|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Zápis č. 15  Finančního výboru  Zastupitelstva Olomouckého kraje  ze dne 10. 12. 2019 | | |
| Přítomni:  Předsedkyně: Mazochová Hana, Ing.  Horák Pavel, Ing.  Konvičková Jana, Ing.  Kosatík Ivan, RNDr.  Kropáč Jiří, Ing., MBA  Lajtoch Jiří, Ing.  Lón Jaromír, Ing.  Unzeitig Jaroslav  Potužák, Zdeněk, Ing.  Rozehnal Jiří, Ing.  Ston Pavel, Ing.  Szukalská Zdenka, Ing.  Švec Josef  Žbánek Miroslav, Mgr., MPA  Tajemnice: Fidrová Olga, Mgr., MBA  **Hosté:**  Mgr. Jiří Zemánek – omluven | | | Nepřítomni:  Augustin Radek, Mgr.  Kopřiva Miroslav, Ing., CSc.  Sokol Mojmír, Ing. |
| Omluveni:  Černý Alexander, RSDr.  Přidal Jiří, Ing. |
|  |

Program:

1. Úvodní informace – zahájení
2. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – rozpočtové změny
3. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – rozpočtové změny – DODATEK
4. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – účelové dotace ze státního rozpočtu obcím Olomouckého kraje
5. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s.
6. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK
7. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a.s.
8. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK
9. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání úvěru Komerční banky, a.s.
10. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK
11. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – plnění rozpočtu k 30. 9. 2019
12. Komerční banka, a.s. – fixace úrokové sazby
13. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – návrh rozpočtu
14. Střednědobý výhled rozpočtu Olomouckého kraje na období 2021–2022
15. Různé
16. Ukončení zasedání

Zápis:

1. **Ad 1. Úvodní informace, zahájení**

Zasedání Finančního výboru zahájila předsedkyně Ing. Hana Mazochová, omluvila I. náměstek hejtmana Mgr. Jiří Zemánka z důvodu pracovního vytížení.

Členům Finančního výboru byl předložen doplněný program ke schválení. Jedná se o doplnění bodů z jednání ROK dne 9. 12. 2019.

Mgr. Fidrová, MBA sdělila, že na ROK byly materiály projednány a následně zařazeny na jednání ZOK dne 16. 12. 2019, a to:

* Bod 8.1.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – rozpočtové změny – DODATEK
* Bod 8.4.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a. s. – DODATEK
* Bod 8.5.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a. s. – DODATEK
* Bod 8.5.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK

Proběhlo hlasování k návrhu programu.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 2. Bod 5.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – rozpočtové změny**

Ing. Mazochová sdělila, že se jedná o rozpočtové změny, které byly schváleny ROK dne 7. 10., 21. 10., 11. 11. a 25. 11. 2019. Jedná se především o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro OK a jím zřizované PO, zapojení přijatých pojistných plnění, zapojení prostředků z revolvingového úvěru u Komerční banky, a. s., na financování investičních projektů, zapojení odvodů PO OK, úpravu odvodů z odpisů a příspěvků na provoz – odpisy PO OK, a dále přesuny finančních prostředků mezi jednotlivými odbory, například na poskytování individuálních dotací, na úhradu peněžitého vkladu OK do základního kapitálu Centrály cestovního ruchu OK, s.r.o., nebo na poskytnutí návratné finanční výpomoci pro sdružení OK4Inovace, a přesuny uvnitř rozpočtů jednotlivých odborů v rámci schváleného rozpočtu.

Rozpočtové změny v **Příloze č. 1, Příloze č. 2, Příloze č. 3 a Příloze č. 4 jsou** **předkládány Zastupitelstvu OK na vědomí.**

Rozpočtové změny, kterébyly schváleny ROK dne 11. 11. a 25. 11. 2019 a jedná se o navýšení příjmů OK v celkové výši 50 058 925,- Kč. Zapojeny jsou příjmy z pronájmu PO OK, výnosy ze zveřejněné inzerce, a dále jsou zapojeny prostředky v rámci krátkodobého financování ze zřízeného vkladového účtu u České spořitelny, a. s.

Rozpočtové změny v **Příloze č. 5 a Příloze č. 6 jsou předkládány Zastupitelstvu OK kraje ke schválení.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 3 Bod 5.1.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – rozpočto*vé* změny – rozpočtové změny – DODATEK**

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že se jedná o rozpočtové změny, které byly schváleny v ROK dne 9. 12. 2019. Především o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro OK a jím zřizované PO, zapojení přijatých pojistných plnění, zapojení prostředků z revolvingového úvěru u Komerční banky, a. s., na financování investičních projektů, zapojení odvodů PO OK, úpravu odvodů z odpisů a příspěvků na provoz - odpisy PO OK, a dále přesuny finančních prostředků mezi jednotlivými odbory, například na poskytování individuálních dotací, na úhradu mimořádných splátek revolvingového úvěru, dále přesuny nevyčerpaných peněžních prostředků do rezervy OK, a přesuny uvnitř rozpočtů jednotlivých odborů v rámci schváleného rozpočtu.

přesuny uvnitř rozpočtů jednotlivých odborů v rámci schváleného rozpočtu.

