

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 7/2014  
konaného dne 26. 8. 2014**

**Přítomni:**

1. Rudolf Chloupek	7. Ota Benc (místopředseda)
2. Jiří Kvasnička	8. Miroslav Houška
3. Jaroslav Soukup	9. František Bradáč
4. Zdeněk Dobrý (předseda)	10. Jiří Blažek
5. Milan Plodík	11. Anna Křištofová (tajemnice)
6. Vladimír Bartes	

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Jiří Zvolánek	3. Lukáš Vlček
2. Tomáš Dufek	

**Hosté:**

1. Vladimír Novotný (náměstek hejtmána)
2. Jiří Bína (OSV)
3. Michal Ňachaj (OK)

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů;
2. Metodika kraje k financování sociálních služeb;
3. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2014;
4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření;
5. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2014;
6. DPH kraje za I. pololetí roku 2014;
7. Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2013;
8. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015;
9. Ústní informace o počtu přístupů na Analytické a statistické služby (výstupy z datového skladu);
10. Diskuze a různé;
11. 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 jednání, který byl 9 hlasy schválen. K zápisu z minulého jednání nebyly vneseny žádné připomínky.

V době hlasování o návrhu programu jednání nebyl přítomen člen výboru František Bradáč.

Zdeněk Dobrý provedl rekapitulaci stavu řešení úkolu z minulého jednání výboru.

Zdeněk Dobrý podal návrh na předřazení části bodu č. 4 „Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření“ před bod č. 2 „Metodika kraje k financování sociálních služeb“.

#### **4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 31. 8. 2014“;
- „Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 6. 6. 2014 – 21. 8. 2014 (bez evropských projektů)“.

##### Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období 1. 1. – 31. 8. 2014

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíc leden až srpen 2014. Ve sledovaném období jsou daňové příjmy o 300 521 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2014. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 2 479 521 tis. Kč, což je o 88 137 tis. Kč více než za stejné období roku 2013, tj. 103,7 %.

Anna Křištofová dále uvedla, že s ohledem na závazky, které kraj čekají v příštím roce a v dalších letech (velké stavební investice), by bylo dobré, provést ke konci roku 2014 převod přeplněných daňových příjmů do Fondů strategických rezerv.

##### Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2014 za období 6. 6. 2014 – 21. 8. 2014 (bez evropských projektů)

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

Na základě požadavku členů výboru okomentoval Vladimír Novotný a Jiří Bína rozpočtové opatření:

- č. 243 (1 880 tis. Kč - Na poradenskou činnost a odbornou asistenci řediteli DÚSP Černovice při realizaci optimalizačních opatření v oblasti snižování nákladů v příspěvkové organizaci DÚSP Černovice, jejíž součástí je také vytvoření návrhu nového organizačního řádu (380 tis. Kč) a na zpracování vlastního koncesního řízení – koncesní projekt „Domov seniorů Humpolec“ (1 500 tis. Kč));
- č. 187 (20 230 tis. Kč, 1 972 tis. Kč - Změna závazných ukazatelů sloučených středních škol k 1. 7. 2014 (příspěvek na provoz a odvod z investičního fondu)).

#### **Usnesení 045/07/2014/FV**

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

aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření.

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

#### **2. Metodika kraje k financování sociálních služeb**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Jiří Bína okomentoval návrh Zásad Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací kraje z prostředků účelové dotace MPSV a z vlastního rozpočtu kraje poskytovatelům sociálních služeb v Kraji Vysočina pro rok 2015 (materiál FV-07-2014-02, př. 1). Materiál představuje jeden

z nezbytných kroků v procesu přechodu financování z MPSV na kraje. Do roku 2014 o dotacích ze státního rozpočtu na provoz jednotlivých sociálních služeb rozhodovalo přímo MPSV na základě doporučení jednotlivých krajských úřadů. Od roku 2015 MPSV svým rozhodnutím poskytne dotace jednotlivým krajům, které poskytnutou dotaci přijmou do svého rozpočtu. Dále orgány kraje rozhodnou o poskytnutí prostředků poskytovatelům sociálních služeb, přičemž pro příspěvkové organizace kraje budou státní prostředky použity na příspěvek na provoz a pro organizace jiných zřizovatelů se bude jednat o neinvestiční dotaci.

