



Zápis č. 4
ze zasedání Finančního výboru
Zastupitelstva Olomouckého kraje
ze dne 16. 06. 2021

Přítomni – vzdálený přístup:

Předseda: Jurečka Marian, [REDACTED]
Fidlerová Denisa
Horák Pavel, [REDACTED]
Konvičková Jana, [REDACTED]
Kosatík Ivan, [REDACTED]
Kraicz Igor
Lón Jaromír, [REDACTED]
Mazochová Hana, [REDACTED]
Moudrý Bohumil, [REDACTED]
Obrusník Michal, [REDACTED]
Potužák Zdeněk, [REDACTED]
Skyba Vilém, [REDACTED]
Ston Pavel, [REDACTED]
Tichák Viktor, [REDACTED]
Unzeitig Jaroslav

Omluveni:

Lausch Ivo
Moskal Ondřej
Radiměřský Miroslav, [REDACTED]
Rozehnal Jiří, [REDACTED]

Tajemník výboru:

Balabuchová Jana, [REDACTED]

Hosté:

Suchánek Josef, [REDACTED]
Vlach Ivo, [REDACTED]
Fidrová Olga, [REDACTED] – stálý host na základě domluvy s předsedou FV

Program:

1. Úvodní informace – zahájení
2. Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – závěrečný účet
3. Schvalování účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2020
4. Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – rozpočtové změny
5. Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – plnění rozpočtu k 31. 3. 2021
6. Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů
7. Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – rozpočtové změny – DODATEK
8. Různé

Ukončení zasedání

Zápis:

1) Úvodní informace, zahájení

Zasedání Finančního výboru prostřednictvím platformy MS Teams zahájil ■■■ Jurečka, který přivítal přítomné členy Finančního výboru a hosty – hejtmána ■■■ Suchánka, ■■■ Fidrovou, ■■■ a ■■■ Vlacha. Informoval členy o zaslaných materiálech na toto zasedání Finančního výboru a následně přistoupil ke schválení programu jednání Finančního výboru. K tomuto programu nikdo neměl připomínky, ani žádné dotazy. Program na zasedání Finančního výboru konaného dne 16. 6. 2021 byl jednohlasně schválen.

Jako způsob hlasování byla opět zvolena forma pomocí ikonky „ruky“, kdy při výzvě k hlasování se členové vyjádří k danému typu hlasování – Pro/proti/zdržel se. Pro větší přehlednost bylo vždy provedeno ještě ústní potvrzení hlasování.

2) Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – závěrečný účet

Úvodní informace a obecnou rekapitulaci k tomuto bodu podal ■■■ Jurečka. Také poděkoval všem, kteří se na zpracování tohoto materiálu podíleli. Následně předal slovo ■■■ Fidrové, ■■■, která uvedla, že tento materiál je obsáhlý, má celkem 14 příloh a obsahuje rovněž zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření Olomouckého kraje za rok 2020. Závěrečný účet je zpracován v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtu, obsahuje všechny náležitosti dané legislativou, oproti předešlým rokům došlo ke snížení počtu stránek, i když v letošním roce je tento materiál obsáhlejší, a to díky zprávě z přezkumu hospodaření Olomouckého kraje. Následně členy Finančního výboru postupně seznámila se všemi přílohami.

Příloha č. 1 je z pohledu tohoto materiálu nejobsáhlejší, obsahuje hospodaření kraje v loňském roce. Uvedla, že rozpočet byl schvalován jako schodkový a také schodkem skončil - z důvodu propadu daňových příjmů. Očekával se propad cca 800 mil. Kč, ve finále to byla částka ve výši 576 mil. Kč. Na pokrytí propadu z důvodu chybějících zdrojů byl uzavřen revolvingový úvěr, tento úvěr byl v plné míře využit, zbývající část na dokrytí byla použita z vlastních uspořených prostředků. Vzhledem k tomu, že propad nebyl tak velký, jak se očekávalo, došlo ke konci roku ke splacení úvěru ve výši 100 mil. Kč. Co se týká nezapojených finančních prostředků na bankovních účtech, které se nyní zapojují, nebylo možné do rozpočtu zapojit všechny. V rámci schváleného rozpočtu bylo zapojeno 121 mil. Kč. K dalšímu zapojení došlo v únoru ve výši 312 mil. Kč a nyní v rámci závěrečného účtu je navrhováno zapojit včetně vratek od příspěvkových organizací a vratek z finančního vypořádání 167 mil. Kč.

