

**Zápis z jednání  
Finančního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 9/2016  
konaného dne 8. 12. 2016**

**Přítomni:**

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

**Nepřítomni (omluveni):**

1. Ladislav Kobrle	3. Ladislav Med
2. Věra Součková	

**Hosté:**

1. Josef Pavlík (náměstek hejtmána)
-------------------------------------

**Návrh programu:**

1. Zahájení, schválení programu
2. Představení členů výboru, organizační záležitosti, jednací řád výboru
3. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje
4. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2017
5. Diskuze a různé
6. Závěr

**1. Zahájení, schválení programu,**

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 11 hlasy schválen.

**2. Představení členů výboru, organizační záležitosti, jednací řád výboru**

Miroslav Houška představil náměstka hejtmána pro oblast financí a majetku Josefa Pavlíka, vedoucí ekonomického odboru Annu Křištofovou a koordinátorku výboru Lenku Matysovou. Vyzval členy finančního výboru ke vzájemnému představení.

Na zasedání se dostavil člen výboru Rudolf Chloupek.

Lenka Matysová informovala o organizačních záležitostech, zejména pak o odměnách za účast na zasedání výboru, cestovních náhradách, které náleží členům výboru, průkazkách pro členy výboru a požádala ty členy finančního výboru, kteří nejsou zároveň zastupiteli o zaslání fotografie.

Miroslav Houška blíže okomentoval některé body jednacího řádu. Uvedl, že Návrh plánu činnosti finančního výboru na rok 2017 bude vypracován a následně elektronicky rozeslán členům výboru. K jeho schválení dojde na následujícím zasedání výboru v lednu 2017. Dále bude plán činnosti předložen dne 7. února 2017 na zasedání zastupitelstva kraje ke schválení.

Miroslav Houška předložil návrh, aby se v roce 2017 uskutečnilo 7 zasedání finančního výboru, a to vždy před zasedáním zastupitelstva kraje.

Členové výboru se shodli, že se výbor bude scházet vždy od 15.00 hodin. Den jednání nebyl stanoven. Členové výboru budou elektronicky vyzváni, aby zaslali svůj návrh na den jednání. Na základě zaslaných návrhů bude stanoven jednací den výboru a bude stanoven termín příštího jednání.

Miroslav Houška informoval o zavedené praxi, týkající se zasílání podkladových materiálů na jednání výboru a požádal členy výboru o stanovisko, zda požadují zasílání podkladových materiálů v tištěné podobě nebo zda jim stačí elektronická forma.

### **Usnesení 047/09/2016/FV**

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

##### **souhlasí**

se zasíláním podkladových materiálů pro svá jednání v elektronické formě.

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

Členové výboru se shodli, že pozvánka na zasedání bude elektronicky rozesílána s týdenním předstihem. Z každého zasedání výboru se bude pořizovat zápis, jehož součástí budou přijatá usnesení. Zápis vždy podepisuje předseda a tajemník výboru, a to poté, co na následujícím zasedání je v úvodu jednání odsouhlasen. Zápis bude členům výboru rozesílán elektronicky.

### **3. Aktuální informace na úseku financí a rozpočtového hospodaření kraje**

Členové finančního výboru obdrželi podkladové materiály v tištěné podobě na zasedání.

#### *Vývoj daňových příjmů rozpočtu kraje v období leden - prosinec 2016 I. tranše*

Anna Křištofová uvedla, že podkladový materiál zobrazuje vývoj daňových příjmů za měsíce leden až prosinec 2016 a obsahuje informaci o první prosincové tranši. Ve sledovaném období je plnění daňových příjmů o 248 270 tis. Kč vyšší než alikvotní plnění z plánovaného rozpočtu na rok 2016. Skutečné plnění daňových příjmů za sledované období činí 4 148 270 tis. Kč, což je o 312 127 tis. Kč více než za stejné období roku 2015, tj. 108 %.

#### *Převod finančních prostředků do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina*

Anna Křištofová sdělila, že při tvorbě rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2016 se v oblasti daňových příjmů vycházelo ze zákona č. 243/200 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů. Schválený rozpočet daňových příjmů na rok 2016 ve výši 3 900 000 tis. Kč byl splněn na 100,1 % již v listopadu 2016. Prosincovou přijatou platbou daní dojde k přeplnění daňových příjmů za rok 2016 oproti schválenému rozpočtu. Vzhledem k vývoji daňových příjmů a vzhledem k potřebě finančních prostředků na krytí evropských projektů je navrhován převod částky 230 000 tis. Kč z rozpočtu kraje do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

Josef Pavlík se vyjádřil k dobré finanční situaci Kraje Vysočina.

