



PLZEŇSKÝ KRAJ

Zápis z jednání Finančního výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje

Číslo zasedání 18
Datum konání 20. 05. 2019
Místo konání KÚ PK, sál ZPK
Zapisovatel Bc. Světlana Budková

Prezence

Přítomni Ing. František Brožík, Ing. Ivana Bubeníčková, Ing. Lenka Brčková, Mgr. Karel Filipčík, Ing. Jitka Heřmanová, Ing. Václav Chroust, Ing. Zdeněk Mádr, Veronika Nová, Ing. et. Ing. Miloš Nový, Jan Látka, Ing. Tomáš Rada, Dr. Jan Rejfek, Ing. Zdeněk Štrunc, Ing. Vladislav Vilímeč

Nepřítomni -

Omluveni (členové výboru) Mgr. Tomáš Vlček, Jiří Uhlík, MBA.

Hosté JUDr. Marcela Krejsová, Ing. Karel Hladký, Ing. Martin Zaoral, Mgr. Vlastimil Volák, Ing. Milena Nová, Michaela Bláhová, Mgr. Kateřina Chábová

Omluveni (hosté) -

Na vědomí -

Program

1. Zahájení
2. Kontrola plnění usnesení
3. Závěrečný účet Plzeňského kraje za rok 2018
4. Vystoupení hosta - Mgr. Vlastimil Volák, ředitel Techmania Science Center
5. Plnění rozpočtu Plzeňského kraje za I. čtvrtletí 2019
6. Projednání vyhodnocení kontrolní činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018
7. Informace o kontrolní činnosti FV ZPK



PLZEŇSKÝ KRAJ

Zápis z jednání Finančního výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje

8. Rozpočtová opatření
9. Různé
10. Závěr

Přítomní obdrželi níže uvedený písemný materiál:

- Závěrečný účet PK za rok 2018 (vč. příloh, roční závěrky, roční zprávy z interního auditu)
- Prezentace Techmania Science Center vč. zprávy o činnosti 2018
- Zpráva z provedené kontroly členů Finančního výboru ZPK o využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o.
- Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018
- Bilance plnění příjmů a výdajů PK k 31.03.2019
- Seznam rozpočtových opatření 2019 č. 045 – č. 085
- NU RPK 18.03.2019 - Rozpočtové opatření č. 52 - ŽP - navýšení výdajů v oblasti ŽP z prostředků uložených ve Fondu životního prostředí PK
- NU RPK 29.04.2019 - Rozpočtové opatření č. 81 – snížení příjmů a výdajů v oblasti Životní prostředí z prostředků uložených ve Fondu životního prostředí
- NU RPK 29.04.2019 - Rozpočtové opatření č. 71 - navýšení výdajů v rozpočtové oblasti Doprava z Fondu dopravy, změna závazného ukazatele
- Převody výnosů daní do rozpočtu PK 2019 (květen) s meziročním porovnáním

Použité zkratky:

FV – Finanční výbor

RO – Rozpočtové opatření

RPK – Rada Plzeňského kraje

OEK – Ekonomický odbor

NU – Návrh usnesení

ZPK – Zastupitelstvo Plzeňského kraje

SOHZ – Služby obecného hospodářského zájmu

IM – Investiční majetek



PLZEŇSKÝ KRAJ

Zápis z jednání Finančního výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje

ZÚ – Závěrečný účet

MF ČR – Ministerstvo financí České republiky

Zápis z jednání

Číslo	Typ	Text
1	O	V úvodu jednání předseda FV ZPK Jan Látka přivítal přítomné členy výboru (14), hosty a zahájil jednání výboru. Ověřovatelem zápisu a usnesení z jednání výboru byl zvolen Ing. Vladislav Vilímeč.
2	P	Program jednání byl zaslán členům FV ZPK společně s pozvánkou. Předseda FV ZPK Jan Látka navrhl doplnit jako bod č. 4 „Vystoupení hosta - Mgr. Vlastimil Volák, ředitel Techmania Science Center“ a vznesl dotaz, zda někdo navrhuje program dále upravit nebo rozšířit. Jelikož nebyl vznesen žádný další návrh na změnu či rozšíření programu, nechal pan předseda výboru hlasovat o doplněném programu jednání. Program byl jednomyslně schválen.
3	P	1) Kontrola plnění usnesení Tajemnice výboru přednesla usnesení z minulého jednání. Kontrolou nebylo zjištěno žádné nesplněné usnesení.
4	P	2) Závěrečný účet PK za rok 2018 Předseda výboru Jan Látka předal slovo paní náměstkyni pro oblast ekonomiky, investic a majetku JUDr. Marcele Krejsové, která okomentovala Návrh závěrečného účtu PK za rok 2018, který vč. příloh obdrželi všichni členové výboru v předstihu před jednáním výboru. Návrh závěrečného účtu projednala Rada PK dnes 20. 5. 2019, bude zveřejněn na úřední desce a bude předložen jednání ZPK dne 10. 6. 2019. Za rok 2018 činí přebytek hospodaření výši 32 mil. Kč a disponibilní zůstatek běžných účtů je vyčíslen na 584,8 mil. Kč. Zůstatky na účtech fondů k 31. 12. 2018 činí 801,7 mil. Kč, na běžných účtech k 31. 12. 2018 činí 723,5 mil. Kč. Součástí ZU za rok 2018 je taktéž Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření PK vyhotovená MF ČR, která obsahuje shrnutí (jakési vysvědčení) s výsledkem u všech oblastí - A, kromě oblasti zadávání a uskutečňování veřejných zakázek - B, a to z důvodu vyhlášené veřejné zakázky osobního automobilu, kde v zadávací dokumentaci byl požadavek na objem zavazadlového prostoru – toto považuje MF ČR (i přes náš opakovaný nesouhlas) za závadu, kdy byly zjištěny nedostatky, které nemají závažnost dle odst. § 10, odst. 3 písm., c) zákona č. 420/2004

		<p>Sb. Člen výboru Ing. Vladislav Vilímec doplnil informaci, že narostlo jmění PK, resp. zhodnotil se majetek kraje o 2 mld. Kč – rozpočet PK byl sestaven jako proinvestiční.</p> <p>Předseda výboru Jan Látka poděkoval za komentář a otevřel k bodu diskusi. V diskusi byly zodpovězeny dotazy člena výboru Ing. Václava Chrousta ohledně nastavení výnosů ze sdílených daní při sestavování rozpočtu (zdali se vycházelo z predikce MF ČR), dále dotaz na odpisy majetku ve vztahu na hodnotu hmotného majetku vykázaného v Rozvaze a přijaté splátky.</p> <p>Ing. Brožík – odchod 15:28</p> <p>Členové výboru souhlasí s návrhem Závěrečného účtu Plzeňského kraje a roční účetní uzávěrkou za rok 2018 a doporučují jeho schválení Zastupitelstvu Plzeňského kraje viz usnesení č. 109/19.</p>
5	P	<p>3) Vystoupení hosta - Mgr. Vlastimil Volák, ředitel Techmania Science Center</p> <p>Předseda výboru Jan Látka předal slovo řediteli Techmania Science Center Mgr. Vlastimilu Volákovi, který podal informace prostřednictvím prezentace, kterou obdrželi všichni členové výboru na stůl vč. zprávy o činnosti. Prezentace obsahovala především: informace o počtu návštěvníků, dotace (provozní, investiční), výnosy z odpisů IM pořízeného z darů a dotací z hl. činnosti, celkový obrat z hl. činnosti. Struktura fin. výnosů za rok 2018 z hlediska účetního – 111.909 tis. Kč (z toho ostatní výnosy 30%, provozní dotace 16%, tržby vlastní výkon a za zboží 23%, výnosy z doplňkové činnosti 31%). Z hlediska provozního financování za rok 2018 (zisk z doplňkové činnosti 12%, příměstské tábory 2%, pronájem exponátů 6%, dry 0%, dotace 37%, vstupné 38%). Financování na 1 návštěvníka bez odpisů IM pořízeného z darů a dotací 273,- Kč, návštěvnost 180 638. Trendy ovlivňující hospodaření Techmanie – inflace, navyšování mezd ve školství. Žádost o dotaci PK v letech 2020 - 2029 z PK 11,3, mil. Kč/ročně (garantované) + rozvojové projekty infrastrukturní i provozní (negarantované).</p> <p>Ing. Chroust – odchod 16:05 Ing. et. Ing. Nový – odchod 16:15</p> <p>Předseda výboru Jan Látka poděkoval za prezentaci a otevřel diskusi. Ing. Vladislav Vilímec doplnil informaci o jednáních RPK s Radou města Plzně na téma Techmanie.</p> <p>Ing. Vlastimil Volák zodpověděl dotazy členů na využívání slev na vstupném pro školy. Mgr. Karel Filipčík – přínos Techmanie je pro</p>

