

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina č. 7/2010
konaného dne 7. 9. 2010**

Přítomni:

1. Stanislav Hanuš	5. Zdeněk Dobrý (předseda)
2. Jaroslav Soukup	6. Josef Zahradníček
3. Miloš Vystrčil	7. Anna Křištofová (tajemnice)
4. Oldřich Sedlák	

Nepřítomni (omluveni):

1. Rudolf Chloupek	4. Stanislav Cejpek (místopředseda)
2. Jaroslava Slezáková	5. Miroslav Houška
3. Oldřich Chvátal	

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. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2010;
4. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí roku 2010;
5. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011;
6. Zápis z kontroly FV ZK v MHB p. o.;
7. Diskuze a různé;
8. 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, který byl 6 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny 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 4. 6. 2010 – 2. 9. 2010“;
- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 2. 9. 2010“;
- „Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 7/2010 včetně kapitoly Evropské projekty“;
- „Návrh na provedení rozpočtového opatření – daň z příjmů právnických osob za kraj Vysočina za rok 2009“;
- „Návrh rozpočtového opatření – příjmy z prodeje majetku“;
- „Návrh na zapojení vráceného nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty do rozpočtu kraje“.

Anna Křištofová předložené podkladové materiály okomentovala.

Návrh na provedení rozpočtového opatření – daň z příjmů právnických osob za kraj Vysočina za rok 2009 – do rozpočtu kraje Vysočina je třeba zapracovat rozdíl mezi vyčíslenou a odhadovanou výší daně z příjmů právnických osob za rok 2009. Jedná se o částku téměř 99 mil. Kč.

Usnesení 034/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit povýšení příjmů (položka 1123 Daň z příjmů právnických osob za kraje) a výdajů (kapitola Ostatní finanční operace, § 6399 Ostatní finanční operace) rozpočtu kraje o částku 98 996 800 Kč.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh rozpočtového opatření – příjmy z prodeje majetku – jedná se o opatření v souvislosti s úhradou kupní ceny pořízeného dlouhodobého movitého majetku, který nemocnice nabyly do svého vlastnictví od kraje. Tímto se tato skutečnost promítne do rozpočtu kraje Vysočina.

Usnesení 035/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit

- zvýšení příjmové části rozpočtu kraje o příjmy z prodeje movitých věcí;
- převod prostředků do Fondu strategických rezerv.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na zapojení vráceného nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty do rozpočtu kraje – z titulu plátce DPH uplatňuje kraj Vysočina i nadměrný odpočet, který za období leden až červenec 2010 činil 54 172 tis. Kč. Ekonomický odbor navrhuje zapojit vrácený odpočet daně do rozpočtu kraje, a to navýšením kapitoly Zdravotnictví o 53 772 tis. Kč, kapitoly Informatika o 70 tis. Kč a kapitoly Krajský úřad o částku 330 tis. Kč.

Usnesení 036/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření spočívající ve snížení kapitoly Ostatní finanční operace, § 6399 Ostatní finanční operace (DPH) o částku 54 172 tis. Kč při současném zvýšení kapitoly Zdravotnictví, § 3522 Ostatní nemocnice o částku 53 772 tis. Kč, kapitoly Informatika, § 6172 Činnost regionální správy o částku 70 tis. Kč a kapitoly Krajský úřad, § 6172 Činnost regionální správy o částku 330 tis. Kč.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

K vývoji daňových příjmů uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za 8 měsíců letošního roku. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 338 mil. Kč vyšší než plánovaný rozpočet. Plnění daňových příjmů je o 64 mil. Kč vyšší než za stejné období roku 2009. Známa je již také první zářijová tranše, která je ve výši pouze 81 mil. Kč.

K přehledu rozpočtových opatření požádal Miloš Vystrčil o specifikaci rozpočtových opatření č. 172 (Finanční dar panu Seidlovi, Jihlava), č. 181 (Na nákup nového osobního automobilu) a č. 205 (Na nákup software pro zajištění společných nákupů zdravotnického materiálu).

Rozpočtové opatření č. 181 bylo upřesněno přímo na zasedání výboru – jedná se o nákup nového automobilu pro Ing. Tomáše Škaryda, člena rady kraje Vysočina. Odhadovaná oprava jeho původního automobilu byla ve výši 150 tis. Kč.

