|  |  |
| --- | --- |
|  | Zápis č. 18Finančního výboruZastupitelstva Olomouckého krajeze 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., MBALajtoch Jiří, Ing.Lón Jaromír, Ing.Potužák, Zdeněk, Ing.Sokol Mojmír, Ing.Ston Pavel, Ing.Szukalská Zdenka, Ing.Švec JosefTajemnice: 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 hejtmana 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***

1. **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 přídělů do fondů. Z celkového počtu 145 příspěvkových organizace 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 úvěru 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***

1. **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***

1. **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***

1. **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***

1. **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 předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí**.

***Všichni členové hlasovali: pro 13***

1. **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 předkládaný Zastupitelstvu OK na vědomí.**

 ***Všichni členové hlasovali: pro 13***

1. **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***

1. **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***

1. **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 nejdená 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***

1. **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***

1. **Různé – Dotazy**

Mgr. Fidrová, MBA podala informace k Fondu solidarity. OK obdržel dne 1. 6. 2020 dopis zaslaný 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 provádí na schválených rozpočet, 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 postačí veřejný účet sbírky a doklad o úhradě (výpis z BV). V případě, že budou dárci 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