Na základě dotazů členů výboru okomentovala Anna Křištofová způsob zhodnocování volných finančních prostředků Kraje Vysočina.

Na základě podnětu Milana Plodíka byl stanoven následující úkol:

**Úkol:** Členům finančního výboru elektronicky rozesílat aktuální přehledy o vývoji daňových příjmů rozpočtu kraje.

**Odpovědnost:** Anna Křištofová, koordinátorka

Miroslav Houška požádal přítomné starosty a místostarosty o podání stručných informací o plnění daňových příjmů obecních rozpočtů.

#### **Usnesení 048/09/2016/FV**

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

#### **doporučuje**

zastupitelstvu kraje schválit převod částky 230 000 tis. Kč z rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2016 do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina.

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

#### **4. Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2017**

Členové finančního výboru obdrželi s předstihem podkladový materiál:

- „Návrh Rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2017“;
- „Rozpočet kraje 2017“;
- „Rozpočet kraje 2017 – včetně komentáře“;
- „Přílohy k Rozpočtu kraje 2017“.

Anna Křištofová uvedla, že Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2017 byl připravován na základě schválených Zásad pro sestavování rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2017 a dle Harmonogramu pro projednávání rozpočtu Kraje Vysočina na rok 2017. Návrh rozpočtu byl zpracován pod vedením náměstka hejtmána Vladimíra Novotného a následně s ním byl seznámen nový náměstek hejtmána Josef Pavlík, který návrh rozpočtu akceptoval. Dále byl návrh rozpočtu projednán jednotlivými politickými kluby na semináři dne 22. listopadu 2016.

Rozpočet je schvalován vždy na kalendářní rok a jeho schvalování je v pravomoci zastupitelstva kraje. Hospodaření dle schváleného rozpočtu patří již do pravomoci rady kraje. Pokud by nedošlo ke schválení rozpočtu do konce roku, počínaje lednem by se hospodařilo dle rozpočtového provizoria. V tomto případě by bylo nutné do konce roku schválit zásady rozpočtového provizoria.

Rozpočet je zpracován v terminologii, která je dána vyhláškou o rozpočtové skladbě a je rozdělen do tří částí. První část obsahuje číselné údaje. Druhá část obsahuje číselné údaje společně s komentářem. Třetí část obsahuje doprovodné informace, grafy a přílohy rozpočtu.

Navrhovaný rozpočet ke schválení má celkový objem zdrojů a výdajů 9 708 507 000 Kč.

Anna Křištofová podrobně okomentovala příjmy rozpočtu a výdaje rozpočtu dle jednotlivých kapitol. Z pohledu příjmů rozpočtu jsou nejvýznamnější daňové příjmy. Druhým významným zdrojem jsou tzv. transfery neboli dotace. Nejvýznamnější dotací je dotace na krytí platů pedagogických a nepedagogických pracovníků ve školství. Dále je rozpočtován příspěvek na výkon státní správy. V průběhu roku kraj obdrží další účelové dotace, z nichž nejvýznamnější jsou dotace MPSV na vyrovnávací platby v sociálních službách. Zdroje rozpočtu jsou ještě doplněny nedaňovými a kapitálovými příjmy. Evropské dotace budou do rozpočtu zahrnovány rozpočtovými opatřeními v průběhu roku. Zdrojová část rozpočtu je doplněna financováním (+), kde je předpokládáno zapojení Fondu strategických rezerv.

Miroslav Houška okomentoval přílohy k rozpočtu kraje (tabulková část).

Členové výboru diskutovali o přerozdělování finančních prostředků na školství dle agregovaných normativů a o odlišnosti těchto normativů vůči různým školským zařízením. Miroslav Houška podal návrh zaměřit se na tuto oblast na některém z následných zasedání finančního výboru.

Miroslav Houška informoval, že rozpočet kraje byl dne 22. listopadu 2016 projednán na semináři zastupitelů a vzešli z něho některé připomínky. Anna Křištofová uvedla, že se jednalo o zhruba 13 připomínek, většina z nich byla obecného charakteru, šest připomínek bylo akceptováno, čtyři byly akceptovány částečně a zhruba tři připomínky akceptovány nebyly.

Na základě podnětu Zdeňka Tůmy byl stanoven následující úkol:

**Úkol:** Rozeslat členům finančního výboru písemné zpracování odpovědí na tyto dotazy:

- Kapitola kultura - vyhodnocení přínosu příspěvkové organizace Vysočina Tourism.
- Kapitola školství, mládeže a sportu – Regionální fotbalová akademie (2 800 tis. Kč). Proč nebylo čerpáno z programu MŠMT.
- Kapitola regionální rozvoj – objasnění výdajové položky Podpora rozvoje podnikatelského prostředí (1 500 tis. Kč).