Příloha č. 2 byla zadána firmě Gordic, aby byla vygenerována sestava tak, aby obsahovala všechny údaje, které ukládá zákon a byla v souladu s platnou

legislativou. Příloha č. 3 obsahuje údaje o financování, krytí revolvingovým úvěrem a vlastními prostředky. Na konci roku 2020 Olomoucký kraj skončil se schodkem ve výši 392 mil. Kč - toto bylo dokryto vlastními prostředky. Příloha č. 4 obsahuje přehled nesplacených úvěrů k 31. 12. 2020, u kterých probíhalo čerpání nebo splacení. Nesplacený zůstatek úvěrů je ve výši 3 255 989 tis. Kč. Pokud dojde k porovnání stavu k 31.10. 2020 a údajům k 31. 12. 2020, došlo za tyto dva měsíce ke splacení 788 mil. Kč. Příloha č. 5 a 6 představuje tvorbu použití fondů – Fond sociálních potřeb a Fond na podporu výstavby a obnovy vodohospodářské infrastruktury na území Olomouckého kraje, příloha č. 7 informuje o majetku Olomouckého kraje, včetně majetku svěřeného do hospodaření příspěvkových organizací a majetku vloženého do obchodních společností (hodnota majetku činí 41 548 489 tis. Kč). Příloha č. 8 se týká oprav a investic, ve schváleném rozpočtu byla vyčleněna na opravy a investice částka 1,161 mld. Kč. Tato příloha říká, že v roce 2020 bylo ve skutečnosti vynaloženo 2,034 mld. Kč. Příloha č. 9 obsahuje přehled o finančním vypořádání od příspěvkových organizací, které činí 46 mil. Kč. Tyto prostředky budou také zapojeny k rozdělení. Příloha č. 10 obsahuje přehled dotačních programů a titulů, návratných finančních výpomocí a individuálních dotací. Zde lze uvést, že v rozpočtu byla schválena částka 631 mil. Kč a konečná částka, která byla vyplacena je cca 664 mil. Kč. Příloha č. 11 popisuje vyúčtování finanční vztahů ke státnímu rozpočtu. Příloha č. 12 je přehled o zůstatcích na bankovních účtech. Zde je uvedeno, že včetně vratek od příspěvkových organizací zůstává k přerozdělení 167 311 703,33 Kč.

Oproti loňskému roku byl schválen rozpočet o 499 mil. Kč nižší. Byly poníženy daně a nebylo jisté, jaký bude vývoj v oblasti daňových příjmů. Následně byla v únoru zapojena další částka 128 mil. Kč. Nyní tento materiál zapojuje dalších 150 mil. Kč na stranu příjmů, protože se musely tyto daňové příjmy opět ponížit podle poslední predikce. Nyní se jedná o částku 778 mil. Kč, která bude ponížena na straně daňových příjmů a na základě dalšího vývoje ekonomiky by se případně stránka daňových příjmů ještě upravila. Pokud by se toto porovnálo s loňským rokem, kdy skutečný propad byl 580 mil. Kč, tak lze říci, že je vytvořena i dostatečná rezerva na případné zhoršení dané situace a případné zpomalení ekonomiky. Příloha č. 13 „Plnění závazných ukazatelů rozpočtu Olomouckého kraje za rok 2020“ je dána platnou legislativou. Příloha č. 14 obsahuje informace o hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných Olomouckým krajem – v letošním roce bylo přistoupeno k drobné změně. U velké části příspěvkových organizací je vykazován zlepšený výsledek hospodaření a bylo dohodnuto, že se provede revize u organizací, kde hospodářský výsledek přesahuje 300 000,- Kč. Tento materiál schvaluje hospodářské výsledky jako takové, ale u 22 organizací rozhoduje o tom, že nebudou přiděly do fondu uskutečněny do doby, než bude získána podrobná analýza od těchto příspěvkových organizací. Toto bude následně vyhodnoceno

a bude předloženo do Rady Olomouckého kraje dne 30. 8. 2021. V souvislosti s tímto úkolem bylo navrženo do materiálu doplnit další bod usnesení, kde bude uvedeno, že zastupitelstvo zmocní radu, aby mohlo dojít k zapojení těchto přidělů do fondů z toho důvodu, aby se nemuselo čekat až na zářiové zastupitelstvo (toto se týká převážně škol).