Pro účely realizace výpočtu optimálních hodnot dotací pro poskytovatele sociálních služeb budou samostatným materiálem rady kraje dne 2. 9. 2014 schváleny výše hodnot a koeficientů dosazovaných do vzorců obsažených v příložených zásadách. Tyto hodnoty vycházejí z dřívějších údajů o službách a mohou vést k ohrožení některých poskytovatelů. Z toho důvodu odbor sociálních věcí provede po podání žádostí o dotace nový propočet optimálních hodnot dotací, posoudí otázku zachování případně nutnosti změny výše hodnot a koeficientů dosazovaných do vzorců obsažených v příložených zásadách. Případné změny budou v radě kraje projednány spolu s krajskou žádostí o dotaci MPSV. Tímto způsobem budou stanoveny také podíly rozpočtu kraje na financování jednotlivých sociálních služeb, přičemž OSV bude vycházet ze stávajících rozpočtových možností.

Spolu se zásadami bude vyhlášena Výzva k podávání žádostí o dotace na provozování sociálních služeb.

Na základě dotazu Miroslava Houšky pohovořil Jiří Bína o plánovaném navýšení počtu zaměstnanců kraje v souvislosti s přechodem financování sociálních služeb z MPSV na kraje.

#### **Usnesení 046/07/2014/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit Zásady Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací kraje z prostředků účelové dotace MPSV a z vlastního rozpočtu kraje poskytovatelům sociálních služeb v Kraji Vysočina pro rok 2015 dle materiálu FV-07-2014-02, př. 1 a

#### **vyhlásit**

Výzvu k podávání žádostí o dotace na rok 2015.

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

### **3. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2014**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Výsledek hospodaření krajských příspěvkových organizací za 1. pololetí 2014“;
- „Komentář k výsledkům hospodaření neškolských organizací k 30. 6. 2014“;
- „Komentáře škol k hospodářskému výsledku k 30. 6. 2014“.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Výsledek hospodaření je zde předkládán v porovnání s 1. pololetím roku 2013 a je rozdělen na hlavní a doplňkovou činnost.

#### Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila s kladným hospodářským výsledkem. Ve srovnání s loňským rokem je zde velký propad (10. mil. Kč) v doplňkové činnosti.

#### Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 21 příspěvkových organizací. Výraznější ztrátu vykazuje pouze Domov bez zámku a Domov pro seniory Velké Meziříčí.

#### Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Jedná se většinou o malé příspěvkové organizace. Většina organizací vykazuje ztrátu. Důvodem jsou například jednorázové náklady,

kteře se postupně vyrovnávají (nákup stojanů, vydání katalogů). Také se zde začíná projevovat to, že příspěvkové organizace dostávají příspěvek na provoz na úrovni roku 2009.

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřizeno 8 příspěvkových organizací. Záporný hospodářský výsledek má pouze Zdravotnická záchranná služba Kraje Vysočina. Jde pouze o dočasný nesoulad. Ke konci roku je předpokládán vyrovnaný hospodářský výsledek.

Cestovní ruch:

Jediná příspěvková organizace Vysočina Tourism má ve sledovaném období kladný hospodářský výsledek.

Školství:

V tomto odvětví je zřizeno 78 příspěvkových organizací. Ztrátu vykázaly pouze 4 organizace. Důvodem byla obnova majetku, náklady na opravy, náklady spojené se sloučením škol.

Anna Křiřtořová okomentovala ztrátové hospodaření některých příspěvkových organizací a objasnila příčiny, které vedly k záporným hospodářským výsledkům

Jiří Blažek se dotázal na specifikum úhrad v Diagnostickém ústavu sociální péče Černovice. Jiří Bina objasnil členům výboru princip úhrad od dospělých a dětských klientů.