**Odpovědnost:** Anna Křištofová, koordinátorka

### Usnesení 049/09/2016/FV

#### Finanční výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina doporučuje

zastupitelstvu kraje

- schválit
  - Rozpočet Kraje Vysočina na rok 2017 v celkové výši a členění dle materiálu FV-09-2016-04, př. 1 – Rozpočet kraje 2017;
  - závazné ukazatele pro příspěvkové organizace kraje, které jsou obsaženy v části Závazné ukazatele rozpisu rozpočtu pro příspěvkové organizace na rok 2017 materiálu FV-09-2016-04, př. 1 (Rozpočet kraje 2017, část D);
  - zapojení zůstatků zvláštních účtů evropských projektů ve výši bankovních výpisů k 31. 12. 2016 do rozpočtu kraje na rok 2017, kapitoly Evropské projekty;
- svěřit radě kraje provádění:
  - všech rozpočtových opatření týkajících se účelových dotací ze státního rozpočtu, státních fondů, popř. z prostředků Evropské unie a od mezinárodních a jiných institucí a jejich použití ke stanovenému účelu;
  - rozpočtových opatření týkajících se převodu zůstatků na zvláštních účtech evropských projektů včetně připsaných úroků (po ukončení realizace projektu, případně jeho etap) do Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina v souladu s podmínkami jednotlivých projektů a v souladu se Statutem Fondu strategických rezerv Kraje Vysočina nebo na splátku kontokorentního úvěru;
  - všech rozpočtových opatření souvisejících s výkonem zřizovatelské funkce, kdy dochází:
    - a) ke změně rozpočtu kraje na základě uloženého odvodu z investičního fondu, popřípadě změny příspěvku na provoz příspěvkovým organizacím a zároveň jsou těmto organizacím z výdajové části rozpočtu kraje poskytnuty finanční prostředky ve stejném objemu formou příspěvku na provoz, popřípadě investičním příspěvkem;
    - b) ke zvýšení (snížení) příjmové části rozpočtu kraje o:
      - b.a) příjmy z prodeje movitého majetku kraje předaného příspěvkové organizaci do správy;
      - b.b) příjmy z pronájmu nemovitostí a movitých věcí ve vlastnictví kraje obhospodařovaných příspěvkovou organizací na základě příkazní smlouvy;
      - b.c) příjmy z pronájmu nemovitostí a movitých věcí ve vlastnictví kraje pronajatého příspěvkové organizaci na základě smlouvy o nájmu

a zároveň je ve výdajové části rozpočtu kraje ve stejném objemu nebo objemu sníženém o dopad vyplývající ze zákona o dani z přidané hodnoty upraven u této organizace příslušný dotační titul (příspěvek na provoz, investiční příspěvek) na její běžný nebo investiční rozvoj;

c) ke změně rozpočtu kraje v souvislosti se snížením příspěvku na provoz, resp. s odvodem z fondu investic;

d) ke změně rozpočtu kraje, kdy

d.a) dočasný nedostatek finančních zdrojů ke krytí provozních potřeb u příspěvkové organizace je nutné řešit poskytnutím návratné finanční výpomoci z rozpočtu kraje podle § 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů;

d.b) příspěvková organizace vrátí návratnou finanční výpomoc poskytnutou z rozpočtu kraje na účet svého zřizovatele;

- úprav závazných ukazatelů příspěvkových organizací zřizovaných krajem;
- všech ostatních rozpočtových opatření do výše 2 000 tis. Kč v jednotlivých případech.

Předmětem svěřeni nejsou rozpočtová opatření prováděná na položce Nespecifikovaná rezerva v kapitole Rezerva a rozvoj kraje.

Usnesení bylo přijato 9 hlasy (0 proti, 3 se zdrželi).

## **5. Diskuze a různé**

Zdeněk Dobrý pohovořil o minulé praxi počtu jednání finančního výboru každý měsíc (kromě letních prázdnin). Uvedl, že v rámci finančního výboru je možno uskutečnit výjezdní zasedání. Součástí činnosti finančního výboru je také provádění kontrolní činnosti.

Miroslav Houška uvedl, že v rámci navrhovaného počtu jednání je počítáno s uskutečněním výjezdních zasedání i s kontrolní činností finančního výboru. Plán činnosti výboru bude připraven a rozeslán členům výboru k připomínkám.

O termínu příštího zasedání budou členové finančního výboru s předstihem informováni.

## **6. 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 12. 12. 2016.