

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 4/2018  
konaného dne 14. 6. 2018**

**Přítomni:**

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

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Renata Smíšková	2. František Bradáč
--------------------	---------------------

**Hosté:**

1. Martin Kukla (náměstek hejtmana Kraje Vysočina)
2. Eva Janoušková (ředitelka sekce ekonomiky a podpory)
3. Dušan Víchr (ORR)

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu, kontrola úkolů
2. Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2017
3. Dotační politika Kraje Vysočina od roku 2019 – schválení Statutu Fondu Vysočiny a Zásad Zastupitelstva Kraje Vysočina pro přípravu, tvorbu a realizaci programů pro poskytování dotací z Fondu Vysočiny
4. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje
5. Rozpočtová opatření
6. Finanční plány PO kraje na rok 2018 (2. část)
7. Informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU
8. Zpráva k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2017
9. Závěrečný účet kraje za rok 2017, schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2017
10. Střednědobý výhled rozpočtu
11. Diskuze a různé
12. 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.

Miroslav Houška provedl rekapitulaci stavu řešení úkolů z minulého jednání výboru.

## **2. Závěrečná zpráva o čerpání Fondu Vysočiny za rok 2017**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Dušan Vichr okomentoval Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny (dále jen „FV“). Zpráva obsahuje přehled o čerpání prostředků a správě FV v daném roce a související komentáře a statistiky za jednotlivé grantové programy a to i včetně analýzy dopadů podpory z FV na území kraje.

Dušan Vichr upozornil na zasláné mapové podklady, které zobrazují rozložení projektů v Kraji Vysočina.

Na jednání se dostavil člen výboru Ladislav Med.

### **Usnesení 034/04/2018/FV**

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

Závěrečnou zprávu o čerpání podpory z Fondu Vysočiny za rok 2017.

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

## **3. Dotační politika Kraje Vysočina od roku 2019 – schválení Statutu Fondu Vysočiny a Zásad Zastupitelstva Kraje Vysočina pro přípravu, tvorbu a realizaci programů pro poskytování dotací z Fondu Vysočiny**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Pro členy výboru byla připravena prezentace „Dotační politika kraje od roku 2019“, kterou Dušan Vichr podrobně okomentoval. Prezentace obsahovala tyto základní informace:

- Důvody změny
- Hlavní změny
- Smlouva o poskytnutí dotace – změna postupu v případě nižších celkových nákladů
- Výběr projektů
- Sběr záměrů na rok 2019

Kraj Vysočina dosud používal k administraci finančních prostředků tři typy systémových dotačních nástrojů a to Zásady Zastupitelstva Kraje Vysočina, Pravidla Rady Kraje Vysočina, které vázaly finanční prostředky v rozpočtu a Fond Vysočiny prostřednictvím jednotlivých grantových programů tohoto fondu, které vázaly finanční prostředky z přebytku hospodaření v samostatném fondu. V jednotlivých nástrojích mimo Fond Vysočiny nebyly používány jednotné formuláře, navenek se vyhlásování jednotlivých dotačních titulů a jejich administrace mohla jevit jako nepřehledná především pro žadatele a příjemce. Po analýze jednotlivých dotačních nástrojů se jeví k administraci dotační politiky kraje jako neoptimálnější z pohledu všech dotačních programů kraje sjednocení pod Fond Vysočiny.

### **Usnesení 035/04/2018/FV**

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

zastupitelstvu kraje schválit Statut účelového Fondu Vysočiny dle materiálu ZK-04-2018-xx, př. 1 a Zásady Zastupitelstva Kraje Vysočina pro přípravu, tvorbu a realizaci programů pro poskytování dotací z Fondu Vysočiny dle materiálu ZK-04-2018-xx, př. 2.

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

#### 4. 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. – 5. 6. 2018

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až červen 2018 a obsahuje informaci o první červnové tranši. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 227 141 tis. Kč nižší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2018. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 2 147 859 tis. Kč, což je o 95 824 tis. Kč méně než za stejné období roku 2017, tj. 95,8 %.