Na základě dotazu Jiřého Blažka byl stanoven úkol:

**Úkol:** Zpracovat komentář se zdůvodněním poklesu příjmů v doplňkové činnosti u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny.

**Odpovědnost:** Anna Křiřtořová

**Termín:** 29. 10. 2014

**Usnesení 047/07/2014/FV**

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

**bere na vědomí**

výsledky hospodaření příspěvkových organizací kraje za 1. pololetí 2014.

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

Zdeněk Dobřý v průběhu jednání podal návrh na předřazení bodu č. 7 „Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2013“ před bod č. 4 „Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření“.

**7. Analýza výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2013**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Michal Ňachaj zhodnotil přezkoumání hospodaření obcí a dobrovolných svazků obcí (dále jen „DSO“) v Kraji Vysočina za rok 2013. Uvedl, že z celkového počtu 704 obcí a 67 DSO v Kraji Vysočina kontroloři krajského úřadu přezkoumali hospodaření 601 obcí a 44 DSO.

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a DSO, stanoví, že zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření musí v závěru obsahovat vyjádření, zda:

- nebyly zjiřtěny chyby a nedostatky (závěr A),
- byly zjiřtěny chyby a nedostatky, které nemají závažný charakter (závěr B),
- byly zjiřtěny nedostatky závažnějšího charakteru (závěr C).

Výsledky přezkoumání hospodaření obcí a DSO prováděných krajským úřadem za rok 2013:

- 436 subjektů závěr A;
- 46 subjektů závěr B;
- 163 subjektů závěr C.

Mezi nejčastější nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření patří problémy související s inventarizací majetku a závazků, neplnění administrativních povinností stanovených zákonem č. 420/2004 Sb., nedodržování zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, a neprůkaznost účetních záznamů. U 28 obcí bylo zjištěno, že se v jejich hospodaření opakují chyby a nedostatky z předchozích let. Přehled o nejčastějších nedostatcích zjišťovaných při přezkoumání hospodaření je pravidelně zveřejňován na internetových stránkách Kraje Vysočina.

Na základě výsledků přezkoumání hospodaření za rok 2013 uložil krajský úřad 29 obcím pokuty za dopuštění se správních deliktů podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Celkem bylo zjištěno a ve správním řízení prokázáno 31 správních deliktů. V naprosté většině případů se jednalo o správní delikt nezveřejnění, popř. nedostatečné zveřejnění návrhu rozpočtu či návrhu závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na úřední desce nebo způsobem umožňujícím dálkový přístup (tj. na elektronické úřední desce).

Na základě dotazu Miroslava Houšky odpověděl Michal Ňachaj, že kontroloři krajského úřadu nenašli žádné závažné nedostatky u obcí, jejichž hospodaření přezkoumával nezávislý externí auditor.

#### **Usnesení 048/07/2014/FV**

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

informaci o analýze výsledků přezkoumání hospodaření obcí Kraje Vysočina za rok 2013. Usnesení bylo přijato 10 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

#### **4. Aktuální informace na úseku financí, rozpočtového hospodaření**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh na provedení rozpočtového opatření v rámci kapitoly Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace a změna rozsahu základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina pro rok 2014“;
- „Prodej nemovitých věcí v k. ú. Daňkovice a k. ú. Sněžné na Moravě Moravě – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Nemovitý majetek“;
- „Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví - projekt „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“.

#### **Návrh na provedení rozpočtového opatření v rámci kapitoly Doprava – změna finančního vztahu k rozpočtu kraje u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace a změna rozsahu základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina pro rok 2014**

Anna Křištofová uvedla, že tento materiál je předkládán Radě Kraje Vysočina z důvodu potřeby schválení povýšení příspěvku Krajské správě a údržbě silnic Vysočiny, příspěvkové organizaci (dále jen „KSÚSV“). KSÚSV bude zajišťovat po dohodě s Odborem dopravy a silničního hospodářství Krajského úřadu Kraje Vysočina (dále jen „ODSH“) realizaci akcí dle materiálu RK-25-2014-xx, př. 1.

Rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava bude řešeno z rozpočtovaných výdajů, které nebudou v roce 2014 realizovány, a to:

- Z finančních prostředků určených na podporu obcím na zpracování bezpečnostního auditu.
- Z finančních prostředků určených na vyhotovení akčních hlukových plánů.
- Z finančních prostředků určených na realizaci koncepce dopravní obslužnosti Kraje Vysočina.

- Z finančních prostředků určených na úhradu prokazatelných ztrát provozovatelů drážní osobní dopravy.

Finanční prostředky jsou poskytovány jako příspěvek na provoz dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Členové výboru diskutovali o tomto rozpočtovém opatření. Miroslav Houška vyjádřil svůj názor ohledně finančních možností KSÚSV v doplňkové činnosti. Jaroslav Soukup uvedl, že je třeba najít optimální míru mezi hlavní a doplňkovou činností KSÚSV.

Na základě dotazu Miroslava Houšky byl stanoven úkol:

**Úkol:** Předložit členům výboru vysvětlení úspory 4 mil. Kč ve veřejné železniční dopravě.

**Odpovědnost:** Anna Křištofová

**Termín:** 29. 10. 2014

### Usnesení 049/07/2014/FV

#### Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- zrušit usnesení č. 0034/01/2014/ZK ze dne 4. 2. 2014 v části „stanoví rozsah základní dopravní obslužnosti území Kraje Vysočina pro rok 2014:
  - ve veřejné linkové osobní dopravě maximálně do 283 734 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti a maximálně do 15,6 mil. počtu ujetých km;
  - ve veřejné drážní osobní dopravě maximálně do 297 735 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti hrazených z rozpočtu Kraje Vysočina a maximálně do 4,1 mil. počtu ujetých vlakokilometrů“;
- stanovit rozsah základní dopravní obslužnosti území Kraje Vysočina pro rok 2014:
  - ve veřejné linkové osobní dopravě maximálně do 283 734 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti a maximálně do 15,6 mil. počtu ujetých km;
  - ve veřejné drážní osobní dopravě maximálně do 293 735 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti hrazených z rozpočtu Kraje Vysočina a maximálně do 4,1 mil. počtu ujetých vlakokilometrů;
- schválit rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava spočívajícího ve zvýšení § 2212 – Silnice a položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím s ÚZ 00013 o částku 8 300 000 Kč s určením pro Krajskou správu a údržbu silnic Vysočiny, příspěvkovou organizaci při současném snížení § 2212 – Silnice o částku 300 000 Kč, § 2219 – Ostatní záležitosti pozemních komunikací o částku 500 000 Kč, § 2242 – Provoz veřejné železniční dopravy o částku 4 000 000 Kč a § 2221 – Provoz veřejné silniční dopravy o částku 3 500 000 Kč;
- schválit zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ u Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace o částku 8 300 000 Kč s určením na zajištění jmenovitých akcí realizovaných KSÚSV dle materiálu RK-25-2014-xx, př. 1.

Usnesení bylo přijato 7 hlasy (0 proti, 3 se zdrželi).

#### Prodej nemovitých věcí v k. ú. Daňkovice a k. ú. Sněžné na Moravě Moravě – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Nemovitý majetek

Anna Křištofová sdělila, že se jedná o prodej areálu bývalého Sanatoria Buchtův kopec v k. ú. Daňkovice a v k. ú. Sněžné na Moravě. Podstatou rozpočtového opatření je finanční krytí daně z nabytí nemovitých věcí, kterou kraj bude povinen uhradit z prodeje areálu na Buchtově kopci. Kraj Vysočina je mimo jiné vlastníkem nemovitostí bývalého Sanatoria Buchtův kopec, dále jen „nemovitosti“, které se nachází zejména v k. ú. a obci Daňkovice, z části je areál umístěn v k. ú.

