

Zápis č. 14
ze zasedání Finančního výboru
Zastupitelstva Olomouckého kraje
ze dne 14. 06. 2023

Přítomni:

Předseda: Pelikán Matouš, [REDACTED].
Fidlerová Denisa
Konvičková Jana, [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]
Skopal Michal
Ston Pavel, [REDACTED]

Nepřítomni:

Tichák Viktor, [REDACTED]
Horák Pavel, [REDACTED]

Omluveni:

Unzeitig Jaroslav
Kosatík Ivan, [REDACTED]
Skyba Vilém, [REDACTED]

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 – závěrečný účet
3. Schválení účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2022
4. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – rozpočtové změny
5. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – rozpočtové změny – DODATEK
6. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů
7. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů – DODATEK
8. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – plnění rozpočtu k 31.3.2023
9. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – čerpání úvěru na financování oprav, investic a projektů
10. Aktualizace Zásad pro poskytování finanční podpory z rozpočtu Olomouckého kraje a Vzorových pravidel dotačního programu Olomouckého kraje
11. Různé

Ukončení zasedání

Zápis:

Zasedání Finančního výboru se konalo prezenční formou, v 10. patře budovy Krajského úřadu Olomouckého kraje od 13:00 hod..

1. Zahájení a schválení programu

Zasedání Finančního výboru zahájil a řídil ■■■ Pelikán. Přivítal přítomné členy Finančního výboru a hosty - hejtmana ■■■ Suchánka a ■■■ Fidrovou, ■■■. Členy Finančního výboru informoval o svém zvolení předsedou Finančního výboru s účinností od 24. 04. 2023.

Dále informoval členy výboru o zaslaných materiálech včetně dodatečných materiálech, které byly rozeslány dne 13. 6. 2023, a to z důvodu jednání Rady Olomouckého kraje dne 12. 06. 2023.

■■■ Pelikán seznámil členy Finančního výboru s programem zasedání výboru. Členové Finančního výboru neměli k programu zasedání žádné připomínky ani návrhy. Následně přistoupil ke schválení programu 14. zasedání Finančního výboru, který byl jednohlasně schválen.

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

2. Rozpočet Olomouckého kraje 2022 – závěrečný účet

Tento materiál formou prezentace okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■, případně ■■■ Suchánek s doplňujícím komentářem.

Závěrečný účet je zpracován v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a obsahuje všechny náležitosti dané legislativou. V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích, tvorba a použití peněžních fondů, aby bylo možné zhodnotit finanční hospodaření územního samosprávného celku a jimi zřízených nebo založených právnických osob a zprávu z přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Okomentovány byly zůstatky na BÚ k 31. 12. 2022, které činily 1 971,310 mil. Kč, z toho část zůstatku ve výši 176 622 tis. Kč byla zapojena do rozpočtu roku 2023 ZOK 20. 2. 2023, část ve výši 96 637 tis. Kč byla zapojena do rozpočtu roku 2023 ZOK 24. 4. 2023, dále byly do rozpočtu roku 2023 postupně zapojeny zůstatky na projektech a projektových účtech ve výši 122 099 tis. Kč, zůstatek na bankovním účtu pro čerpání revolvingového úvěru ve výši 90 065 tis. Kč a budou zapojeny zůstatky na fondech ve výši 12 786 tis. Kč a vratky od PO v rámci finančního vypořádání ve výši 60 389 tis. Kč v celkové výši 345 759 tis. Kč Zbylá část bude ponechána pro zapojení do rozpočtu na rok 2024.

Členové Finančního výboru byli informováni o aktuálním použitelném zůstatku k rozdělení, který činí 1 447,097 mil. Kč, požadavky odborů jsou ve výši 345,759 mil. Kč. Zbylá část ve výši 1 101,338 mil. Kč bude ponechána na BÚ pro sestavení rozpočtu na rok 2024. Prezentace také obsahovala údaje o nesplacených úvěrech a půjčkách v roce 2022 a porovnání v letech 2006 – 2022, informaci o aktuální dluhové službě, která k 31. 5. 2023 činí 8,68 % a také výši dluhu k 31. 5. 2023 je 12,51% (načerpán revolving 100 mil. Kč, přesun z roku 2022 – cca 90 mil. Kč), grafické znázornění financování a zdroje oprav a investic, dále také hospodaření 145 příspěvkových organizací.

