



Zápis č. 11
ze zasedání Finančního výboru
Zastupitelstva Olomouckého kraje
ze dne 30. 11. 2022

Přítomni:

Předseda: Horák František, [redacted]
Fidlerová Denisa
Konvičková Jana, [redacted]
Kosatík Ivan, [redacted]
Kraicz Igor
Lausch Ivo
Lón Jaromír, [redacted]
Mazochová Hana, [redacted]
Moskal Ondřej, [redacted]
Moudrý Bohumil, [redacted]
Novák František
Potužák Zdeněk, [redacted]
Rozehnal Jiří, [redacted]
Ston Pavel, [redacted]
Tichák Viktor, [redacted]

Omluveni:

Dvořáková Kocourková Zdeňka, [redacted]
Horák Pavel, [redacted]
Skyba Vilém, [redacted]
Unzeitig Jaroslav

Tajemník výboru:

Balabuchová Jana, [redacted]

Hosté:

Suchánek Josef, [redacted] – garant za ROK

Fidrová Olga, [redacted] – stálý host na základě domluvy s předsedou FV

Program:

1. Zahájení a schválení programu
2. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – rozpočtové změny
3. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – plnění rozpočtu k 30. 9. 2022
4. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů
5. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – čerpání úvěru na financování oprav, investic a projektů
6. Aktualizace postupu projednávání individuálních dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2023
7. Střednědobý výhled rozpočtu Olomouckého kraje na období 2024-2025
8. Rozpočet Olomouckého kraje na rok 2023 - návrh rozpočtu
9. Různé

Ukončení zasedání

Zápis:

Zasedání Finančního výboru se konalo prezenční formou.

1. Zahájení a schválení programu

Zasedání Finančního výboru zahájil a řídil předseda ■■■■ Horák. Přivítal přítomné členy Finančního výboru a ■■■■ Fidrovou, ■■■■.

■■■■ Fidrová, ■■■■ přítomné informovala o pozdějším příchodu hejtmána ■■■■ Suchánka, a to z důvodu neodkladných pracovních povinností.

Poté ■■■■ Horák seznámil členy Finančního výboru s programem zasedání výboru. Členové Finančního výboru neměli k programu zasedání žádné připomínky ani návrhy. Následně přistoupil ke schválení programu 11. zasedání Finančního výboru, který byl jednohlasně schválen

Pro: 14, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

2. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – rozpočtové změny

První bod okomentovala ■■■■ Fidrová, ■■■■. Rozpočtové změny v Přílohách č. 1-5 byly schváleny na radách v září, říjnu a listopadu a nyní jsou předkládány Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí. Jedná se např. o zapojení neinvestiční dotace z Ministerstva financí na úhradu výdajů vynaložených kraji na zajištění různých typů nouzového ubytování v souvislosti s válečným konfliktem na Ukrajině. Příloha č. 6 byla odsouhlasena Radou Olomouckého kraje dne 21. 11. 2022 a je předkládána Zastupitelstvu Olomouckého kraje ke schválení – jedná se o zapojení příjmu ze smluvní pokuty za chyby v projektové dokumentaci.

K této rozpočtové změně byl vznesen dotaz od ■■■■ Potužáka, odpověď je přílohou tohoto zápisu (Příloha č. 1). Na dotaz ■■■■ Stona k daňovým příjmům odpověděla ■■■■. Fidrová, ■■■■.

Pro: 15, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

3. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – plnění rozpočtu k 30. 9. 2022

■■■■ Fidrová, ■■■■ uvedla, že tento materiál je Zastupitelstvu Olomouckého kraje předkládán na vědomí. Členům Finančního výboru uvedla, že se rozpočet Olomouckého kraje na straně příjmů (k 30. 9. 2022) vyvíjí pozitivně a je naplněn z 86,2% upraveného rozpočtu pro rok 2022, přičemž daňové příjmy jsou plněny ve výši 89,5%, výdajová stránka rozpočtu je ve výši 69,4% upraveného rozpočtu 2022. Celková výdajová stránka rozpočtu je nižší v porovnání se stejným obdobím roku 2021 o 10,3%. Příjmy převyšují výdaje o 2,669 mld. Kč. K tomuto bodu byly vzneseny dotazy, na které reagovala ■■■■ Fidrová a také hejtman ■■■■ Suchánek.