		<p>vzdělávání obrovský, bylo by vhodné se zamyslet nad obchodním modelem pro školy a zjednodušit ho.</p> <p>Členové výboru vzali informaci na vědomí viz usnesení č. 110/19 a doporučili Zastupitelstvu Plzeňského kraje uzavření smlouvy s Techmanii Science Center na další období, a to se zohledněním inflace viz usnesení č. 111/19.</p>
6	I	<p>4) Plnění rozpočtu PK za I. čtvrtletí 2019</p> <p>Předseda výboru Jan Látka předal slovo Ing. Martinu Zaoralovi – referent odd. ekonomických analýz OEK, který krátce okomentoval podkladový materiál Bilance plnění příjmů a výdajů PK k 31.3.2019. K 31.3.2019 byl vykazován přebytek ve výši 628 171 tis. Kč. Podána aktuální informace o plnění rozpočtu za 1-4/2019 – přebytek 593 mil. Kč.</p> <p>Do diskuse se nikdo nepřihlásil.</p> <p>Členové výboru přijali informaci o Plnění rozpočtu PK za I. čtvrtletí 2019 na vědomí viz usnesení č. 112/19.</p>
7	I	<p>5) Vyhodnocení kontrolní činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018</p> <p>Předseda výboru Jan Látka předal slovo referentce na úseku kontroly paní Michaele Bláhové, která krátce okomentovala dokument Vyhodnocení kontrolní činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018, který obdrželi členové výboru v podkladových materiálech.</p> <p>„Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018“ zpracovalo Oddělení kontroly odboru kontroly dozoru a stížností KÚPK. Tento dokument byl ředitelem Krajského úřadu předložen formou informativní zprávy Radě Plzeňského kraje – na jednání dne 18. 3. 2019. Rada Plzeňského kraje ho vzala na vědomí usnesením č. 3272/19.</p> <p>Kontrolní a metodická činnost v organizacích byla realizována jednak jako plánovaná – na základě Plánu kontrolní a metodické činnosti prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018, který byl schválen dne 25. 6. 2018 usnesením Rady Plzeňského kraje č. 2222/18. A dále jako mimořádná – a to na základě podnětů (např. stížností).</p>

		<p>Ve sledovaném období bylo celkem ukončeno 61 kontrol, z toho 59 kontrol bylo provedeno jako plánovaných a 2 jako mimořádné. Nedostatky byly zjištěny při 34 kontrolách, ve 3 případech byly podány námitky, kterým ředitel KÚPK 2x nevyhověl a 1x vyhověl částečně.</p> <p>Členové výboru vzali tento dokument na vědomí viz usnesení č. 113/19.</p>
8	P	<p>6) Informace o kontrolní činnosti FV ZPK</p> <p>Předseda Jan Látka předal slovo Ing. Vladislavu Vilímcovi, který byl vedoucím kontrolní skupiny o kontrole využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o. (SOHZ 2018 na zajišťování služeb poskytovaných v rámci akutních lůžkových oddělení nemocnice, vč. ústavní pohotovostní služby) a krátce okomentoval zprávu z této kontroly. Příjemce dodržel podmínky usnesení zastupitelstva i uzavřené veřejnoprávní smlouvy mezi PK a příjemcem. Zpráva z provedené kontroly členů Finančního výboru ZPK o využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o. je přílohou tohoto zápisu.</p> <p>Dr. Rejfek – odchod 16:40</p> <p>Další plánované kontroly (ZŠ a MŠ pro sluchově postižené, Plzeň a ZŠ Rokycany) budou provedeny tak, aby zprávy z těchto kontrol mohly být projednány na červnovém zasedání výboru.</p> <p>Členové výboru schválili Zprávu z provedené kontroly členů Finančního výboru ZPK o využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o. viz usnesení č. 114/19.</p>
9	I	<p>7) Rozpočtová opatření</p> <p>Členové výboru obdrželi seznam rozpočtových opatření z roku 2019 od č. 045 – č. 085 (jednání RPK dne 18.3.2019 a 29.4.2019). Do diskuse k rozpočtovým opatřením se nikdo z členů výboru nepřihlásil.</p> <p>Členové výboru vzali Rozpočtová opatření roku 2019 č. 045 – č. 085 na vědomí viz usnesení č. 115/19.</p>

10	R	<p>8) Různé</p> <p>Předseda výboru Jan Látka otevřel bod Různé. V bodě Různé upozornil předseda výboru Jan Látka na tabulku s Převody výnosů daní do rozpočtu PK s meziročním srovnáním k 22. 5. 2019, kterou obdrželi členové výboru (meziroční rozdíl činí 175 241 128,64 Kč). Dále se v bodu Různé nikdo nepřihlásil.</p>
11	J	<p>9) Závěr</p> <p>Předseda výboru Jan Látka poděkoval členům výboru za účast a ukončil jednání. Příští zasedání se bude konat dne 24.06.2019, od 14,30 hodin, jako host bude pozván pan náměstek hejtmána pro oblast dopravy Ing. Pavel Čížek.</p>