Úkol: zaslat Miloši Vystrčilovi specifikaci rozpočtových opatření č. 172 a 205

Odpovědnost: tajemnice, Eva Janoušková

Termín: 26. 10. 2010

Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 7/2010 včetně kapitoly Evropské projekty – k 31. 7. 2010 je vykazován kladný účetní výsledek hospodaření ve výši 268 mil. Kč. Bez kapitoly Evropské projekty a bez přímých výdajů ve školství je výsledek hospodaření ve výši 667 mil. Kč.

Usnesení 037/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí

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

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

3. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2010

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Hospodaření kraje Vysočina za období 1 – 6/2010 včetně kapitoly Evropské projekty“.

Anna Křištofová uvedla, že se jedná o kompletní přehled hospodaření kraje Vysočina za 1. pololetí roku 2010, který bude v této struktuře předkládán jednou za čtvrtletí. Celkový převis zdrojů nad příjmy je 1 984 mil. Kč.

Usnesení 038/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí

informace o plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2010.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

4. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí roku 2010

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. pololetí 2010“.

Anna Křištofová sdělila, že přehled o hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací je rozdělen podle odvětví:

Doprava – Krajská správa a údržba silnic Vysočiny – organizace je ve ztrátě téměř 48 mil. Kč, oproti roku 2009 došlo k prohloubení ztráty, do konce roku by však mělo dojít k vyrovnání hospodaření.

Sociální péče – podařilo se stabilizovat zdroje do této oblasti, situace je lepší než v loňském roce, vývoj je příznivý.

Kultura – kromě Oblastní galerie Vysočiny Jihlava vykazují všechny organizace kladný hospodářský výsledek.

Zdravotnictví – vývoj není příznivý, všechny nemocnice vykazují ztrátu, největší ztrátu vykazuje k pololetí roku 2010 Nemocnice Pelhřimov. Přebytek vykazuje Zdravotnická záchranná služba kraje Vysočina, Dětské centrum Jihlava a Dětský domov Kamenice nad Lipou.

Cestovní ruch – Vysočina Tourism – organizace vykazuje kladný hospodářský výsledek ve výši 29 tis. Kč.

Školství – k pololetí roku 2010 vykazuje poměrně dost organizací záporný výsledek hospodaření, ale pouze mírný.

Úkol: zaslat všem členům finančního výboru tabulku doplněnou o pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti v oblasti zdravotnictví

Odpovědnost: tajemnice

Termín: 26. 10. 2010

Usnesení 039/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí

výsledky hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí roku 2010. Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

5. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh Zásad pro sestavování rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011“;
- „Zásady pro sestavování rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011“;
- „Harmonogram pro projednávání rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011“.

Anna Křištofová uvedla, že jako každoročně byly zásady pro sestavování rozpočtu a harmonogram projednávání rozpočtu předloženy radě kraje ke schválení.

Zásady pro sestavování rozpočtu na rok 2011:

- příjmy – daňové příjmy budou nastaveny maximálně ve výši 101% (tj. 3 220 mil. Kč) oproti schválenému rozpočtu daňových příjmů na rok 2010. Jednotlivé odbory provedou odhad očekávaných příjmů (např. příslibené dotace, splátky půjček atd.) a odhad příjmů z evropských projektů.
- výdaje – nejvyšší prioritu mají výdaje sloužící k úhradě závazků z roku 2010, dále nezbytné provozní a ostatní obligatorní výdaje vyplývající ze zákona, příspěvek na provoz příspěvkových organizací může být pouze ve výši 95% schváleného rozpočtu roku 2010. Třetí skupinou výdajů budou výdaje na financování projektů spolufinancovaných z evropských fondů. Poslední skupinou budou fakultativní výdaje a výdaje na rozvoj.
- obecné zásady

Harmonogram projednávání rozpočtu – termíny a průběh bude stejný jako v loňském roce s tím, že konečná verze bude předložena 14. 12. 2010 zastupitelstvu kraje ke schválení.

