



Zápis č. 18
Finančního výboru
Zastupitelstva Olomouckého kraje
ze dne 16. 6. 2020

Přítomni:

Předsedkyně: Mazochová Hana, Ing.

Horák Pavel, Ing.

Konvičková Jana, Ing.

Kopřiva Miroslav, Ing., CSc.

Kosatík Ivan, RNDr.

Kropáč Jiří, Ing., MBA

Lajtoch Jiří, Ing.

Lón Jaromír, Ing.

Potužák, Zdeněk, Ing.

Sokol Mojmír, Ing.

Ston Pavel, Ing.

Szukalská Zdenka, Ing.

Švec Josef

Tajemnice: Fidrová Olga, Mgr., MBA

Hosté:

Mgr. Jiří Zemánek

Nepřítomni:

Augustin Radek, Mgr

Přidal Jiří, Ing.

Omluveni:

Černý Alexander, RSDr.

Unzeitig Jaroslav

Rozehnal Jiří, Ing.

Žbánek Miroslav, Mgr., MPA

Program:

1. Úvodní informace – zahájení
2. Bod 6 – Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – závěrečný účet
3. Bod 7 – Schvalování účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2019
4. Bod 8.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – rozpočtové změny
5. Bod 8.1.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – rozpočtové změny –
DODATEK
6. Bod 8.2. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – čerpání revolvingového úvěru
Komerční banky, a.s.
7. Bod 8.2.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – čerpání revolvingového
úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK
8. Bod 8.3. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – splátka revolvingového úvěru
Komerční banky, a.s.
9. Bod 8.3.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – splátka revolvingového úvěru
Komerční banky, a.s. – DODATEK
10. Bod 8.4. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – plnění rozpočtu k 31. 3. 2020
11. Bod 53 – Dodatek č. 3 ke smlouvě o revolvingovém úvěru
12. Různé
13. Ukončení zasedání

Zápis:

1. Úvodní informace, zahájení

Zasedání Finančního výboru zahájila předsedkyně Ing. Hana Mazochová a přivítala I. náměstek hejtmána Mgr. Jiří Zemánka.

Členům Finančního výboru byl předložen doplněný program ke schválení. Jedná se o doplnění bodů z jednání ROK dne 15. 6. 2020.

Mgr. Fidrová, MBA sdělila, že na ROK byly materiály projednány a následně zařazeny na jednání ZOK dne 22. 6. 2020, a to:

- Bod 8.1.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – rozpočtové změny –
DODATEK
- Bod 8.2.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – čerpání revolvingového úvěru
Komerční banky, a.s. – DODATEK
- Bod 8.3.1. – Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – splátka revolvingového úvěru
Komerční banky, a.s. – DODATEK
- Bod 53 – Dodatek č. 3 ke smlouvě o revolvingovém úvěru

Proběhlo hlasování k návrhu programu.

Všichni členové hlasovali: pro 13

2. Bod 6 Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – závěrečný účet

Mgr. Zemánek uvedl, že hospodaření OK se v roce 2019 vyvíjelo pozitivně s tím, že použitelný zůstatek na bankovních účtech OK k 31. 12. 2019 dosáhl částky celkem 1 017 022 tis. Kč, z toho součástí schváleného rozpočtu je částka ve výši 440 593 tis. Kč, ZOK schválilo svým usnesením dne 17. 2. 2020 zapojení částky 270 000 tis. Kč, a svým usnesením dne 20. 4. 2020 zapojení částky 306 000 tis. Kč. K dalšímu použití zbývá 429 tis. Kč.

Aktuální vývoj ekonomiky způsobené koronavirem COVID – 19 má dopad na hospodaření OK, z tohoto důvodu Mgr. Fidrová projednala s KB Olomouc změnu účelu u smlouvy o čerpání revolvingového úvěru. Dodatek č. 3 bude předmětem jednání ZOK dne 22. 6. 2020.

Mgr. Fidrová, MBA zrekapitulovala přílohy, které jsou součástí závěrečného účtu.

V přílohách č. 1, 2 a 3 je rekapitulace příjmů, výdajů a financování.

V příloze č. 4 je uveden přehled úvěrů, u kterých v roce 2019 probíhalo čerpání nebo splácení. K 31. 12. 2019 je nesplacený zůstatek úvěrů ve výši 3 352 107 tis. Kč.