Rozpočtové změny v **Příloze č. 1 jsou předkládány Zastupitelstvu OK na vědomí.**

Rozpočtové změny v Příloze č. 2 byly schváleny v ROK dne 9. 12. 2019 a jedná se o navýšení příjmů OK v celkové výši 693 224,97 Kč. Zapojeny jsou příjmy ze smluvních pokut, z přeplatků vyúčtovaných záloh z minulých let a jistoty na veřejné zakázky, které se nebudou vracet.

Rozpočtové změny v **Příloze č. 2 jsou předkládány Zastupitelstvu OK ke schválení.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 4. Bod 5.2. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – účelové dotace ze státního rozpočtu obcím Olomouckého kraje**

Ing. Mazochová uvedla, že se jedná se o tzv. průtokové dotace obcím OK a PO zřizovaným obcemi, poskytované ze státního rozpočtu. Přijaté dotace nejsou součástí rozpočtu OK, ale rozpočtem pouze protékají. Jedná se o dotace na realizaci projektů využívajících zjednodušené vykazování nákladů z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, dotace na činnost odborného lesního hospodáře, dotace z Operačního programu Zaměstnanost, dotace na realizaci Programu péče o krajinu a další.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že v příštím roce se tento materiál ZOK již předkládat nebude, neboť to zákon neukládá. Postup byl konzultování s ekonomickým náměstkem. Tyto materiály jsou nyní předkládány pouze na vědomí. K dispozici budou na odboru ekonomickém.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí**.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 5. Bod 5.3. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s.**

Ing. Mazochová sdělila, že se jedná o čtyřicáté třetí až čtyřicáté šesté dílčí čerpání revolvingového úvěru je určeno na předfinancování projektů investičních akcí spolufinancovaných z fondů EU v celkové výši 179 370 tis. Kč.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 6. Bod 5.3.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK**

Ing. Mazochová uvedla, že jedná je o čtyřicáté sedmé dílčí čerpání revolvingového úvěru je určeno na předfinancování projektů investičních akcí spolufinancovaných z fondů EU v celkové výši 17 754 tis.Kč.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí**.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 7. Bod 5.4. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – 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 dvacátou třetí až dvacátou šestou splátku revolvingového úvěru ve výši 119 872 tis. Kč.

Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 304 479 tis. Kč a splaceno 1 010 946 tis. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že k dalšímu použití zůstává 306 467 tis. Kč.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 7. Bod 5.4.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – splátka revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK**

Ing. Mazochová uvedla, že v tomto bodě jsou informace o jednotlivých splátkách revolvingového úvěru, který je splácen z přijatých dotací. Jedná o se dvacátou sedmou splátku revolvingového úvěru je ve výši 2 985 tis. Kč,

Dosud bylo z revolvingového úvěru vyčerpáno 1 322 233 tis. Kč a splaceno 1 013 931 tis. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že k dalšímu použití zůstává 291 699 tis. Kč.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 8. Bod 5.5. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání úvěru Komerční banky, a.s.**

Ing. Mazochová sdělila, že v tomto bodě jsou informace o jednotlivých čerpáních z úvěru určeného na kofinancování investičních akcí spolufinancovaných z fondů EU. Jedná se o dvacáté čtvrté až dvacáté šesté dílčí čerpání úvěru v celkové výši 12 622 tis. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že k dalšímu použití zůstává 13 586 tis. Kč.

Vyčerpáno bude nejpozději do 30. 4. 2020, jak je uvedeno ve smlouvě. Splácení úvěru bude zahájeno k 1. 5. 2020.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 9. Bod 5.5.1. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – čerpání úvěru Komerční banky, a.s. – DODATEK**

Ing. Mazochová uvedla, že v tomto bodě jsou informace o jednotlivých čerpáních z úvěru určeného na kofinancování investičních akcí spolufinancovaných z fondů EU. Jedná se o dvacáté sedmé šesté dílčí čerpání úvěru je určeno na kofinancování projektů v celkové výši 4 317 ti. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že k dalšímu použití zůstává 9 269 tis. Kč

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 4. Bod 5.6. Rozpočet Olomouckého kraje 2019 – plnění rozpočtu k 30. 9. 2019**

Ing. Mazochová sdělila, že rozpočet se vyvíjí rovnoměrně. Saldo příjmů a výdajů je k datu 30. 9. 2019 ve výši 546 mil. Kč.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí**.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 10. Bod 6. Komerční banka, a.s. – fixace úrokové sazby**

Ing. Mazochová uvedla, že tento materiál obsahuje informace o provedené fixaci úrokové sazby ke smlouvě o úvěru ve výši 100 000 tis.Kč, uzavřené s Komerční bankou, a.s. Úroková sazba je nastavena na 6M PRIBOR a pevná odchylka - 0,07%.