Sněžné na Moravě a obci Sněžné. Nemovitosti přešly do vlastnictví kraje k datu 1. 1. 2003 v souvislosti s převzetím Nemocnice Nové Město na Moravě do zřizovatelské působnosti kraje. Rada kraje dne 20. 5. 2014 přijala usnesení 0886/17/2014/RK, kterým byl opakovaně schválen způsob hledání zájemce o koupi nemovitostí, tj. výběr zájemce obálkovou metodou ve smyslu článku 5. Zásad Zastupitelstva kraje Vysočina pro převod nemovitého majetku ve vlastnictví kraje Vysočina. Vladimír Novotný informoval členy finančního výboru o tom, že GPN Consulting s.r.o. odstoupil od smlouvy a nemovitost bude prodávána dalším v pořadí, kteří ale nabídli nižší cenu, takže i požadavek na rozpočet kraje z titulu úhrady daně se sníží. Do zastupitelstva kraje bude majetkovým odborem předložen již upravený materiál.

#### **Usnesení 050/07/2014/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

#### **schvaluje**

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje

- rozhodnout úplatně převést nemovitosti bývalého areálu Sanatoria Buchtův kopec dle materiálu RK-23-2014-16, př. 2, včetně součástí a příslušenství, v k. ú. a obci Daňkovice a v k. ú. Sněžné na Moravě a obci Sněžné, za kupní cenu 56 300 000 Kč z vlastnictví Kraje Vysočina do vlastnictví fy GPN Consulting s.r.o., se sídlem Polička – Polička-Město, Riegrova 46, PSČ 572 01, IČO 274 94 977.
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Nemovitý majetek, § 3639 Komunální služby a územní rozvoj o částku 2 252 000 Kč určenou na daň z nabytí nemovitých věcí při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 2 252 000 Kč.

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

#### **Rozpočtové opatření na kapitole Zdravotnictví - projekt „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“**

Anna Křištofová informovala, že Zastupitelstvo Kraje Vysočina usnesením č. 0249/04/2013/ZK udělilo souhlas s realizací plánovaného projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“ (dále jen „Projekt“) předkládaného do Integrovaného operačního programu v rámci 14. výzvy a s jeho spolufinancováním ve výši 15 % celkových způsobilých výdajů, tj. celkem ve výši 13 500 000 Kč a zároveň schválilo:

- finanční závazek Kraje Vysočina předfinancovat Projekt předkládaný do Integrovaného operačního programu v celkové jeho výši 76 500 000 Kč, včetně závazku průběžné úhrady nákladů Projektu před obdržetím plateb z Integrovaného operačního programu;
- závazek Kraje Vysočina poskytnout investiční dotaci pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci (dále jen „Nemocnice“) v maximální výši 15 % celkových způsobilých výdajů projektu (90 000 000 Kč), tj. 13 500 000 Kč na modernizaci a obnovu přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice.

Nemocnice předložila odboru zdravotnictví Rozhodnutí o poskytnutí dotace na realizaci Projektu č. j. 42911/2013/EF ze dne 29. 11. 2013 a Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace (dále jen „Podmínky“). Celkové plánované výdaje Projektu jsou ve výši 84 844 684 Kč – veškeré výdaje jsou způsobilé. Dle Podmínek se dotace poskytuje v celkové výši 85 % celkových plánovaných způsobilých výdajů maximálně však ve výši 72 117 981,40 Kč. Výdaje hrazené z prostředků rozpočtu Kraje Vysočina jsou ve výši 12 726 702,60 Kč, tj. 15 % krytí způsobilých výdajů.

Realizace Projektu by měla být ukončena do 31. 10. 2014, jeho financování by mělo proběhnout v termínu do 30. 9. 2015 a předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31. 10. 2015.