Poslední bodem prezentace byla informace o přezkoumání hospodaření za rok 2022. Olomoucký kraj je povinen nechat si přezkoumat každoročně své hospodaření Ministerstvem financí. Na základě výsledků přezkoumání hospodaření Ministerstvo financí shledalo chyby

a nedostatky dle ustanovení §10, odst. 3., písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.. Proto je navrženo Zastupitelstvu Olomouckého kraje, aby vydalo souhlas s celoročním hospodařením Olomouckého kraje za rok 2022 a to s výhradami. Na výsledek přezkoumání hospodaření, konkrétně na zjištěné pochybení se dotazoval p. Moskal a ■■■ Mazochová. Na toto reagovala ■■■ Fidrová, ■■■, která popsala chyby a jejich nápravná opatření.

V rámci tohoto bodu měla dotaz ■■■ Mazochová, konkrétně k příloze č. 12. Zapojení použitelného zůstatku a návrh na jeho rozdělení, položce 22, OSV, vypracování studie proveditelnosti na realizaci PPP projektu – na co konkrétně budou finanční prostředky ve výši 650 000 Kč určeny? Informace k tomuto dotazu byla zpracována odborem sociálních věcí:

Jedná se o záměr realizace investiční akce v oblasti sociální – stavba zařízení sociálních služeb – ve spolupráci se soukromým sektorem. V této oblasti je prozatím jediným krajem, který má zkušenost s PPP projektem v sociální oblasti, Kraj Vysočina, se kterým je záměr průběžně konzultován. Zpracování studie proveditelnosti je standardním krokem před vyhlášením řízením na realizátora. Studie má odpovědět na otázku, který z investičních záměrů je pro tento způsob spolupráce nejvhodnější, zejména, zda je reálný a ekonomicky výhodný pro kraj. Požadovaný objem finančních prostředků vychází z dosavadních zkušeností se zpracováním podobných studií. Bude vysoutěžen dodavatel studie proveditelnosti.

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

3. Schválení účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2022

Tento bod okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■. Uvedla, že tento materiál je předkládán samostatně, vychází ze zákona č. 239/2012 Sb. (kterým se mění zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů) a vyhlášky č. 220/2013. Zákon i vyhláška ukládají, co musí materiál obsahovat, včetně povinných příloh. Tento materiál tvoří celkem 10 příloh a mimo jiné obsahuje i zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2022 (tato zpráva je také součástí závěrečného účtu). Oproti rozpočtu je výsledkem rozdíl mezi výnosy a náklady – rozpočet jsou skutečné příjmy a výdaje. Hospodářský výsledek za rok 2022 byl 1,952 mld. Kč, tzn. zisk.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

4. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – rozpočtové změny

Materiál k rozpočtovým změnám okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■. Rozpočtové změny v příloze č. 1, příloze č. 2 byly schváleny v Radě Olomouckého kraje v květnu a nyní jsou předkládány Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí. Jedná se např. o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro Olomoucký kraj a zřízené příspěvkové organizace, zapojení finančních prostředků jako část použitelného zůstatku na bankovních účtech Olomouckého kraje k 31. 12. 2022, přesuny finančních prostředků mezi jednotlivými odbory. Rozpočtové změny v příloze č. 3 byly odsouhlaseny ROK 29. 5. 2023 a jsou předkládány ZOK ke schválení. Jedná se např. o zapojení daně z příjmu právnických osob za zdaňovací období roku 2022 na základě podaného daňového přiznání, poplatníkem i příjemcem daně je Olomoucký kraj a zapojení vratek z Institutu pro veřejnou správu Praha Olomouckému kraji za zrušené účasti na vzdělávacích akcích.