Pro: 15, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

4. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů

K tomuto bodu podala komentář ■■■ Fidrová, ■■■, která uvedla, že materiál je předkládán na vědomí a informuje o splácení revolvingového úvěru na financování oprav, investic a projektů. Na konci roku 2021 bylo načerpáno (zbývalo ke splacení) 136,851 mil. Kč. Do září 2022 bylo načerpáno celkem 300 mil. Kč a ke splacení po splátkách (dvanáctá splátka) ve výši 66 318 tis. Kč zůstává celkem 285,491 mil. Kč. K tomuto bodu podal doplňující informace také ■■■ Suchánek, na další dotazy odpovídala ■■■ Fidrová, ■■■.

Pro: 15, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

5. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – čerpání úvěru na financování oprav, investic a projektů

■■■ Fidrová, ■■■ sdělila, že je Zastupitelstvu Olomouckého kraje předkládána na vědomí informace o čerpání revolvingového úvěru na financování oprav, investic a projektů, osmé čerpání úvěru bylo ve výši 100 mil. Kč z celkových 500 mil. Kč schválených v rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2022. Olomoucký kraj bude mít načerpáno celkem 400 mil. Kč, ke splacení tak zůstává částka ve výši 385,491 mil. Kč.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

Pro: 15, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

6. Aktualizace postupu projednávání individuálních dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2023

Tento materiál okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■. Uvedla, že materiál obsahuje informace k podávání žádostí o individuální dotace a návratných finančních výpomocí. Na individuální dotace je v rozpočtu alokována částka 88,777 mil. Kč (pouze na zasmluvněné závazky z veřejnoprávních smluv z přechozích let, závazky dle platné legislativy a poměrnou část na závazek kompenzace Dluhonice). Individuální žádosti jsou přijímány na základě Zásad pro poskytování finanční podpory z rozpočtu Olomouckého kraje a doplňujících dokumentů, které jsou stále platné. Doplňující informace k tomuto bodu podal také hejtman ■■■ Suchánek.

O přehled doposud schválených individuálních dotací za rok 2022 požádal ■■■ František John, ■■■, tento přehled bude přílohou tohoto zápisu (Příloha č. 2) a ■■■ Františku Johnovi, ■■■ bude přehled doposud schválených individuálních dotací za rok 2022 zaslán.

Pro: 15, proti: 0, zdržel se: 0. Návrh byl přijat.

7. Střednědobý výhled rozpočtu Olomouckého kraje na období 2024-2025

■ Fidrová, ■ k tomuto bodu uvedla, že se střednědobý výhled předkládá každoročně společně s návrhem rozpočtu, aby byl vždy aktuální. Jsou v něm zapracovány splátky úvěrů včetně úroků z úvěrů a čerpání revolvingového úvěru. Plánované příjmy a výdaje jsou navrženy ve výši návrhu rozpočtu na rok 2023. Příjmy Olomouckého kraje jsou tvořeny vlastními příjmy (daňové, nedaňové a kapitálové a dotacemi ze státního rozpočtu). Nejvýznamnějším nedaňovým příjmem jsou odvody z fondů investic příspěvkových organizací zřízených Olomouckým krajem. Příjmy z úroků z finančních prostředků na bankovních účtech jsou ovlivněny úrokovou sazbou nabízenou jednotlivými bankami. Olomoucký kraj využívá především evidenční cashpooling (CP) od Komerční banky, a.s. ve výši 4,55% p.a. Za období od dubna 2022 do října 2022 Olomoucký kraj získal na základě úročení finanční prostředky v celkové výši 27,8 mil. Kč. Do evidenčního cashpoolingu jsou zapojeny i některé příspěvkové organizace zřizované Olomouckým krajem.

■ Fidrová, ■ také doplnila, že výdajová stránka střednědobého výhledu je mírně navýšena v oblasti: výdajů odborů, příspěvkových organizací (mzdy a odpisy) a výdaje na dopravní obslužnost (nárůst ve výši 5%). Dále informovala o přílohách, které obsahují přehled úvěrů a půjček splacených v roce 2022, grafické znázornění splácení úvěrů a ukazatel dluhové služby dle MF ČR (co se týká dluhové služby z pohledu MF je OK na 10,03%). Podle zákona o rozpočtové odpovědnosti dosahuje kraj 13,08% z celkových 60%.