Poslední přílohou je příloha důvodové zprávy, kde se jedná se o samotnou zprávu z přezkumu hospodaření. ■■■■ Fidrová, ■■■■ podrobně popsala proces přezkumu hospodaření, který byl proveden v loňském roce s detailním popisem k hodnocení a nálezů, který je uveden v této příloze. Okomentovala i námitky úřadu vůči zprávě z přezkumu hospodaření. Dále uvedla, že všechna nápravná opatření byla provedena. Zastupitelstvu Olomouckého kraje je navrženo, aby vydalo souhlas s celoročním hospodařením Olomouckého kraje za rok 2020, a to s výhradami.

■■■■ Jurečka poděkoval ■■■■ Fidrové, ■■■■ za podrobný komentář k celému materiálu. K přezkumu hospodaření se také vyjádřil hejtmán ■■■■ Suchánek, který členy Finančního výboru informoval o jednání související s přezkumem hospodaření, kterého se osobně účastnil.

Všichni členové hlasovali: pro 14

3) Schvalování účetní závěrky Olomouckého kraje za rok 2020

Tento bod opět stručně shrnul ■■■■ Jurečka, následně předal slovo ■■■■ Fidrové, ■■■■. Ta uvedla, že schvalování účetní závěrky je samostatný materiál, který vychází z vyhlášky č. 220/2013 a součástí tohoto materiálu je i výsledek inventarizace majetku a závazků. Uvedla, že hospodářský výsledek za rok 2020 byl 641 mil. Kč, tzn. zisk. Pokud by došlo k porovnání s předchozím rokem je to o 798 nižší částka, která opět koresponduje s propadem daňových příjmů.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

Všichni členové hlasovali: pro 14

4) Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – rozpočtové změny

Další bod uvedl ■■■■ Jurečka a následně předal slovo ■■■■ Fidrové, ■■■■, která členy Finančního výboru informovala, že k tomuto materiálu byl doručen dotaz od ■■■■ Potužáka. Tento dotaz bude součástí zápisu jako příloha. Jednalo se o rozpočtové změny, které se týkaly ukončení činnosti OPŘPO (a jak bude nastaven systém dále) a rozpočtovou změnu č. 235 „škoda na rybnících“ pro ■■■■ Jan Zahradníček a Rybářství Horák, s.r.o. U rozpočtových změn týkajících se OPŘPO uvedla, že činnosti byly převedeny na věcně příslušné odbory podle charakteru příspěvkové organizace. Toto bylo provedeno ve dvou krocích, a to k 31. 5. 2021 a k 14. 6. 2021, kdy se převedly finanční prostředky. Od 1. 7. 2021

bude odbor zrušen a je nutné, aby finanční prostředky byly již na věcně příslušných odborech. ■■■ Fidrová, ■■■ také uvedla, že vzniknou nová oddělení, mimo jiné na OE, OKŘ a OMPŠČ a popsala jejich náplň činnosti. Pan hejtman ještě doplnil, že zrušení OPŘPO neznamena ponížení kontrolní činnosti nad správou příspěvkových organizací, naopak některé části kontrolní činnosti by měly být ještě důslednější. ■■■ Jurečka poděkoval za doplnění a i ■■■ Potužák poděkoval za vysvětlení a dále se dotazoval, co se stalo se zaměstnanci OPŘPO. Na tuto otázku odpověděl hejtman ■■■ Suchánek. Sdělil, že primárním účelem zrušení OPŘPO nebylo snížení personálního stavu nebo ušetření personálních nákladů. Jednotliví pracovníci (celkem 19) a až na 4 pracovníky byly „rozprostřeny“ po úřadě.

■■■ Skyba se také přihlásil o slovo a dotázal se, zda dojde i k zefektivnění těchto činností, lepší komunikaci a také uvedl, že zrušení OPŘPO uvítal. ■■■ Suchánek opět zopakoval, že primárním účelem je, aby nový systém fungoval s „nezmenšenou“ úrovní kontrolní činnosti a také doplnil, že tato organizační změna vyvolala i sekundární zásah – zrušení pozice zástupkyně ředitele pro OPŘPO.