■■■ Fidrová, ■■■ okomentovala také materiál rozpočtové změny - dodatek. Rozpočtové změny v příloze č. 1 byly schváleny Radou Olomouckého kraje 12. 6. 2023 a jsou předkládány

Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí. Jedná se např. o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro Olomoucký kraj a zřízené příspěvkové organizace, zapojení prostředků od Sdružení měst a obcí Jesenicka na Podporu polytechnického vzdělávání a řemesel v Olomouckém kraji“, zapojení pojistných plnění a ostatní rozpočtové změny, které předložily věcně příslušné odbory na jednání ROK 12. 6. 2023 ke schválení v rámci svých materiálů. Rozpočtové změny v příloze č. 2 byly odsouhlaseny ROK 12. 6. 2023, a jsou předkládány ZOK ke schválení.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

5. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – rozpočtové změny – DODATEK

viz předchozí komentář.

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

6. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů

Tento bod okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■. Materiál je předkládán na vědomí a informuje o splácení revolvingového úvěru na financování oprav, investic a projektů. Osmnáctá splátka revolvingového úvěru je v celkové výši 10 856 tis. Kč a devatenáctá splátka revolvingového úvěru je v celkové výši 93 014 tis. Kč. Splátky byly provedeny z přijatých dotací. Aktuálně po provedení splátky Olomouckému kraji zůstává ke splacení částka ve výši 305 498 691,90 Kč.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

7. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů – DODATEK

viz předchozí komentář.

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

8. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 – plnění rozpočtu k 31. 3. 2023

■■■ Fidrová, ■■■ uvedla, že tento materiál je ZOK předkládán na vědomí. Rozpočet Olomouckého kraje se na straně příjmů (k 31. 3. 2023) vyvíjí pozitivně a je naplněn z 36,2% upraveného rozpočtu pro rok 2023. Výdajová stránka rozpočtu Olomouckého kraje k 31. 3. 2023 je čerpána z 33,8 % upraveného rozpočtu pro rok 2023, kdy běžné výdaje jsou čerpány z 35,5% a kapitálové výdaje jen z 12,6%. Toto je zapříčiněno nízkým financováním v oblasti oprav, investic a projektů. Částka financování je rozdíl mezi příjmy a výdaji daného období, kdy skutečnost činí 262,199 mil. Kč rozdílu. V praxi tato skutečnost znamená, že příjmy k 31. 3. 2023 prozatím převyšují skutečné výdaje.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

9. Rozpočet Olomouckého kraje 2023 - čerpání úvěru na financování oprav, investic a projektů

K tomuto bodu podala komentář ■■■ Fidrová, ■■■, která uvedla, že je předkládána na vědomí informace o čerpání revolvingového úvěru na financování oprav, investic a projektů, jedenácté dílčí čerpání úvěru bylo ve výši 100 mil. Kč z upraveného rozpočtu Olomouckého kraje pro rok 2023, které činí 379 499 tis. Kč. Ke splacení tak zůstává částka ve výši 405 495 691,90 Kč. K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

10. Aktualizace Zásad pro poskytování finanční podpory z rozpočtu Olomouckého kraje a Vzorových pravidel dotačního programu Olomouckého kraje

Tento bod okomentovala ■■■ Fidrová, ■■■. Uvedla, že k 31. 3. 2023 byly dle zákona č. 261/2021 Sb. čl. CXLIII automaticky zřízeny datové schránky fyzickým podnikajícím a právníckým nepodnikajícím osobám. Na základě této legislativní změny dochází k aktualizaci Zásad pro poskytování finanční podpory z rozpočtu Olomouckého kraje a také Vzorových pravidel dotačního programu Olomouckého kraje, kterých se legislativní změna také dotýká. Ve vzorových pravidlech jsou navíc upraveny technické pokyny, které upřesňují postupy administrátorů dotačních programů.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

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

11. Různé

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

Dále předseda informoval členy o dalším zasedání Finančního výboru, které se bude konat dne **13. 9. 2023 a 6. 12. 2023** (dle schváleného harmonogramu zasedání FV).

V Olomouci dne 16. 06. 2023

.....
■■■ Matouš Pelikán
předseda výboru

Přílohy:

- Prezenční listina

Zapsala: Balabuchová Jana, ■■■

Kontrolu provedla: ■■■ Fidrová Olga, ■■■