K tomuto bodu se také vyjádřil hejtman ■ Suchánek, konkrétně k investičním akcím na rok 2023.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

Pro: 13, proti: 0, zdržel se: 1. Návrh byl přijat.

8. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – návrh rozpočtu

Tento materiál formou prezentace okomentoval hejtman ■ Suchánek, který informoval členy Finančního výboru o přípravě a tvorbě rozpočtu na rok 2023. Součástí prezentace byly informace ke struktuře rozpočtu, proces tvorby rozpočtu, hlavní skupiny příjmů rozpočtu, hlavní skupiny výdajů rozpočtu, financování, ukazatele rozpočtové odpovědnosti a dluhové služby.

Strukturu rozpočtu tvoří zkrácená verze materiálu (důvodová zpráva se 7 přílohami) a je rozdělen do jednotlivých oblastí, další přílohy obsahují detailní rozpad jednotlivých částí rozpočtu.

K tvorbě rozpočtu Ing. Suchánek uvedl, že probíhala v několika etapách dle oblastí. Největší částka navýšení rozpočtu připadá na příspěvkové organizace (navýšení o 935 mil. Kč na částku 4,5 mld. Kč), očekávané plnění daňových příjmů vychází z upravené predikce MF ČR. Je předpokládán schodkový rozpočet ve výši

572,6 mil. Kč, který je řešen úvěrem a vlastními zdroji.

Na straně příjmů Olomouckého kraje uvedl ■■■ Suchánek tyto změny pro rok 2023: daňové příjmy dle predikce MF ČR (9/2022) rostou proti schválenému rozpočtu 2022 a v roce 2023 se očekává i nárůst daňových příjmů – navrhuje se navýšení o 1,291 mld. Kč (stále cca 7% pod predikcí MF ČR), dále dochází k nárůstu příjmů z pronájmu, příspěvku na výkon státní správy (5%) a neobsahuje jiné příjmy z dotací (v rozpočtu 2022 bylo zahrnuto). Příjmy celkem rostou o 1,304 mld. Kč, tzn. o 22,1%.

Dále hejtman ■■■ Suchánek okomentoval graf s přehledem daňových příjmů v letech a konstatoval, že daňové příjmy jsou oproti roku 2022 navýšeny, a to o 24,79%.

U výdajů byla promítnuta tabulka běžných výdajů, kde návrh rozpočtu na rok 2023 počítá s celkovými výdaji ve výši 7,7 mld. Kč. Dále ■■■ Suchánek okomentoval důležité změny výdajů v roce 2023 a to zejména výdaje odborů, které rostou celkově cca o 172 mil. Kč (rezerva na splacení úvěru SSOK, mzdy úřadu, výdaje na energie, nájemné, výdaje na úroky, nákup nemovitostí OMPSC, nákup ostatních služeb – energetika), velký růst příspěvku na dopravní obslužnost o 198 mil. Kč. Také doplnil, že je snahou o nenavyšování výdajů – pokles o 400 tis. Kč u dotačních programů a pokles o 6,338 mil. Kč u individuálních dotací.

Dále ■■■ Suchánek uvedl, že v návrhu rozpočtu na rok 2023 se předpokládá s tvorbou rezerv do jednotlivých oblastí – rezerva rady Olomouckého kraje, rezerva na energie pro PO a KÚ, rezerva na dopravní obslužnost, rezerva na havárie PO, rezervy na jednotlivých odborech (nákupy pro PO), rezerva SSOK (úroky z úvěru) a rezerva na proplácení ubytovatelů uprchlíků.

Byl také okomentován vývoj dluhu a stavu na bankovních účtech (k 31.12.2021) a investice, opravy a projekty na rok 2023.

Komentář v prezentaci se také týkal financování v roce 2023. Předpokládá se se zapojením 470 mil. Kč z úvěrového rámce 1 000 mil. Kč KB a.s. – předfinancování (kofinancování bude hrazeno z vlastních prostředků), odhad dluhu k 31. 12. 2022 ve výši 353 mil. Kč (bude hrazeno z úvěru na financování investic), splátka úvěrů (stejně jako v roce 2022 ve výši 271,3 mil. Kč) a zapojení finančních prostředků z přebytku 2021 ve výši 374 mil. Kč.