■■■ Fidrová ještě podala doplňující informace k materiálu rozpočtové změny. Uvedla, že příloha č. 3 je předkládána Zastupitelstvu Olomouckého kraje ke schválení, jedná se o příjem od města Loštice za převod akcí společnosti Servisní společnost odpady Olomouckého kraje, a.s. do rezervy kraje a zapojení příjmů ze smluvních pokut na úhradu provozních nákladů odboru investic. Příloha č. 1 a 2 jsou předkládány Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí. Jedná se např. o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro Olomoucký kraj a jím zřizované příspěvkové organizace, převedení finančních prostředků mezi jednotlivými odbory, přesuny uvnitř rozpočtů jednotlivých odborů v rámci schváleného rozpočtu.

■■■ Jurečka poděkoval za všechny dotazy a doplňující informace, následně bylo o tomto bodu hlasováno.

Všichni členové hlasovali: pro 14

5) Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – plnění rozpočtu k 31. 3. 2021

■■■ Jurečka opět obecně informoval členy o tomto materiálu a následně předal slovo ■■■ Fidrové, ■■■. Ta jen doplnila, že materiál je Zastupitelstvu Olomouckého kraje předkládán na vědomí, nově je od roku 2021 přidána příloha č. 1 – bilance Olomouckého kraje (bez konsolidace). K porovnání je zde uvedeno meziroční srovnání rozpočtu Olomouckého kraje se skutečností k 31. 3. 2020.

■■■ Jurečka se obrátil na pana hejtmana s dotazem, jakým způsobem je monitorována investiční činnost v letošním roce (např. smluvní ujednání u nárůstu

položek v rámci rozpočtu). ■■■ Suchánek uvedl, že i když je nárůst „děsivý“, v této chvíli není vidět žádná dramatická změna, kraj zatím nemusí zavádět žádná opatření.

Dále se dotazovala ■■■ Mazochová, zda jsou k dispozici aktuálnější data k vývoji daňových příjmů. ■■■ Fidrová, ■■■ k tomuto uvedla, že nyní po první tranši (nyní v červnu) je kraj nad daňovými příjmy 26 mil. Kč a v rámci závěrečného účtu budou upravovány směrem dolů. Předchozí měsíc to bylo 87 mil. Kč, tento měsíc je to trošku nižší, tzn., že se kraj pohybuje v upraveném rozpočtu z února a dále se očekává, jaký bude další vývoj.

Všichni členové hlasovali: pro 14

6) Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – splátka úvěru na financování oprav, investic a projektů

■■■ Jurečka okomentoval tento bod a následně předal k doplnění slovo ■■■ Fidrové, ■■■, která jen připomněla, že se jedná o splátku miliardového úvěru, který byl načerpán ve výši 100 mil. Kč. Byl osloven odbor investic, aby vyčíslil kolik bude potřebovat do budoucna načerpat, ale nepředpokládá se, že se bude čepat celá částka ve výši 400 mil. Kč, která je uvedena ve schváleném rozpočtu. Materiál je předkládán Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí a jedná se o splátku u akce II/150 Prostějov – Přerov a na akci Šternberk – průtah.

Vzhledem k tomu, že materiál obsahuje 3 investiční akce (Zábřeh, Litovel, Víkřovice), které souvisí s transformací příspěvkových organizací, vyjádřil s tímto procesem nesouhlas ■■■ Moudrý, který vidí jako zásadní problém přemísťování mentálně postižených osob ze zařízení pro ně určených do domů a bytů rozptýlených po kraji za účelem začleňování těchto osob do společnosti. Tyto domy a byty by podle jeho mínění měly sloužit mladým lidem, kteří nejsou schopni si sami zabezpečit vlastní bydlení. Na toto reagoval ■■■ Jurečka i ■■■ Suchánek s tím, že tento požadavek a otázka spíše do sociální oblasti, kterou se zabývá Komise pro rodinu a sociální záležitosti a pan hejtman se osobně bude zajímat o tuto problematiku.