Fondy, které jsou součástí rozpočtu OK, a to Fond sociálních potřeb a Fond na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury na území Olomouckého kraje, jsou zpracovány v příloze č. 5 a 6.

V příloze č. 7 je přehled majetku OK, včetně majetku svěřeného do hospodaření příspěvkových organizací a majetku vloženého do obchodních společností, který činí celkem 39 457 485 tis. Kč.

V příloze č. 8 je nově zpracován přehled oprav a investic financovaných v roce 2019, dle jednotlivých oblastí a zdrojů financování. Za rok 2019 bylo do oprav a investic vynaloženo celkem 1 660 298 tis. Kč.

Přílohy č. 9 a 11 obsahují informace o provedeném finančním vypořádání. V příloze č. 9 je uvedena informace o provedeném finančním vypořádání příspěvkových organizací, přičemž vratky příspěvků poskytnutých v roce 2019 z rozpočtu OK celkem 25 876 tis. Kč.

V příloze č. 11 je přehled finančního vypořádání se státním rozpočtem za OK, příspěvkové organizaci zřizované OK, za obce OK a příspěvkové organizace zřizované obcemi. Celkové vratky do státního rozpočtu byly ve výši 24 173 tis. Kč.

V příloze č. 10 je uveden přehled dotačních programů/titulů z rozpočtu OK v roce 2019. Je zde i informace o vratkách v rámci uzavřených veřejnoprávních smluv. Přijaté vratky počátkem roku 2020, které je dále možné zapojit do rozpočtu roku 2020, jsou ve výši 5 631 tis. Kč.

Součástí závěrečného účtu je *v příloze č. 12* zapojení finančních prostředků do rozpočtu roku 2020 v celkové výši 31 936 tis. Kč. Jde o částku, která bude použita jako rezerva na poslední dva měsíce roku 2020, kdy nebude možné na nové investice již čerpat revolvingový úvěr.

Příloha č. 14 obsahuje stručné informace o hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací zřizovaných OK, na základě kterých dochází ke schválení výsledků hospodaření a přidělů do fondů. Z celkového počtu 145 příspěvkových organizací skončilo se zlepšeným hospodářským výsledkem 110 příspěvkových organizací, který činí 28 913 tis. Kč, ve ztrátě skončilo 11 příspěvkových organizací, která činí 2 041 tis. Kč a 24 příspěvkových organizací skončilo s vyrovnaným hospodářským výsledkem.

Ing. Mazochová uvedla, že součástí závěrečného účtu je Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, která je v plném rozsahu *v příloze č. 15* a poděkovala za dobře odvedenou práci. Také krátce okomentovala výši dluhové

služby (dle zákona o rozpočtové odpovědnosti) Olomouckého kraje k 31. 12. 2019 a sdělila, že tato výše je standardní, neboť dosahuje výše 23,53%.

Ing. Zemánek dodal, že Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření OK za rok 2019 neobsahovala žádné pochybení, či nedostatky a poděkoval Mgr. Fidrové, MBA a celému OE za odvedenou práci a také za výbornou spolupráci všech členů finančního výboru

Mgr. Fidrová, MBA doplnila informace k dotazu Mgr. Augustina z FV ze dne 11. 2. 2020 ve věci přehledu investičních projektů u příspěvkových organizací. Okomentovala, že přehled čerpání z vlastních úvěrů příspěvkových organizací je součástí schváleného rozpočtu na rok 2020. Nově přidala informaci o tom, že ve skutečnosti bylo za rok 2019 využito vlastních úvěrů příspěvkových organizací ve výši Kč 64,5 mil. Kč.

Materiál je předkládaný ZOK ke schválení.

Všichni členové hlasovali: pro 13

3. Bod 7 Schvalování účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2019

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že Schvalování účetní závěrky OK za rok 2019 se provádí na základě vyhlášky č. 220/2013 Sb. a v souladu se Směrnicí o schvalování účetních závěrek, kterou schválila Rada OK dne 19. 12. 2013. Usnesení obsahuje schválení účetní závěrky OK, sestavené k 31. 12. 2019 dle důvodové zprávy.

Materiál obsahuje 10 příloh, součástí je i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 – nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Materiál byl schválen ROK dne 1. 6. 2020 a bylo doporučeno ZOK schválit účetní závěrku OK.