##### Přehled rozpočtových opatření schválených Radou Kraje Vysočina a Zastupitelstvem Kraje Vysočina v roce 2018 za období 3. 5. 2018 – 13. 6. 2018 (bez evropských projektů a kapitola Evropské projekty)

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

K přehledu schválených rozpočtových opatření nebyl vznesen žádný dotaz ani připomínka.

#### **Usnesení 036/04/2018/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).

#### 5. Rozpočtová opatření

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladové materiály.

Miroslav Houška uvedl předložené návrhy na rozpočtová opatření:

##### Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava - poskytnutí finančního daru statutárnímu městu Jihlava

#### **Usnesení 037/04/2018/FV**

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

##### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout poskytnout finanční dar statutárnímu městu Jihlava ve výši 1 541 821,08 Kč dle materiálu ZK-04-2018-56, př. 1;
- schválit rozpočtové opatření v rámci kapitoly Doprava spočívající ve snížení § 2212 – Silnice, přílohy D2 – Investice v dopravě o částku 1 541 821,08 Kč při současném zvýšení § 2212 – Silnice o částku 1 541 821,08 Kč na poskytnutí finančního daru.

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

##### Dotace obcím na pořízení dopravního automobilu do vybavení jednotky požární ochrany a na výstavbu požární zbrojnice – návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Požární ochrana a IZS

#### **Usnesení 038/04/2018/FV**

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

##### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- rozhodnout poskytnout z kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část dotace obcím v celkové výši 2 600 266,31 Kč na pořízení dopravního

automobilu do vybavení jednotky požární ochrany a na výstavbu požární zbrojnice dle materiálu ZK-04-2018-06, př. 1;

- uzavřít veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace dle materiálu ZK-04-2018-06, př. 2;
- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5512 – Požární ochrana – dobrovolná část o částku 2 600 266,31 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 2 600 266,31 Kč.

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

Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Doprava – změna rozsahu základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina pro rok 2018

**Usnesení 039/04/2018/FV**

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina  
doporučuje**

zastupitelstvu kraje:

- schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Doprava, § 2292 – Dopravní obslužnost veřejnými službami o částku 1 560 000 Kč určenou na dofinancování základní dopravní obslužnosti Kraje Vysočina při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 1 560 000 Kč;
- zrušit usnesení č. 0328/02/2018/ZK ze dne 27. 3. 2018;
- stanovit rozsah základní dopravní obslužnosti území Kraje Vysočina pro rok 2018:
  - ve veřejné linkové osobní dopravě maximálně do 364 065 000 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti a maximálně do 17,2 mil. počtu ujetých km;
  - ve veřejné drážní osobní dopravě maximálně do 314 463 649 Kč prokazatelných ztrát spojů základní dopravní obslužnosti hrazených z rozpočtu Kraje Vysočina a maximálně do 4,26 mil. počtu ujetých vlkm.

Usnesení bylo přijato 1 hlasem (2 proti, 10 se zdrželo).

**Usnesení nebylo přijato**

Rudolf Chloupek se dotázal na stanovisko rady kraje k projednávanému rozpočtovému opatření. Martin Kukla uvedl, že rozpočtové opatření bylo radou kraje podpořeno a to především z hlediska zvýšení komfortu cestujících ze strany kraje.

Žádost o finanční prostředky na nákup movitého majetku pro vybavení objektu přístavby Domova pro seniory Havlíčkův Brod a stravovacího provozu Nemocnice Havlíčkův Brod – návrh na provedení rozpočtového opatření

**Usnesení 040/04/2018/FV**

**Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina  
doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit:

- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Sociální věci, § 4350 – Domovy pro seniory o částku 23 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 - Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 23 000 000 Kč na vybavení objektu přístavby Domova pro seniory Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace;
- rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Zdravotnictví, § 3522 – Ostatní nemocnice, položky 6351 – Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím o částku 5 000 000 Kč a položky 5331 – Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím o částku 1 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj

kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 6 000 000 Kč;

- zvýšení závazného ukazatele „Investiční příspěvek“ o 5 000 000 Kč u Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, s určením na dovybavení a obnovu části varny stravovacího zařízení;
- zvýšení závazného ukazatele „Příspěvek na provoz“ o 1 000 000 Kč u Nemocnice Havlíčkův Brod, příspěvkové organizace, s určením na dovybavení a obnovu části varny stravovacího zařízení.