Všichni členové hlasovali: pro 15

7) Rozpočet Olomouckého kraje 2021 – rozpočtové změny – DODATEK

K tomuto bodu bylo dáno slovo ■■■ Fidrové, ■■■, která uvedla, že materiál byl projednán Radou Olomouckého kraje dne 14. 6. 2021 a tyto rozpočtové změny jsou

předkládány Zastupitelstvu Olomouckého kraje na vědomí. Členy Finančního výboru informovala, že se jedná např. o zapojení účelových dotací ze státního rozpočtu pro Olomoucký kraj a jím zřizované příspěvkové organizace, zapojení finančního vypořádání u příspěvkových organizací v oblasti školství a u projektu IKAP, převedení finančních prostředků mezi jednotlivými odbory, přesuny uvnitř rozpočtů jednotlivých odborů v rámci schváleného rozpočtu a ostatní rozpočtové změny, které předložily věcně příslušné odbory.

K tomuto bodu neměl nikdo z přítomných žádné dotazy.

Všichni členové hlasovali: pro 15

8) Různé

Z důvodu videokonferenčního jednání byla na závěr provedena kontrola účasti, která rovněž slouží i jako podklad pro výplatu odměn za funkci člena nebo předsedy ve výboru.

■ Obrusník se přihlásil o slovo a zdůraznil, že ve zprávě z přezkumu hospodaření jsou kontrolní zjištění, která naznačují, že ve finanční kontrole došlo za minulé vlády k určitým pochybením. A touto cestou by chtěl požádat jak pana ředitele krajského úřadu, tak i vedoucí ekonomického odboru, aby současnou koalici do těchto situací nedostali. Vzhledem k tomu, že se ■ Obrusník videokonferenčně připojil až v 13:52 hod. a neslyšel komentář k bodu 2) Rozpočet Olomouckého kraje 2020 – závěrečný účet, jehož součástí byla i zpráva z přezkumu hospodaření, reagoval na jeho slova jak ■ Jurečka, tak i pan hejtman, kteří opět okomentovali proces a výsledek přezkumu hospodaření i s osobní zkušeností ■ Suchánka z jednání při projednávání zprávy k přezkumu.

K přezkumu hospodaření měla nakonec poznámku i ■ Mazochová, která konstatovala, že je s podivem, že několik let zpětně provádí audit ti samí pracovníci, kraj vždy v hodnocení dostával A, ale v roce 2020, kdy byly kvůli pandemii COVID-19 ztížené pracovní podmínky, nachází se ve zprávě z přezkumu hospodaření B a C. Souhlasila s ■ Fídrovou, ■, že nešlo o žádné systémové chyby, ale o lidskou nedůslednost.

■ Skyba se dotazoval na kombinované zasedání Finančního výboru. Na toto reagoval ■ Jurečka, aby další jednání bylo za fyzické účasti. K tomuto se s komentářem přidal i ■ Suchánek, který uvedl, že kombinace možná je, ale je velice složité toto organizačně zajistit vzhledem k přenosové technice a zajištění vhodné místnosti.

Na závěr zasedání Finančního výboru byl vznesen tajemníkem Finančního výboru dotaz, kdy se uskuteční další zasedání Finančního výboru.

Dle zvyklostí se Finanční výbor schází obvykle týden před Zastupitelstvem Olomouckého kraje, další jednání zastupitelstva se koná dne 20. 9. 2021 a 13. 12. 2021. Po domluvě s předsedou Finančního výboru se bude další zasedání Finančního výboru konat v úterý **14. 9. 2021 ve 13:00 hod.** Forma jednání bude včas upřesněna. Další termín před prosincovým zastupitelstvem bude upřesněn na zasedání Finančního výboru dne 14. 9. 2021.

Poté předseda FV [REDAKCE] Jurečka poděkoval všem přítomným a zasedání Finančního výboru formou videokonference ukončil.

V Olomouci dne 18. 06. 2021

.....
[REDAKCE] Marian Jurečka
předseda výboru

Přílohy:

- Příloha č. 1 – dotaz k rozpočtovým změnám
- Prezenční listina

Zapsala: Balabuchová Jana, [REDAKCE]

Kontrolu provedla: [REDAKCE] Fidrová Olga, [REDAKCE]