Miloš Vystrčil vnesl tyto dotazy a připomínky:

- bylo by vhodné, aby jednotlivé odbory zanalyzovaly rezervy příspěvkových organizací, není správné ubírat všem plošně 5%;
- predikce Energetického regulačního úřadu upozorňuje na zdražení elektrické energie – zda se s tímto v rozpočtu na rok 2011 počítá;
- zda by mohla být v rozpočtu na rok 2011 v kapitole Regionální rozvoj zohledněna příprava pozice kraje Vysočina na čerpání finančních prostředků z Evropské unie po roce 2013.

Usnesení 040/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina bere na vědomí

zásady a harmonogram přípravy rozpočtu kraje Vysočina na rok 2011.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Zápis z kontroly FV ZK v MHB p. o.

Zdeněk Dobrý informoval, že kontrolní skupina nezjistila žádné závažnější nedostatky v oblasti hospodaření organizace za rok 2009. Kontrolní skupina navrhuje, aby finanční výbor doporučil radě kraje zabývat se hledáním vhodných prostor pro uskladnění sbírkových fondů Muzea Havlíčkův Brod, p. o.

Usnesení 041/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina schvaluje

Zápis o provedení kontroly č. 3/2010 a

doporučuje

radě kraje zabývat se hledáním vhodných prostor pro uskladnění sbírkových fondů Muzea Havlíčkův Brod, p. o. a

ukládá

předsedovi Finančního výboru Zastupitelstva kraje Vysočina předložit Zápis o provedení kontroly č. 3/2010 zastupitelstvu kraje.

Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Diskuze a různé

Anna Křištofová podala zprávu o úvěru EIB a ukazatelích dluhové služby.

První úvěrová smlouva s EIB na 500 mil. Kč byla schválena a podepsána v roce 2006. Úvěr byl čerpán na souvislé opravy povrchů komunikací ve vlastnictví kraje Vysočina, čerpání proběhlo ve dvou tranších. Splátky úvěru probíhají v pololetních splátkách.

Druhá úvěrová smlouva byla schválena a podepsána v letošním roce. V současné době se připravuje čerpání první tranše úvěru ve výši 125 mil. Kč. Splácení bude navrhováno pololetními splátkami, začátek splácení v roce 2017, smlouva by byla na 20 let.

Následně proběhla diskuse nad nabízenými sazbami. Bylo domluveno, že Anna Křištofová zpracuje a zašle členům výboru detailnější informace k připravované smlouvě a členové výboru vyjádří svůj názor jakou úrokovou sazbu zvolit.

Anna Křištofová dále informovala, že z úvěrových smluv vyplývá pro kraj Vysočina povinnost každoročně zpracovávat poměrové ukazatele, které jsou potvrzovány Ministerstvem financí. Jedná se o:

- celkové zadlužení k provozním příjmům – musí být nižší než 50% - v kraji Vysočina za rok 2009 činí 13,14%;
- celkové závazky z dluhové služby k provozním příjmům – musí být nižší než 15% - za rok 2009 činí 5,04%;
- hrubý provozní přebytek k platbám úroků – musí být větší než 150% - za rok 2009 činí 3 593,33%.

Kraj si nechal zpracovat také tabulku dluhové služby, která se používá pro hodnocení hospodaření obcí.

Na základě dopisu od pana hejtmana se Zdeněk Dobrý dotázal členů výboru, zda by pro ně bylo akceptovatelné, kdyby v souvislosti s nutností úspor, byly podkladové materiály zasílány pouze v elektronické podobě s tím, že na jednání by byl členům výboru k dispozici jeden kompletní výtisk podkladových materiálů a druhý výtisk pro předsedu výboru.

Po krátké diskusi přijali členové finančního výboru toto usnesení:

Usnesení 042/07/2010/FV

Finanční výbor Zastupitelstva kraje Vysočina

souhlasí

se zasíláním podkladových materiálů pouze v elektronické podobě.
Usnesení bylo přijato 6 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Miloš Vystrčil požádal o přípravu návrhu kontroly výběrových řízení, která proběhla na Krajské správě a údržbě silnic Vysočina v souvislosti s dopisem, který obdrželi zastupitelé od pana Olšana.

Úkol: podat informaci o tom, jaké kontroly již na Krajské správě a údržby silnic Vysočina proběhly

Odpovědnost: předseda

Termín: 26. 10. 2010

Termín příštího zasedání byl stanoven na úterý **26. října 2010, od 15.00 hodin.**

8. 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 Vrábelová dne 9. 9. 2010.