Dále doplnila, že byl také schválen v ROK 15. 6. 2020 materiál – Schvalování účetní závěrky PO OK za rok 2019, tento je v kompetenci ROK

Materiál je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

4. Bod 8.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – rozpočtové změny

Mgr. Fidrová, MBA sdělila, že rozpočtové změny v **Příloze č. 1, Příloze č. 2, Příloze č. 3 a Příloze č. 4** jsou předkládány Zastupitelstvu OK na vědomí.

Rozpočtové změny v **Příloze č. 5 a Příloze č. 6** jsou předkládány Zastupitelstvu

OK ke schválení.

Byl vznesen dotaz, zda má někdo požadavek na vysvětlení konkrétní rozpočtové změny. Požadavek nebyl vznesen.

Všichni členové hlasovali: pro 13

5. Bod 8.1.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – rozpočtové změny – DODATEK

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že rozpočtové změny v **Příloze č. 1** jsou předkládány Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

6. Bod 8.2. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s.

Ing. Mazochová sdělila, že se jedná o padesáté třetí až padesáté šesté dílčí čerpání revolvingového úvěru a je určeno na předfinancování projektů v celkové výši 57 440 tis. Kč. Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 422 731 tis. Kč a splaceno 1 192 337 tis. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že k dalšímu použití zůstává **369 606 ti. Kč.**

Materiál je předkládán Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

7. Bod 8.2.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že se jedná o padesáté sedmé dílčí čerpání revolvingového úvěru, a je určeno na předfinancování projektů v celkové výši 2 520 tis. Kč. Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 425 251 tis. Kč a splaceno 1 199 339 tis. Kč. K dalšímu použití zůstává **374 087 tis. Kč**

Materiál je předkládán Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

8. **Bod 8.3. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a.s.**

Ing. Mazochová sdělila, že v tomto bodě jsou informace o jednotlivých splátkách revolvingového úvěru, který je splácen z přijatých dotací. Jedná se o třicátou třetí a třicátou čtvrtou splátku revolvingového úvěru ve výši 22 420 tis. Kč. Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 422 731 tis. Kč a splaceno 1 199 339 tis. Kč. K dalšímu použití zůstává **376 608 tis. Kč**

Materiál je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

9. **Bod 8.3.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK**

Ing. Mazochová uvedla, že i v tomto bodě jsou informace o jednotlivých splátkách revolvingového úvěru, který je splácen z přijatých dotací. Jedná se o třicátou pátou splátku revolvingového úvěru ve výši 1 499 tis. Kč. Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 425 251 tis. Kč a splaceno 1 200 838 tis. Kč.

K dalšímu použití zůstává **375 587 tis. Kč**. Mgr. Fidrová krátce okomentovala, že tato výše odpovídá skutečně 2/3 použitelného zůstatku, proto je možné částku 100 mil. Kč bez obav využít na čerpání pro jiný účel, než je předfinancování investičních akcí.

Materiál je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

10. **Bod 8.4. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – plnění rozpočtu k 31. 3. 2020**

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že tento materiál je předkládám ZOK pouze na vědomí plnění k 31. 3. 2020. Rozpočet se vyvíjel rovnoměrně a saldo příjmů a výdajů bylo k datu 31. 3. 2020 ve výši 139 mil. Kč

Ing. Ston upozornil na nesrovnalost ve výši částek v tabulce Plnění rozpočtu příjmů OK k 31. 3. 2020 ve druhém sloupci, řádek 4 – konsolidace.

Mgr. Zemánek požádal Mgr. Fidrovou, MBA o prověření výše částek.

Tato skutečnost byla prověřeno bezprostředně po konání FV a Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že výše % odpovídá skutečnosti na schválený rozpočet a že se nejedná o početní chybu. Jde o to, že při schváleném rozpočtu je částka konsolidace minimální, ale tím, že dochází v této položce ke kumulaci veškerých převodů, je sledované

% příliš vysoké. Doporučila, že do budoucna se na tomto řádku generovat % nebude.

Materiál je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.

Všichni členové hlasovali: pro 13

11. Bod 53. Dodatek č. 3 ke smlouvě o revolvingovém úvěru

Mgr. Zemánek konstatoval, že jak již bylo uvedeno, použití úvěru bude na přechodné období a bude omezeno limitem 100 mil. Kč. Dodatek č. 3 ke smlouvě o revolvingovém úvěru řeší možnost čerpání části úvěru na provozní záležitosti OK. V současné době je úvěr čerpán ve výši cca 224 mil. Kč, k použití zůstává cca 376 mil. Kč. Ze schváleného rozpočtu je zřejmé, že pokud by se realizovalo předpokládané předfinancování investičních akcí, je nutné zapojit max. 512 mil. Kč.

