

**Zápis z jednání
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 3/2017
konaného dne 27. 4. 2017**

Přítomni:

1. Rudolf Chloupek	8. Miroslav Houška (předseda)
2. Roman Bence	9. František Bradáč
3. Ladislav Kobrle	10. Milan Plodík
4. Renata Smíšková	11. Ctibor Čepička
5. Ladislav Med (místopředseda)	12. Zdeněk Dobrý
6. Martin Mrkos	13. Emil Dračka
7. Zdeněk Tůma	14. Anna Křištofová (tajemnice)

Nepřítomni (omluveni):

1. Jaromír Pařík	2. Jan Tecl
------------------	-------------

Návrh programu:

1. Zahájení, schválení programu, schválení zápisu
2. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje
3. Rozpočtová opatření
4. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2016
5. Finanční plány PO kraje na rok 2017 (1. část)
6. Průběžná informace k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016
7. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2016
8. Projednání návrhu na provedení kontroly
9. Diskuze a různé
10. 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.

Anna Křištofová provedla rekapitulaci stavu řešení úkolů z minulého jednání výboru a omluvila z účasti náměstka hejtmána Josefa Pavlíka. Tlumočila jeho vzkaz o tom, že přenesl do jednání rady kraje názor některých členů finančního výboru, zda by nebylo dobré poskytovat podporu extraligovým sportům na základě nějakých pravidel. Rada kraje tento názor nesdílí a domnívá se, že podpora extraligových týmů bude poskytována nadále ad hoc dle možností kraje.

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. – 20. 4. 2017

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až duben 2017. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 22 741 tis. Kč nižší

než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2017. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 1 410 593 tis. Kč, což je o 132 497 tis. Kč více než za stejné období roku 2016, tj. 110 %.

Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2017 za období 15. 3. 2017 – 26. 4. 2017 (bez evropských projektů a kapitola Evropské projekty)

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

Na základě požadavků členů výboru byla diskutována rozpočtová opatření:

- č. 77 (160 tis. Kč - Archeologický ústav AV ČR Brno, v. v. i., - dotace na realizaci akce „Areál těžby stříbra 13. století Havírna u Štěpánova nad Svatkou – průzkum, dokumentace, prezentace a ochrana“);
- č. 80 (60 tis. Kč - Projektová kancelář Kraje Vysočina – investiční příspěvek na nákup multifunkční tiskárny);
- č. 118 (250 tis. Kč - Na finanční krytí akce Evropský kongres lesní pedagogiky).

Na základě požadavku Zdeňka Dobrého byl stanoven následný úkol:

Úkol: Odeslat Zdeňkovi Dobrému objasnění rozpočtového opatření č. 77.

Odpovědnost: Anna Křištofová, koordinátorka

Termín: spolu se zápisem z jednání

Hospodaření Kraje Vysočina za období leden až březen 2017

Anna Křištofová zhodnotila hospodaření Kraje Vysočina za leden až březen 2017. Zpráva o plnění příjmů a výdajů rozpočtu Kraje Vysočina je předkládána ve struktuře schváleného rozpočtu kraje na rok 2017 a má následujících 8 částí:

- 1) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 3/2017
 - včetně kapitoly Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 636 943 tis. Kč)
- 2) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 3/2017
 - pouze kapitola Evropské projekty (saldo zdrojů a výdajů činí 116 037 tis. Kč)
- 3) Hospodaření Kraje Vysočina za období 1 – 3/2017
 - bez kapitoly Evropské projekty a přímých výdajů ve školství (saldo zdrojů a výdajů činí 495 076 tis. Kč)
- 4) Financování Kraje Vysočina za období 1 – 3/2017
- 5) Vývoj daňových příjmů kraje za období 1 – 3/2017
- 6) Sociální fond za období 1 – 3/2017
- 7) Fond Vysočiny za období 1 – 3/2017
- 8) Fond strategických rezerv za období 1 – 3/2017

Usnesení 019/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina

bere na vědomí

aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje.

Usnesení bylo přijato 13 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

3. Rozpočtová opatření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová a Miroslav Houška uvedli předložené návrhy na rozpočtová opatření:

Návrh na rozdělení části disponibilního zůstatku kraje z roku 2016 – finanční dar FC VYSOČINA JIHLAVA, a. s.

Materiál řeší žádost FC VYSOČINA JIHLAVA, a. s. o finanční dar spojený s účastí v 1. ePojisteni.cz Lize v sezóně 2016 /2017. V Kraji Vysočina jako jediný fotbalový klub působící v elitní soutěži žádá o finanční dar ve výši 2 000 000 Kč na zajištění výdajů souvisejících se sportovní činností dospělých. Zviditelnění Kraje Vysočina v rámci České republiky a návaznost na dlouholetou a systematickou práci s mládeží, podporovanou Krajem Vysočina dotačními programy Fotbalová akademie a Krajské centrum talentované mládeže ve fotbalu, má bezesporu dopad na širokou sportovní veřejnost.