Na základě dotazu Miroslava Houšky byl stanoven úkol:

**Úkol:** Předložit Miroslavu Houškovi informaci, zda bylo výběrové řízení ukončeno v celém původním záměru.

**Odpovědnost:** Anna Křištofová

**Termín:** 29. 10. 2014

### **Usnesení 051/07/2014/FV**

#### **Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina**

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout uzavřít Smlouvy o zápůjčce ke krytí způsobilých výdajů projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“, dle materiálu RK-23-2014-54, př. 7;
- schválit:
  - převod finančních prostředků ve výši 72 118 000 Kč z Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina na kapitolu Zdravotnictví, § 3522 – Ostatní nemocnice za účelem poskytnutí zápůjčky ve výši 72 118 000 Kč s určením pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, na předfinancování projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“;
  - rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 3 750 Kč při současném zvýšení položky 5336 – Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o stejnou částku 3 750 Kč;
  - rozpočtové opatření v rámci kapitoly Zdravotnictví a § 3522 – Ostatní nemocnice spočívající ve snížení položky 5901 – Nespecifikované rezervy o částku 12 722 960 Kč při současném zvýšení položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o stejnou částku 12 722 960 Kč;
  - zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ pro Nemocnici Jihlava, příspěvkovou organizaci, o částku 3 750 Kč s určením na zajištění povinné spoluúčasti zřizovatele ve výši 15 % v rámci neinvestičních výdajů projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“;
  - zvýšení závazného ukazatele „Investiční dotace“ o 12 722 960 Kč u Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace, s určením na zajištění povinné spoluúčasti zřizovatele ve výši 15 % v rámci investičních výdajů projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení Komplexního onkologického centra Nemocnice Jihlava“;

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

Ze zasedání se omluvil člen výboru Ota Benc.

### **5. Plnění příjmové a výdajové části hospodaření kraje za 1. pololetí roku 2014**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – červenec 2014“.

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za 1. pololetí roku 2014. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2014 a má následujících 8 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 7/2014
  - včetně kapitoly Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 1 080 854 tis. Kč)
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 7/2014
  - pouze kapitola Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 234 472 tis. Kč)



- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 7/2014
  - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství (saldo zdrojů a výdajů činí 827 556 tis. Kč)
- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 7/2014
- 5) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 7/2014
- 6) Sociální fond za období 1 – 7/2014
- 7) Fond Vysočiny za období 1 – 7/2014
- 8) Fond strategických rezerv za období 1 – 7/2014

#### **Usnesení 052/07/2014/FV**

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

zprávu o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina za období leden – červenec 2014 dle materiálu FV-07-2014-04, př. 1.

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

#### **6. DPH kraje za I. pololetí roku 2014**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Informace o DPH za I. pololetí 2014“.

Anna Křištofová informovala, že v průběhu roku 2014 měl Kraj Vysočina za každý měsíc daňovou povinnost. Na účet Finančního úřadu bylo uhrazeno celkem 3 428 823 Kč. V této částce je zahrnuta i daň ve výši 1 050 903 Kč, kterou platí Kraj Vysočina z titulu přenesené daňové povinnosti u stavebních a montážních prací provedených na majetku Kraje.

Daňová povinnost Kraje vyplývá hlavně z příjmů z pronájmu budov nemocnic, u kterých byl při jejich budování uplatněn odpočet DPH.

V letošním roce se bude uplatňovat odpočet DPH na akci „Nemocnice Pelhřimov – rekonstrukce oddělení hematologie a transfúzologie“.

Během roku má Kraj Vysočina plný nárok na odpočet DPH pouze u vstupů, které jsou plně využity pro ekonomickou činnost (např. soukromé telefony, CESNET).

Zdaňovacím obdobím Kraje Vysočina pro rok 2014 podle § 99 zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, zůstává kalendářní měsíc

#### **Usnesení 053/07/2014/FV**

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

informaci o DPH Kraje Vysočina za I. pololetí 2014.