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

#### Návrh na provedení rozpočtového opatření na kapitole Požární ochrana a IZS

##### **Usnesení 041/04/2018/FV**

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

##### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit rozpočtové opatření spočívající ve zvýšení kapitoly Požární ochrana a IZS, § 5311 – Bezpečnost a veřejný pořádek o částku 5 000 000 Kč při současném snížení kapitoly Rezerva a rozvoj kraje, § 6409 – Ostatní činnosti jinde nezařazené, položky Nespecifikovaná rezerva o částku 5 000 000 Kč na zajištění nákupu speciálních vozidel pro dohled nad bezpečností silničního provozu a řešení mimořádných situací v tomto provozu.

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

#### **6. Finanční plány PO kraje na rok 2018 (2. část)**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová sdělila, že příspěvkové organizace zřizované Krajem Vysočina sestavují dle zákona rozpočet (plán nákladů a výnosů na rozpočtový rok). Spolu s rozpočtem sestavují rovněž plán pro tvorbu a čerpání peněžních fondů (rezervní fond, fond investic, fond odměn, fond kulturních a sociálních potřeb), investiční plán, plán oprav a odpisový plán. Rozpočty a plány jsou schvalovány zřizovatelem.

Anna Křištofová okomentovala finanční plán příspěvkových organizací za odvětví sociální péče:

- Návrh rozpočtů příspěvkových organizací zřizovaných Krajem Vysočina na rok 2018 za odvětví sociální péče včetně návrhu rozpočtového opatření a úpravy závazných ukazatelů.

##### **Usnesení 042/04/2018/FV**

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

##### **bere na vědomí**

informace o rozpočtech příspěvkových organizací v oblasti sociálních služeb pro rok 2018.

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

V době hlasování nebyl přítomen člen výboru Jaromír Pařík.

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

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Miroslav Houška uvedl, 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 10 mld. Kč, příjmy 7,6 mld. Kč, podíl kraje 2,9 mld. Kč a podíl kraje byl 27,40 %.

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 2018 a výhled plánovaných projektů až do roku 2025.

#### **Usnesení 043/04/2018/FV**

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

informace o čerpání a spolufinancování projektů z fondů EU.

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

#### **8. Zpráva k přezkoumání hospodaření kraje za rok 2017**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

Anna Křištofová seznámila členy výboru s obsahem Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2017 (zpráva je součástí závěrečného účtu).

#### **Usnesení 044/04/2018/FV**

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

Zprávu k přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2017.

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

#### **9. Závěrečný účet kraje za rok 2017, schválení řádné účetní závěrky kraje za účetní období roku 2017**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

##### *Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2017*

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.

V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o hospodaření kraje podle upraveného rozpočtu příjmů a výdajů včetně tvorby a čerpání fondového hospodaření, dále přehled rozdělení disponibilního zůstatku základních běžných účtů za rok 2017, přehled o financování projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie, vyúčtování finančních vztahů kraje ke státnímu rozpočtu, přehled o účetní hodnotě majetku kraje a přehled o hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací. Závěrečný účet rovněž obsahuje informace týkající se stavu úvěru EIB, kontokorentního úvěru k 31. 12. 2017 a informace o dluhové službě. V přílohách jsou pak obsaženy seznamy všech realizovaných rozpočtových opatření, přehled o čerpání rezerv na položkách Nespecifikovaná rezerva, Péče o lidské zdroje a majetek kraje a Strategické a koncepční materiály, finanční vztahy kraje k rozpočtům obcí, přehled nejvýznamnějších investičních akcí realizovaných krajem v roce 2017, přehled výsledků hospodaření příspěvkových organizací za rok 2017 a Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu (FIN 2-12 M).