Mgr. Fidrová, MBA doplnila, že ROK na základě zmocnění ZOK ze dne 24. 6. 2019 (číslo usnesení UZ/16/58/2019) schválila fixaci úrokové sazby na svém jednání dne 21. 10. 2019 (číslo usnesení UR/75/56/2019) a následně byla dohodnuta s Komerční bankou, a. s. fixace úrokové sazby ve výši 1,99 %, s účinností od 31. 5. 2020.

Fixace byla provedena k 23. 10. 2019.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK kraje na vědomí.**

***Všichni členové hlasovali: pro 13, zdržel se 1***

1. **Ad 11. Bod 7. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – návrh rozpočtu**

Mgr. Fidrová, MBA sdělila, že pro celkovou orientaci a rekapitulaci je zásadní Příloha č. 1 – Bilance příjmů, výdajů a financování strana 6 materiálů.

V části příjmů stojí za zmínku daňové příjmy, které jsou navrženy s nárůstem 8,4 % oproti roku 2019. Tento nárůst je navržen s ohledem na aktuální plnění rozpočtu daňových příjmů a s ohledem na předpoklad výtěžnosti daňových příjmů pro rok 2020. Dále v oblasti příjmů dochází k navýšení příspěvku na výkon státní správy o 17 %, k nárůstu odvodů příspěvkových organizací z fondu investic o 12 %. Pro rok 2020 je příspěvkovým organizacím nařízen odvod z fondu investic ve výši 90 % účetních odpisů, stejně jako v roce 2019.

U výdajů odborů dochází k nárůstu, který je způsoben především z důvodu nařízení vlády a z důvodu navýšení některých výdajů na základě uzavřených veřejných zakázek. Dále je zde velký nárůst provozních výdajů u PO.

Dotační programy zahrnují proti roku 2019 3 nové dotační programy, které byly zapracovány v souladu s usnesením ZOK ze dne 23. 9. 2019, které schválilo vzorový dotační program a seznam dotačních programů pro rok 2020. V návrhu rozpočtu na rok 2020 jsou alokace pro dotační programy navrženy s nárůstem 25,6 % proti roku 2019, s ohledem na žádosti doručené v roce 2019 a upravené částky dotačních titulů.

Součástí návrhu rozpočtu jsou rozpracované opravy a investice a projekty spolufinancované z fondů EU. Nové investice a opravy a nové nákupy PO budou řešeny až z přebytku hospodaření za rok 2019, nejdříve v měsíci 2/2020.

V návrhu rozpočtu je zapracováno zapojení zůstatků na bankovních účtech z roku 2019 ve výši 440 593 tis. Kč. Součástí návrhu rozpočtu jsou také splátky úvěrů v celkové výši 346 341 tis. Kč.

Dále podala informaci o novém doplnění textu v návrhu usnesení v souvislosti s dobropisy a to, z důvodu zavedení elektronické finanční kontroly na KÚOK.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK ke schválení**.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 12. Bod 8. Střednědobý výhled rozpočtu Olomouckého kraje na období 2021-2022**

Mgr. Fidrová, MBA uvedla, že Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje na období 2 až 5 let. Poslední střednědobý výhled rozpočtu OK na období 2020 – 2021 byl schválen ZOK dne 17. 12. 2018 a je schvalován každoročně společně s Návrhem rozpočtu na daný rok.

Nový střednědobý výhled rozpočtu OK na období 2021 – 2022 je vypracován z důvodu dodržení zákonné povinnosti, mít zpracovaný střednědobý rozpočtový výhled na období 2 až 5 následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.

Střednědobý výhled vychází z návrhu rozpočtu na rok 2020. Jsou v něm zapracovány splátky úvěrů včetně úroků z úvěrů. Plánované příjmy a výdaje jsou navrženy s ohledem na predikci MF a zabezpečení provozu, ale i financování plánovaných investic OK v návrhu rozpočtu na rok 2020.

Materiál **je předkládaný Zastupitelstvu OK ke schválení**.