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

#### **8. Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály:

- „Návrh zásad pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015“;
- „Zásady pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015“;
- „Harmonogram pro projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015“.

Anna Křištofová uvedla, že rada kraje na svém zasedání dne 22. 7. 2014 schválila Zásady pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015 a zároveň vzala na vědomí Harmonogram pro projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015.

Daňové příjmy budou rozpočtovány ve výši 102 % oproti schválenému rozpočtu daňových příjmů na rok 2014, případně mohou být ještě upraveny na základě predikce Ministerstva

financí. Jednotlivé odbory provedou odhad očekávaných příjmů (např. závazně přislíbené dotace) a odhad příjmů z evropských projektů.

Výdaje – nejvyšší prioritu mají výdaje sloužící k uhrazení závazků z předchozích let a obligatorní výdaje vyplývající ze zákona, dále nezbytné provozní výdaje a výdaje zajišťující provoz příspěvkových organizací mohou být maximálně ve výši schváleného rozpočtu roku 2014. Třetí skupinou výdajů budou výdaje na financování projektů spolufinancovaných z evropských fondů. Poslední skupinou budou fakultativní výdaje a výdaje na rozvoj.

#### **Usnesení 054/07/2014/FV**

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

Zásady a harmonogram přípravy rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2015.

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

#### **9. Ústní informace o počtu přístupů na Analytické a statistické služby (výstupy z datového skladu)**

Anna Křištofová podala informace zpracované Danou Buřičovou, vedoucí odboru analýz a podpory řízení, o počtech přístupů za období leden – srpen 2014 (přístup na web k rozpočtu a datovému skladu, interní datový sklad, rozpočet a hospodaření populárně).

#### **Usnesení 055/07/2014/FV**

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

ústní informaci o počtu přístupů na Analytické a statistické služby.

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

#### **10. Diskuze a různé**

Vladimír Novotný uvedl, že v poslední době přijímají státy Evropské unie určité sankce směrem k Rusku. V této souvislosti sdělil členům výboru, že Kraj Vysočina realizuje svoje platby prostřednictvím Sberbank CZ, která je součástí Sberbank Europe AG se sídlem ve Vídni. Jedná se o dceřinou společnost ruské banky. Sberbank AG poskytla prohlášení, ve kterém je uvedeno, že sankce vůči Rusku vyhlášené Evropskou unií se na Sberbank AG (potažmo Sberbank CZ) nevztahují, je v něm deklarována nezávislost na Sberbank Rusko z hlediska pohybu na kapitálovém trhu, a z hlediska pohybu v rámci EU. Sberbank Europe AG má sídlo ve Vídni, a má licenci pro kapitálové trhy, kapitálová přiměřenost převyšuje zákonné minimum, banka má zvyšující se objem depozit. Sberbank Europe AG a Sberbank CZ jsou pod dohledem České národní banky, nepodléhají sankcím, mají neomezený přístup na kapitálové trhy, a mohou provádět bankovní aktivity nadále bez omezení na základě své bankovní licence. Po vzájemné konzultaci byl připraven dopis na Českou národní banku adresovaný na ředitele pro dohled nad bankovním trhem ohledně potvrzení všech získaných informací. Kraj Vysočina nadále zůstává u Sberbank CZ (vedení všech účtů a všechny transakce jsou zde zdarma, možnost čerpání kontokorentního úvěru až do výše 1 mld. Kč).

Vladimír Novotný se dále vyjádřil k analýze, která byla sdružením Oživení uveřejněna v tisku. Šlo o kritiku krátkodobých financí. Sdružení nedalo sofistikovaný dotaz, byly zveřejněny staré informace z roku 2012. Žádost o přepracování celého rozboru byla sdružením Oživení odmítnuta.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **úterý 29. října 2014, od 15.00 hodin.**

**11. 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 Lenka Matysová dne 28. 8. 2014.