### Schválení účetní závěrky za účetní období roku 2017

Miroslav Houška uvedl, že se jedná o povinnost schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, mezi něž se řadí i územně samosprávné celky, která, vyplývá ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, popisuje proces schvalování účetní závěrky. Postup schvalování účetní závěrky pro kraj je dále upraven ve vnitřním předpise Směrnice k oběhu a přezkušování účetních dokladů č. 4/2015 (čl. 34).

Pro schválení účetní závěrky je vyhláškou dána povinnost předkládat schvalujícímu orgánu schvalovanou účetní závěrku, která se skládá z rozvahy (příloha 1 podkladového materiálu), výkazu zisku a ztráty (příloha 2 podkladového materiálu), přílohy (příloha 3 podkladového materiálu), přehledu o peněžních tocích (příloha 4 podkladového materiálu) a přehledu o změnách vlastního kapitálu (příloha 5 podkladového materiálu). Další povinným podkladem je závěrečná inventarizační zpráva o výsledku inventarizace k 31. 12. 2017 (příloha 6 podkladového materiálu), roční zpráva interního auditu za rok 2017 (příloha 7 podkladového materiálu) a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Kraje Vysočina za rok 2017 (příloha 8 podkladového materiálu).

### **Usnesení 045/04/2018/FV**

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

zastupitelstvu kraje:

- schválit účetní závěrku Kraje Vysočina sestavenou k 31. 12. 2017;
- vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením Kraje Vysočina za rok 2017 bez výhrad;
- schválit Závěrečný účet Kraje Vysočina za rok 2017 dle materiálu ZK-04-2018-09, př. 1.

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

### **10. Střednědobý výhled rozpočtu**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál.

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.

Ekonomický odbor ve spolupráci se správci kapitol a finančními manažery jednotlivých projektů sestavil střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 až 2021. V příloze 1 podkladového materiálu je souhrnný střednědobý výhled rozpočtu, který obsahuje údaje za rozpočet včetně kapitoly Evropské projekty a dále dlouhodobé závazky a pohledávky Kraje Vysočina, v příloze 2 je uveden rozpis střednědobého výhledu rozpočtu a v příloze 3 jsou obsaženy předpokládané příjmy a výdaje kapitoly Evropské projekty, na které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie.

Anna Křištofová podrobně okomentovala předpoklady, na základě kterých byl sestaven předkládaný střednědobý výhled rozpočtu kraje.

### **Usnesení 046/04/2018/FV**

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

zastupitelstvu kraje:

- schválit střednědobý výhled rozpočtu Kraje Vysočina na roky 2019 až 2021 dle materiálu FV-04-2018-10, př. 1;

- vzít na vědomí rozpis střednědobého výhledu rozpočtu Kraje Vysočina na roky 2019 až 2021 dle materiálu FV-04-2018-10, př. 2 a přehled předpokládaných příjmů a výdajů kapitoly Evropské projekty, na které se realizují projekty spolufinancované z prostředků Evropské unie dle materiálu FV-04-2018-10, př. 3.

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

## 11. Diskuze a různé

Na základě podnětu Milana Plodík byl stanoven následný úkol.

**Úkol:** Rozesílat elektronicky členům finančního výboru aktuální vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období červen – srpen 2017.

**Odpovědnost:** Anna Křištofová, koordinátorka

Miroslav Houška informoval přítomné o rezignaci člena finančního výboru Zdeňka Dobrého. Zdeněk Dobrý všem poděkoval a se členy výboru se rozloučil. Miroslav Houška z pozice předsedy výboru poděkoval Zdeňku Dobrému za jeho dlouholetou práci a činnost.

Termín příštího zasedání byl stanoven na čtvrtek 12. července 2018, od 13.00 hodin. Toto jednání bude koncipováno jako výjezdní v prostorách Krajské správy a údržby silnic Vysočiny, příspěvkové organizace.

## 12. 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 18. 6. 2018.