Doplňující informace během celé prezentace poskytovala také ■■■ Fidrová, ■■■. Prezentace k rozpočtu na rok 2023 bude zaslána společně s tímto zápisem.

Bylo vzneseno několik dotazů, konkrétně od ■■■ Mazochové (predikce MF ČR a výdaje na mzdy) a ■■■ Stona. Na dotazy odpovídal hejtman ■■■ Suchánek a také ■■■ Fidrová, ■■■.

Doplňující komentář k dotazům ■■■ Stona:

- 1) Vysvětlit v tabulce (BILANCE) Příjmy Olomouckého kraje položku č.14 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí a krajů, kde ve sloupci „schválený rozpočet 2022“ nebyla uvedena žádná částka a ve sloupci „návrh rozpočtu 2023“ je uvedena částka 200 000

tis. Kč:

- součástí návrhu rozpočtu Olomouckého kraje jsou přijaté dotace od obcí krajů na zajištění dopravní obslužnosti v celkové výši 200 000 tis. Kč. Od roku 2023 dochází ke změně metodiky, tj. vykazování na jiných položkách rozpočtové skladby (dříve položka 2324, od roku 2023 na položce 4121 a 4122),

2) Nesoulad v RZ k 30. 9. 2022 (1,679 000 tis. Kč) oproti návrhu rozpočtu na rok 2023 (1,223 710 tis. Kč):

- v návrhu rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2023 je v bilanci na řádku 1 – Odbory ve výdajích zahrnuta celková suma provozních výdajů odborů včetně platů a souvisejících výdajů na základě požadavků, které si jednotlivé odbory nárokovaly při sestavování návrhu rozpočtu.

V příloze důvodové zprávy k materiálu Rozpočet Olomouckého kraje - rozpočtové změny je ve výdajích na řádku Odbory ve sloupci schválený rozpočet uvedena celková částka z návrhu rozpočtu na daný rok. Ve sloupci upravený rozpočet, je tato částka navýšena o částky, týkající se odborů, které souvisí s navýšením rozpočtu v průběhu roku a jsou řešeny rozpočtovými změnami. Jedná se například o zapojení neinvestičních a investičních dotací (zaslaných ex post), zapojení náhrad škod na nemovitém majetku Olomouckého kraje (pojistné události), zapojení částí použitelného zůstatku na bankovních účtech Olomouckého kraje k 31. 12. 2021 do rozpočtu roku 2022 pro jednotlivé odbory, zapojení finančních prostředků na organizaci Her X. letní olympiády dětí a mládeže ČR 2022 v Olomouckém kraji, zapojení daně z příjmu právnických osob za zdaňovací období roku 2021 na základě podaného daňového přiznání kdy poplatníkem i příjemcem daně je Olomoucký kraj, zapojení příjmů z FÚ za neoprávněné jednání správce daně - odvod za porušení rozpočtové kázně, penále a bankovní poplatky za soudní jednání v rámci již ukončeného projektu "Rozvoj služeb v e-Governmentu" (vratky dříve provedených odvodů), zapojení příjmů z úroků z důvodu zapojení bankovních účtů Olomouckého kraje do cash-poolingu u Komerční banky a.s.

Pro: 11, proti: 0, zdržel se: 2. Návrh byl přijat.

9. Různé

V bodu různé vyzval ■■■ Horák přítomné k případné diskuzi nebo dotazům.

Dále byly členům Finančního výboru navrženy k odsouhlasení termíny zasedání Finančního výboru v roce 2023, a to **středa: 15. 02. 2023, 19. 04. 2023, 14. 06. 2023, 13. 09. 2023 a 06. 12. 2023 v 13:00 hod..** K termínům neměl nikdo námitek a všechny termíny byly přijaty.

V Olomouci dne 08. 12. 2022

.....
■■■ František Horák
předseda výboru

Přílohy:

- Příloha č. 1 - dotaz k rozpočtové změně
- Příloha č. 2 - přehled schválených individuálních dotací za rok 2022
- Příloha č. 3 - prezentace „návrh rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2023“
- Prezenční listina

Zapsala: Balabuchová Jana, ████