý rok na základě vyhlášky č. 52/2008 Sb. Finanční vypořádání musí proběhnout do 15. února, u kapitoly Ministerstva financí je termín stanoven na 15. března. Přehled o vrácených prostředcích do státního rozpočtu je uveden v podkladovém materiálu. Největší objem finančních prostředků se vrací na kapitolu Ministerstva školství a z toho největší položku tvoří dotace pro soukromé školy. Finanční prostředky se do státního rozpočtu vrací, pokud nejsou naplněny podmínky programu, ze kterého se čerpají.

### **Usnesení 008/03/2010/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina**

#### **bere na vědomí**

finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2009  
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **4. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2009**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Hospodaření příspěvkových organizací kraje – rok 2009“;
- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za rok 2009“;
- „Komentáře k hospodářskému výsledku (HV) škol k 31. 12. 2009“;
- „Přehled o vývoji příspěvku na provoz v roce 2009“.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Obsahují hospodářský výsledek v absolutní částce v porovnání s předchozím rokem a u některých odvětví jsou obsaženy také vybrané ukazatele. Materiál je doplněn o úpravy, které vůči příspěvkovým organizacím probíhaly z rozpočtu kraje.

##### Doprava:

- jediná příspěvková organizace – Krajská správa a údržba silnic Vysočiny;
- přebytek hospodaření je tvořen zejména doplňkovou činností.

##### Kultura:

- žádná z příspěvkových organizací v oblasti kultury neskončila ve ztrátě;
- celkový výsledek hospodaření je 1 404 tis. Kč.

##### Cestovní ruch:

- jediná příspěvková organizace – Vysočina Tourism;
- organizace skončila ve ztrátě, jedná se o řízenou ztrátu.

##### Sociální péče:

- hospodaření těchto organizací skončilo celkovým přebytkem 1 260 tis. Kč;
- o průběhu financování byli členové výboru průběžně informováni během roku.

##### Zdravotnictví:

- schodkové hospodaření vykazala Nemocnice Jihlava a Nemocnice Třebíč;
- ostatní zdravotnická zařízení hospodařila s mírným přebytem.

##### Školství:

- většina organizací vykazala mírně kladný výsledek hospodaření;
- celkový výsledek hospodaření je 8 283 tis. Kč.

Následně proběhla diskuse na téma hospodaření nemocnic a s tím související odměňování ředitelů a hospodaření Krajské správy a údržby silnic Vysočina.

#### **Usnesení 009/03/2010/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina**

#### **bere na vědomí**

informaci o výsledcích hospodaření krajských příspěvkových organizací za rok 2009.  
Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **5. DPH kraje Vysočina za rok 2009**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Informace o dani z přidané hodnoty za rok 2009“.

Anna Křištofová informovala, že kraj Vysočina dosáhl požadovaného obratu v červnu 2009. Dne 14. 7. 2009 podal přihlášku k registraci k dani z přidané hodnoty a s účinností od 1. 9. 2009 se stal čtvrtletním plátcem DPH. V prvním daňovém přiznání za 3. čtvrtletí 2009 uplatňoval kraj nadměrný odpočet daně ve výši 4 212 tis. Kč při změně režimu. Změna režimu se týkala

Nemocnice Nové Město na Moravě a Třebíč. V listopadu 2009 provedl finanční úřad místní šetření ve věci ověření správnosti a úplnosti údajů v přiznání k DPH.

Za 4. čtvrtletí 2009 uplatňoval kraj Vysočina nadměrný odpočet daně ve výši 16 326 tis. Kč.

Poměrný koeficient pro rok 2009 činí 2% a předpokládaný odhad nároku na odpočet daně v poměrné výši činí zhruba 70 tis. Kč.

Jelikož přesáhl obrat kraje za rok 2009 částku 10 mil. Kč stal se povinně měsíčním plátcem DPH.

#### **Usnesení 010/03/2010/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí**

informaci o DPH kraje Vysočina za rok 2009.

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

#### **6. Diskuse a různé**

Anna Křištofová podala informaci o daňových příjmech obcí za rok 2009. Stejně tak jako kraj, byly i obce postiženy ekonomickou krizí, to znamená, že náběhy daňových příjmů do jejich rozpočtů byly nižší, v průměru o 11%, což v absolutní částce znamenalo, že do rozpočtů obcí kraje Vysočina přišlo o 469 mil. Kč méně než v roce 2008.

Průměrný výnos daní na obyvatele kraje činí 8 011 Kč. Nejvyšší daňový průměr na obyvatele má obec Dukovany – 21 732 Kč. Nejvyšší výnos na jednoho obyvatele v jednotlivých okresech:

- okres Havlíčkův Brod – Vysoká;
- okres Jihlava – Olšany;
- okres Pelhřimov – Chýstovice;
- okres Žďár nad Sázavou – Cikháj.

Nejnižší daňový průměr na obyvatele má obec Dubovice. Nejnižší výnos na jednoho obyvatele v jednotlivých okresech:

- okres Havlíčkův Brod – Sobíňov;
- okres Jihlava – Plandry;
- okres Třebíč – Okříšky;
- okres Žďár nad Sázavou – Škrdlovice.

Zdeněk Dobrý uvedl, že na základě usnesení přijatého na posledním zasedání výboru, předložil radě kraje zápis o provedení kontroly finančního výboru. S vedoucím odboru školství, mládeže a sportu projednal návrhy na opatření. Rada kraje uložila odboru upravit podmínky pro poskytování dotací členům Všesportovního kolegia. Zápis z kontroly i nová smlouva pro poskytování dotací členům Všesportovního kolegia budou předloženy na březnovém zasedání zastupitelstva kraje.

Sděлил také, že kontrolní výbor stanovil téma své kontroly dodržování právních předpisů ostatními výbory a jedním z kontrolovaných výborů bude i finanční výbor. O průběhu kontroly budou členové finančního výboru průběžně informováni.

Termín příštího zasedání byl stanoven na úterý **27. dubna 2010, od 15.00 hodin.**

#### **7. Závěr**

Předseda poděkoval přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

**PhDr. Zdeněk Dobrý**

předseda Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina

**Ing. Anna Křištofová**

tajemnice Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Dana Uchytlová dne 11. 3. 2010.