***Všichni členové hlasovali: pro 14***

1. **Ad 13. Různé – Dotazy**

V rámci diskuze byly zodpovězeny dotazy:

*Ing. Potužák*

* Čerpání revolvingového úvěru Komerční banky, a.s. – co zahrnuje položka u  zvýšení přeshraniční dostupnosti  za  30.170  tis. Kč

Mgr. Fidrová, MBA – podrobnosti jsou v přiloženém rozhodnutí – rekonstrukce silnice II/246 a je přílohou zápisu VF ze dne 10. 12. 2019 (Příloha č. 1)

* Rozpočet OK na rok 2020 – z čeho vychází nárůsty  či poklesy u příjmů a výdajů

Mgr. Fidrová, MBA – Příjmy:

* daňové příjmy +8,4% - vychází z predikce MF ČR – jsou pro rok 2019 sníženy o 95,5  mil. Kč, vycházelo se z letošního roku, příjmy byly pod úrovní predikce o 195 mil., upravená predikce MF pro letošní rok je o 122 mil. Kč vyšší než příjmy uvedené v rozpočtu, což znamená, že pokud se upravená predikce naplní, budou příjmy o 122 mil. Kč vyšší, než předpokládáme v rozpočtu (rozdíl MF je  - 74,268 mil. Kč). Proto v rozpočtu na rok 2020 jdeme pod predikci jen -95,5 mil. Kč (což činí rezervu proti první predikci MF ČR).
* správní poplatky – pokles na  28,5 % - není pokles, jen se upravily podmínky čerpání  Fondu na podporu výstavby a obnovy vod. Infrastruktury na území OK – částka 3 mil. Kč je přesunuta z položky 1332 příjmů na 1332 Fondu – strana 8 – nárůst 3 mil. Kč pro rok 2019, pro rok 2020 4 mil. Kč. Samotná položka správních poplatků  1336 se snížila mírně na 97,19 %.
* příjmy z úroků   + 400 % - zejména úročení na Creditas 0,85% - bude uzavřen dodatek smlouvy. V roce 2019 se úročilo ještě u ČS a.s. 100  mil. Kč, bude vypovězeno k 31. 12. 2019 a zapojeno do rozpočtu 2020.
* Neinvestiční dotace ze SR   + 17% - dotace příspěvek na SS – dle posledního průzkumu byl Olomoucký kraj nejvíce podhodnocen, co se týká této dotace, navýšení 17% deklaruje MF ČR podle posledních úprav – dostáváme se na úroveň ostatních krajů – tabulka – Příspěvek na výkon státní správy pro kraje 2020 a je přílohou zápisu VF ze dne 10.  2.  019 (Příloha č. 2)

Výdaje:

* dotační programy  + 25,6% – jsou zde nové dotační programy – str. 57 a 58, navýšeny dle potřeby a dle roku 2019 (viz komentář v bodu 7) Rozpočet OK 2020 – návrh rozpočtu

*Ing. Ston –* co znamená položkapříjmy z úkorů a příjmy u ostatních nedaňových příjmech.

Mgr. Fidrová, MBA

1. částky úročených depozit,

2. navýšení částky na dopravní obslužnost.

*Ing. Mazochová* – výsledek přezkumu hospodaření OK.

Mgr. Fidrová, MBA – krátce shrnula informace o I. části dílčího přezkoumání hospodaření OK za rok 2019, které proběhlo v měsíci září 2019. Výsledek auditu byl bez nálezu a nápravných opatření.

Dále podala informaci o doručení žádosti z MFČR ve věci zahájení II. části dílčího přezkoumání hospodaření OK za rok 2019.

Proběhla diskuse k dopravní obslužnosti a možnosti zvýšení ceny jízdného. Mgr. Žbánek, MPA uvedl, že Magistrát města Olomouce dotuje MHD ve výši 360 ml. Kč.

Mgr. Fidrová, MBA dále okomentovala stav úročení OK k 31. 12. 2019, výši absolutního dluhu a částku splácení úvěru za období od 2017 do 2019.

Vyjádřila se dále k dluhové službě dle MF ČR a zákona č. 23/2017 Sb., o rozpočtové odpovědnosti, proti roku 2019 jde o pokles z 31% na předpokládaných 24%.

1. **Ad 1. Ukončení zasedání**

Na závěr jednání Finančního výboru byly stanoveny termíny jednání v roce 2020 a to ***v útěrý ve 13:00 hod.:***

* 11. 2. 2020, ***zasedací místnost ROK, 10. NP*** (ZOK 17. 1. 2020)
* 14. 4. 2020, ***zasedací místnost ROK, 10. NP*** (ZOK 20. 4. 2020)
* 16. 6. 2020, ***zasedací místnost 320, 3. NP*** (ZOK 22. 6. 2020)
* 15. 9. 2019, ***zasedací místnost ROK, 10. NP*** (ZOK 21. 9. 2020)

*Změna termínu je možná po vzájemné dohodě a odsouhlasení na zasedání VF.*

V Olomouci dne 12. prosince 2019

……………………………….

Ing. Hana Mazochová

Předsedkyně výboru