K předloženému rozpočtovému opatření se rozvinula diskuse členů výboru. Členové výboru diskutovali o systémovosti přidělování darů a dotací pro různé sporty. Jaké sporty podporovat z veřejných prostředků a v jakých částkách. Zda také nepodporovat menší sporty, které nemohou získat sponzory.

Anna Křištofová seznámila členy výboru s tím, že v rozpočtu kraje jsou zahrnuty prostředky na podporu účasti na mistrovstvích a na pořádání mistrovství, tyto prostředky jsou poskytovány na základě Pravidel rady kraje. Dále jsou v rozpočtu zahrnuty prostředky na Všesportovní kolegium, což jsou rovněž prostředky na podporu sportu.

Usnesení 020/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- schválit zapojení části disponibilního zůstatku Kraje Vysočina z roku 2016 v celkové výši 2 000 000 Kč do rozpočtu kraje na rok 2017, kapitoly Školství, mládeže a sportu, § 3419 – Ostatní tělovýchovná činnost – podpora sportu na poskytnutí daru FC VYSOČINA JIHLAVA, a.s. IČO 26217350;
- rozhodnout poskytnout dar ve výši 2 000 000 Kč FC VYSOČINA JIHLAVA, a.s., se sídlem Jiráskova 2603/69, 58601 Jihlava, IČO: 26217350 dle materiálu RK-14-2017-33, př. 1.

Usnesení bylo přijato 10 hlasy (3 proti, 0 se zdrželo).

Návrh na rozdělení dotací dle Zásad Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací obcím Kraje Vysočina na akceschopnost jednotek požární ochrany obcí v roce 2017 – návrh na provedení rozpočtového opatření

Zastupitelstvo Kraje Vysočina na svém zasedání dne 7. 2. 2017 schválilo usnesením č. 0008/01/2017/ZK dotační program „Zásady Zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování dotací obcím Kraje Vysočina na akceschopnost jednotek požární ochrany obcí v roce 2017“ (dále jen Zásady). Dotace na akceschopnost jsou dle Zásad poskytovány za účelem udržení a rozvoje akceschopnosti jednotek požární ochrany obcí (JPO) zařazených do plošného pokrytí Kraje Vysočina schváleného Ministerstvem vnitra Generálním ředitelstvím HZS ČR včetně jeho aktualizace pro rok 2017. O výši dotací rozhoduje zastupitelstvo kraje na základě žádostí obcí.

Ke dni 31. 3. 2017 (konečný termín pro podávání žádostí) bylo předloženo 156 žádostí (RK-15-2017-10, př. 1). Žádosti vyhodnotila odborná komise, jmenovaná radou kraje usnesením č. 0637/13/2017/RK, složená ze zástupců Kraje Vysočina, HZS Kraje Vysočina a SH ČMS – Krajské sdružení hasičů kraje Vysočina. Doporučení komise je v mat. RK-15-2017-10, př. 2. Žádosti byly hodnoceny ze dvou pohledů – zda byl splněn administrativní a současně věcný soulad žádostí se Zásadami. Posouzením bylo zjištěno, že všichni žadatelé splňují podmínky dané Zásadami. Celková výše dotací požadovaná obcemi upravená do souladu s podmínkami Zásad činí 4 706 000 Kč.

V rozpočtu kraje na kapitole Požární ochrana a IZS je vyčleněno na uvedený dotační program 4 300 000 Kč. Celková výše požadovaných dotací přesahuje alokované prostředky

o 406 000 Kč. Převis žádostí nad plánovanými prostředky je způsobem jednak tím, že Zásady umožnily obcím, které v roce 2016 dotaci nečerpaly (přestože splňovaly podmínky dotačního programu pro rok 2016), požádat o dotaci na rok 2017 ve dvojnásobné výši, a také tím, že se oproti minulým letům zvýšil počet jednotek, kterým vznikl nárok na dotaci (obec pořídila CAS). Odborná komise doporučuje navýšit finanční prostředky na kapitole Požární ochrana a IZS a vyhovět všem žadatelům. Doporučení komise vychází mj. ze skutečnosti roku 2016, kdy zůstalo z plánovaných prostředků v rozpočtu nevyčerpáno 385 316 Kč z důvodu nesplnění podmínek dotačního programu ze strany žadatelů (nedodržení termínu pro předložení závěrečné zprávy, chybné čerpání dotace apod.). V roce 2016 tak vznikl nevyčerpáním plánovaných prostředků v oblasti bezpečnosti deficit, který by navýšení prostředků umožňující vyhovět všem žadatelům z velké míry eliminovalo.