Z důvodu nastalé situace v ČR s rozšířením pandemie COVID-19 a dopadem na ekonomickou situaci do rozpočtu kraje je nutné hledat nové zdroje příjmů na překlenovací dobu. Odbor ekonomický vyjednal s Komerční bankou a. s. rozšíření stávající Smlouvy o revolvingovém úvěru o možnost čerpání částky ve výši až 100 mil. Kč na možný časový nesoulad mezi příjmy a výdaji.

Částka vyčleněná z revolvingového úvěru může být do 31. 10. 2020 použita na výdaje rozpočtu OK, které je nutné realizovat, ale není v rozpočtu dostatek finančních prostředků ke krytí těchto výdajů. Tato skutečnost nic nemění na tom, že bude možné čerpat úvěr do 31. 10. 2020 a následně bude úvěr splacen k 30. 4. 2021.

Ing. Jiří Kropáč, MBA – odchod 13:40 hod.

Materiál je předkládaný Zastupitelstvu OK ke schválení.

Všichni členové hlasovali: pro 12

12. Různé – Dotazy

Mgr. Fidrová, MBA podala informace k Fondu solidarity. OK obdržel dne 1. 6. 2020 dopis zasláný Odborem Mezinárodních vztahů, Ministerstva financí ČR. V dopise nás vyzývá ke spolupráci ve věci doplnění tabulky uznatelných výdajů kraje včetně PO a obcí/PO. Z dopisu vyplývá, že Česká republika je oprávněna podat žádost o příspěvek z Fondu solidarity EU.

Jedná se o výdaje např. nákup ochranných prostředků, zdravotnického materiálu,

desinfekce, náklady na osobní dobrovolnou činnost aj.

Ve spolupráci s vedoucí oddělení krizového řízení byl vytvořen interaktivní formulář, který byl zaslán všem výše uvedeným. Po sumarizaci byla tabulka zaslána v celkové výši cca 309 mil. Kč za OK na Ministerstvo financí dne 10. 6. 2020. V případě obdržení částky (v roce 2021) budou muset žadatel veškeré výdaje doložit.

V rámci diskuze byly zodpovězeny dotazy:

Ing. Potužák požádal o okomentování současné finanční situace.

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že dle poslední predikce Ministerstva financí by mohl být propad daňových příjmů k 31. 12. 2020 ve výši 952 mil. Kč. V současné době je propad, krytý rezervou a revolvingovým úvěrem. Po pololetí se budou úspory dále vyhodnocovat (v září předpoklad předložení do ZOK).

Ing. Mazochová uvedla, že i v Přerově proběhla diskuse ve věci snížení daňových příjmů. Daňová kompenzace bonusu 1 200,-/osobu by mohla pokrýt část daňových příjmů, které byly na tento účel kráceny.

Ing. Ston požádal o objasnění výše predikce u obcí a kraje.

Mgr. Fidrová, MBA sdělila, že predikce pro obce není stejná jako pro kraje. Také sdělila, že je důležité, k jakému číslu je propad MF ČR porovnáván. Porovnání v rámci OK je prováděno na schválených rozpočtech, nikoliv na původní predikci MF ČR. Proto se % může lišit.

Dále podala informaci k probíhající veřejné sbírce na pomoc lidem v zaplavených vesnicích na Šumpersku a Uničovsku. Na stránkách OK je tato sbírka zveřejněna. Vzhledem k dotazům, které se týkaly vytvoření potvrzení výše daru pro dárce, Mgr. Fidrová sdělila, že potvrzení není nutné vydávat, neboť stačí veřejný účet sbírky a doklad o úhradě (výpis z BV). V případě, že budou dárce trvat na vystavení potvrzení, mají se obracet přímo na Mgr. Fidrovou, MBA, která potvrzení vystaví.

Na závěr jednání Finančního výboru byl připomenut řádný termín jednání v roce 2020 a to **v úterý ve 13:00 hod, dne 15. 9. 2010, v zasedací místnosti ROK, 10. NP** (ZOK 21. 9. 2020).

Případné mimořádné zasedání Finančního výboru bude navrženo předsedkyní tajemníkovi finančního výboru.

V Olomouci dne 18. 6. 2020

.....
Ing. Hana Mazochová
Předsedkyně výboru