O-organizační, P-k projednání, I-informativní, D-diskusní, R-různé, J-jiné

Zápis vyhotoven dne 21. 05. 2019

Přílohy

Číslo	Text
	<p>Usnesení z jednání Finančního výboru ZPK dne 20.05.2019</p> <p>Zpráva o provedené kontrole členů FV ZPK využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o.</p> <p>Prezenční listina</p>

Číslo	Typ	Usnesení	Stav								
106/19	S	<p>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje volí ověřovatelem zápisu a usnesení Ing. Vladislava Vilímce.</p> <table border="1"> <tr> <td>Pro:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Proti:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zdržel se:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nehlasoval:</td> <td></td> </tr> </table>	Pro:		Proti:		Zdržel se:		Nehlasoval:		14 0 0 0
Pro:											
Proti:											
Zdržel se:											
Nehlasoval:											
107/19	S	<p>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje souhlasí s upraveným programem jednání.</p> <table border="1"> <tr> <td>Pro:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Proti:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zdržel se:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nehlasoval:</td> <td></td> </tr> </table>	Pro:		Proti:		Zdržel se:		Nehlasoval:		14 0 0 0
Pro:											
Proti:											
Zdržel se:											
Nehlasoval:											
108/19	B	<p>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje bere na vědomí kontrolu plnění usnesení.</p> <table border="1"> <tr> <td>Pro:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Proti:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zdržel se:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nehlasoval:</td> <td></td> </tr> </table>	Pro:		Proti:		Zdržel se:		Nehlasoval:		14 0 0 0
Pro:											
Proti:											
Zdržel se:											
Nehlasoval:											
109/19	S	<p>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje souhlasí s návrhem Závěrečného účtu Plzeňského kraje a roční účetní uzávěrkou za rok 2018 a doporučuje jeho schválení Zastupitelstvu Plzeňského kraje.</p> <table border="1"> <tr> <td>Pro:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Proti:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zdržel se:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Nehlasoval:</td> <td></td> </tr> </table> <p>Ing. Brožík – odchod 15:28</p>	Pro:		Proti:		Zdržel se:		Nehlasoval:		12 0 1 0
Pro:											
Proti:											
Zdržel se:											
Nehlasoval:											

110/19	B	<i>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje bere na vědomí informaci ředitele Mgr. Vlastimila Voláka o činnosti Techmania Science Center.</i>	11 0 0 0
		Pro:	
		Proti:	
		Zdržel se:	
		Nehlasoval:	
Ing. Chroust – odchod 16:05 Ing. et. Ing. Nový – odchod 16:15			
111/19	D	<i>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje doporučuje Zastupitelstvu Plzeňského kraje uzavření smlouvy s Techmanií Science Center na další období, a to se zohledněním inflace.</i>	11 0 0 0
		Pro:	
		Proti:	
		Zdržel se:	
		Nehlasoval:	
112/19	B	<i>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje bere na vědomí informaci o plnění rozpočtu Plzeňského kraje za I. čtvrtletí roku 2019.</i>	11 0 0 0
		Pro:	
		Proti:	
		Zdržel se:	
		Nehlasoval:	
113/19	B	<i>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje bere na vědomí dokument „Vyhodnocení kontrolní a metodické činnosti Krajského úřadu Plzeňského kraje prováděné v organizacích zřizovaných a zakládaných Plzeňským krajem ve II. pololetí roku 2018“.</i>	11 0 0 0
		Pro:	
		Proti:	
		Zdržel se:	
		Nehlasoval:	
114/19	S	<i>Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje schvaluje Zprávu z provedené kontroly členů Finančního výboru ZPK o využití individuální dotace poskytnuté příjemci Mulačova nemocnice s.r.o.</i>	9 0 0 1
		Pro:	
		Proti:	
		Zdržel se:	
		Nehlasoval:	
Dr. Rejfk – odchod 16:40			

115/19	B	Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje bere na vědomí Rozpočtová opatření roku 2019 č. 045 – č. 085.		10 0 0 0
		Pro:		
		Proti:		
		Zdržel se:		
		Nehlasoval:		

B-bere na vědomí, U-ukládá, J-jmenuje, S-schvaluje, D-doporučuje

Bc. Světlana Budková

zapisovatel

Ing. Vladislav Vilímec

ověřovatel zápisu

Jan Látka

předseda výboru

ZASTUPITELSTVO PLZEŇSKÉHO KRAJE
Finanční výbor Zastupitelstva Plzeňského kraje

Ve věci: Zpráva o provedené kontrole skupinou členů
Finančního výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje

ZPRÁVA

o kontrole využití individuální dotace poskytnuté příjemci

Mulačova nemocnice s.r.o.

se sídlem: Plzeň, Dvořákova 1207/17, PSČ 301 00
IČ: 25202189

Kontrola byla provedena na základě usnesení Finančního výboru Zastupitelstva Plzeňského kraje č. 105/19 ze dne 11.3.2019 a usnesení ZPK č. 532/18 ze dne 12.2.2018, a to dne 07.05.2019 v budově Krajského úřadu Plzeňského kraje

Předmět kontroly

- splnění podmínek využití individuální dotace poskytnuté v roce 2018 příjemci Mulačova nemocnice s.r.o.

Kontrolu provedli členové Finančního výboru ZPK:

- Ing. Vladislav Vilímeček – vedoucí kontrolní skupiny
- Jan Látka – člen kontrolní skupiny
- Jiří Uhlík, MBA – člen kontrolní skupiny

Krajský úřad Plzeňského kraje zastupoval:

- Mgr. Jan Karásek – vedoucí odboru zdravotnictví

ZPRÁVA Z KONTROLY

- 1) Poskytnutí dotace v rámci SOHZ na zajišťování služeb poskytovaných v rámci akutních lůžkových oddělení nemocnice, včetně ústavní pohotovostní služby**

Na základě usnesení ZPK č. 532/18 ze dne 12.2.2018 a následně uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí účelové dotace byla poukázána převodem z účtu Plzeňského kraje č. 1063003350/5500 na účet příjemce číslo 265488056/0300 platebním poukazem vystaveným dne 21.3.2018 částka 10 mil. Kč. Příjemce dotace se zavázal použít dotaci na poskytování zdravotních služeb v rámci akutních lůžkových oddělení nemocnice, včetně ústavní pohotovostní služby, a to v rámci interního oddělení, chirurgického a ortopedického oddělení, gynekologicko-porodnického a novorozeneckého oddělení, v rámci mezioborové jednotky intenzivní péče a anesteziologicko-resuscitačního oddělení, jako služeb obecného hospodářského zájmu pro území města Plzeň, a to na období od 1.3.2018 do 31.12.2018, přičemž úhrada veškerých nákladů účetního roku 2018 musí být provedena nejpozději do 31.1.2019. Do 31.12.2018 má být dosaženo stanoveného účelu dotace.

2) Splnění podmínek využití dotace příjemcem

Dle předloženého vyúčtování dotace z rozpočtu Plzeňského kraje na rok 2018 předloženého příjemcem 5.2.2019 byly prostředky dotace použity k úhradě mzdových nákladů pracovníků lůžkových oddělení v roce 2018 včetně odvodů na zákonné sociální a zdravotní pojištění. Poskytnutá dotace ve výši 10 mil. Kč činí z celkových mzdových nákladů pracovníků lůžkových oddělení 8,61%.

Příjemce celkově poskytnutou dotaci na účet 265488056/0300 převedl 6. dubna 2018 na jiný svůj účet 283174739/0300, ze kterého měsíčně čerpal částku 1 mil. Kč a to počínaje měsícem duben 2018 na financování mzdových nákladů včetně odvodů na sociální a zdravotní pojištění. Poslední čerpání z tohoto účtu bylo provedeno 15.1.2019. Dle výpisu z účtu bylo v rámci vyúčtování prokázáno, že dotace ve výši 10 mil. Kč byly skutečně poskytnuty na úhradu mzdových nákladů včetně sociálního a zdravotního

pojištění pracovníků akutních lůžkových oddělení nemocnice, včetně ústavní pohotovostní služby.

Z prostředků deponovaných účtu příjemce byly připsány úroky ve výši 4 926,34 Kč jako vlastní podíl příjemce na zajišťování služeb poskytovaných v rámci SOHZ.

Kontrolní skupina konstatuje, že v případě využití dotace 10 mil. Kč poskytnutých příjemci byly dodrženy podmínky usnesení zastupitelstva i následně uzavřené veřejnoprávní smlouvy mezi Plzeňským krajem a příjemcem.

V Plzni dne 7. 5. 2019

Za kontrolní skupinu:

Ing. Vladislav Vilímec – vedoucí kontrolní skupiny

Jan Látka - člen kontrolní skupiny

Jiří Uhlík, MBA – člen kontrolní skupiny

Za Krajský úřad Plzeňského kraje – Mgr. Jan Karásek