Usnesení 021/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje:

- poskytnout z kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část dotaci obcím v celkové výši 4 706 000 Kč za účelem udržení a rozvoje akceschopnosti JPO obcí dle materiálu RK-15-2017-10, př. 3;
- uzavřít veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace dle materiálu RK-15-2017-10, př. 3;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část o částku 26 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 26 000 Kč;
- schválit rozpočtové opatření v rámci kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část spočívající ve zvýšení běžných výdajů o částku 380 000 Kč při současném snížení ostatních výdajů (ÚZ 00150) o částku 380 000 Kč.

Usnesení bylo přijato 13 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

Rozpočtové opatření na kapitole Školství, mládeže a sportu – pokračování projektu „Postav si svůj traktor“

Materiál předkládá návrh na finanční zajištění pokračování projektu „Postav si svůj traktor“. Rok 2017 je rokem zemědělství a odborného vzdělávání. Rada kraje usneseními č. 1728/31/2016/RK ze dne 27. 9. 2016 a 2116/40/2016/RK ze dne 6. 12. 2016 schválila bezúplatný převod 4 nepotřebných traktorů z Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace na 4 střední školy zřizované Krajem Vysočina za účelem jejich využití ve výuce v rámci zemědělských opravárenských oborů. V současnosti je pro další 3 střední školy zřizované Krajem Vysočina přísliben bezúplatný převod dalších 3 traktorů k výše zmíněnému účelu. V souvislosti s aktivitami kraje nás oslovili výrobce a distributor traktorů s nabídkou poskytnutí traktorů za zvýhodněných podmínek viz materiál RK-15-2017-45, př. 1. Jedná se o čtyři nové traktory, které budou dodány v podobě dílů. Školy je v rámci výuky budou následně sestavovat a rozebírat a využívat k propagačním účelům obdobně jako v případě projektu „Postav si svoje auto“. OŠMS po dohodě s partnery předběžně předpokládá, že „stavebnice“ budou dodány na školy, které mají v nabídce učební obor opravář zemědělských strojů nebo opravář lesnických strojů.

Na základě dotazu Miroslava Houšky byl stanoven následný úkol:

Úkol: Předložit členům finančního výboru informaci, ve kterých středních školách se odehrává projekt „Postav si svůj traktor“.

Odpovědnost: Kamil Ubr, koordinátorka

Termín: 15. 6. 2017

Usnesení 022/03/2017/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 2 200 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položka Nespecifikovaná rezerva o částku 2 200 000 Kč určenou na finanční zajištění pokračování projektu „Postav si svůj traktor“.

Usnesení bylo přijato 13 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

4. Výsledky hospodaření PO kraje za rok 2016

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová sdělila, že výsledky hospodaření příspěvkových organizací jsou děleny podle odvětví. Výsledek hospodaření je předkládán v porovnání s rokem 2015 a je rozdělen na hlavní a doplňkovou činnost.

Doprava:

Jediná příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Vysočiny hospodařila v roce 2016 s kladným hospodářským výsledkem.

Sociální péče:

V tomto odvětví je zřízeno 21 příspěvkových organizací. Některé organizace skončili s nulou, některé s drobnými hospodářskými výsledky.

Kultura:

V tomto odvětví je zřízeno 9 příspěvkových organizací. Žádná z organizací nevykázala ztrátové hospodaření.

Zdravotnictví:

V tomto odvětví je zřízeno 8 příspěvkových organizací. Žádná z organizací nevykázala ztrátové hospodaření.

Cestovní ruch

Jediná organizace Vysočina Tourism skončila s kladným hospodářským výsledkem.

Územní rozvoj:

Jediná příspěvková organizace Projektová kancelář Kraje Vysočina (zřízena v roce 2016) hospodařila ve sledovaném období s kladným hospodářským výsledkem.

Školství:

Žádná z příspěvkových organizací v tomto odvětví nevykázala záporný hospodářský výsledek.

Zdeněk Tůma vznesl podnět, zda by nebylo možno zvát předkladatele velkých rozpočtových opatření, která jsou na jednání finančního výboru projednávána. Na základě tohoto podnětu se členové výboru shodli, že při projednávání větších rozpočtových opatření bude na zasedání finančního výboru zván předkladatel (popřípadě osoba schopna materiál obhájit).

Usnesení 023/03/2017/FV

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

rozbor hospodaření příspěvkových organizací kraje za rok 2016.

Usnesení bylo přijato 13 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

5. Finanční plány PO kraje na rok 2017

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová sdělila, že příspěvkové organizace Kraje Vysočina sestavují dle zákona rozpočet (plán výnosů a nákladů na rozpočtový rok). Spolu s rozpočtem sestavují rovněž plán pro tvorbu a čerpání peněžních fondů, investiční plán, odpisový plán a plán oprav. Rozpočty a plány schvaluje v souladu se zřizovací listinou zřizovatel tj. rada kraje. Finanční plány již předložily všechny příspěvkové organizace kraje.

Anna Křištofová okomentovala finanční plány příspěvkových organizací dle jednotlivých odvětví:

- Návrh rozpočtu Projektové kanceláře Kraje Vysočina, příspěvkové organizace na rok 2017 a schválení její účetní závěrky za rok 2016, návrh na provedení rozpočtového opatření v rámci kapitoly Analýzy a podpora řízení;
- Návrh rozpočtu Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace na rok 2017;
- Návrh rozpočtů příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na úseku kultury a cestovního ruchu na rok 2017;
- Návrh rozpočtů příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2017 za odvětví sociální péče včetně návrhu rozpočtového opatření a úpravy závazných ukazatelů;
- Návrh rozpočtu příspěvkových organizací kapitoly Školství, mládeže a sportu zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2017;
- Návrh rozpočtů zdravotnických příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2017.

Na základě projednávání finančních plánů PO členové výboru diskutovali o možnostech centrálních nákupů (např. automobilů, kopírovacích zařízení) pro PO, využití outsourcingu. Rozdílly v odhadech pořizovacích nákladů.

Z následného jednání se omluvil člen výboru Rudolf Chloupek.

Usnesení 024/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

finanční plány PO kraje na rok 2017.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

6. Průběžná informace k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016

Anna Křištofová sdělila, že přezkoumání hospodaření kraje je prováděno dle zákona kontrolní skupinou Ministerstva financí. Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo formou tří dílčích přezkoumání. Návrh závěrečné zprávy byl dne 24. 4. 2017 projednán se Zdeňkem Kadlecem, ředitelem úřadu. V závěru zprávy je uvedeno, že nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky (výsledek A).

Usnesení 025/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

průběžnou informaci k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2016.

Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

7. Informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2016

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Anna Křištofová informovala, že od 1. 1. 2013 vstoupila v platnost novela zákona o rozpočtovém určení daní, která znamenala zvýšení daňových příjmů obcí. V roce 2016 jsou daňové výnosy (pouze na sdílených daních) obcí o 484 003 662,85 Kč vyšší než v roce 2015. Průměrný meziroční nárůst činí 9,31 %.

Usnesení 026/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina bere na vědomí

informace o daňových příjmech obcí Kraje Vysočina za rok 2014.
Usnesení bylo přijato 12 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

8. Projednání návrhu na provedení kontroly

Miroslav Houška informoval, že na zasedání finančního výboru č. 2/2017 dne 16. 3. 2017 souhlasili členové výboru s provedením kontroly efektivity nákupu a využívání finančně náročné přístrojové techniky ve zdravotnických zařízeních Kraje Vysočina.

Na základě korespondenčního hlasování, které proběhlo ve dnech 4. – 10. 5. 2017 bylo členy finančního výboru přijato následné usnesení:

Usnesení 027/03/2017/FV

Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina stanovuje

Téma kontroly: Kontrola efektivity nákupu a využívání finančně náročné přístrojové techniky ve zdravotnických zařízeních Kraje Vysočina – Nemocnice Havlíčkův Brod, Nemocnice Jihlava, Nemocnice Nové Město na Moravě, Nemocnice Pelhřimov, Nemocnice Třebíč

Zahájení kontroly: 27. 4. 2017

Složení kontrolní skupiny: Milan Plodík, PhDr. Zdeněk Dobrý

Vedoucí kontrolní skupiny: Milan Plodík

Kontrolovaná osoba: Nemocnice Havlíčkův Brod, Nemocnice Jihlava, Nemocnice Nové Město na Moravě, Nemocnice Pelhřimov, Nemocnice Třebíč

Vedoucí kontrolované osoby: Ředitelé příspěvkových organizací ve zdravotnictví zřízených Krajem Vysočina - Mgr. David Rezníčenko, MUDr. Lukáš Velev MHA, JUDr. Věra Palečková, Ing. Jan Mičák MBA, Ing. Eva Tomášová

Usnesení bylo přijato 15 hlasy (0 proti, 0 se zdrželo).

9. Diskuze a různé

Členové výboru se shodli, že dne 13. 7. 2017 se uskuteční výjezdní zasedání finančního výboru do Domova Kamélie Křižanov, příspěvkové organizace.

Termín příštího zasedání byl stanoven na **čtvrtek 15. června 2017, od 15.00 hodin.**

10. Závěr

Předseda poděkoval všem přítomným za aktivní účast a ukončil jednání.

Ing. Miroslav Houška

předseda Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Ing. Anna Křištofová

tajemnice Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina

Zpracovala a zapsala Lenka Matysová dne 2. 5. 2017.