

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2021

1. Celkové výsledky hospodaření za rok 2021, tj. dtto běžný komentář k ÚZ zasílaný ve čtvrtletích:

Závažné skutečnosti charakterizující tvorbu, průběh a čerpání finančních prostředků v roce 2021, hodnocení plnění rozpočtu po změnách, **hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti využití prostředků** vynaložených na plnění úkolů v roce 2021.

Komentovány jsou hlavní důvody nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce 2021 a využití rezervního fondu. Je komentováno rovněž zapojení mimorozpočtových zdrojů.

Zřizovatelem byl schválen rozpočet pro KHS Olomouckého kraje na rok 2021 v celkové výši 107 610 270 Kč, kdy byl určen závazný objem prostředků na hrubé platy ve výši 65 443 671 Kč, na OOV 584 643 Kč, na povinné pojistné 22 317 570 Kč. Na neinvestiční nákupy a výdaje byl schválen rozpočet ve výši 19 264 386 Kč, z toho na služby objednané u Zdravotního ústavu se sídlem v Ostravě 4 550 000 Kč, převody FKSP – pol. 5342 celkem 1 308 873 Kč, na náhrady mezd v době nemoci – pol. 5424 celkem 180 000 Kč. Počet zaměstnanců na rok 2021 byl stanoven na 143.

I. Výdaje

položka - název	schválený rozpočet 2021	upravený rozpočet k 31.12.2021	konečný rozpočet k 31.12.2021	skutečnost k 31.12.2021	procento čerpání k 31.12.2021
Platy					
5011- platy zaměstnanci ZP	7633190	9042453	9374764	8 338 683	88,95
5013 - platy - státní zaměstn.	57810481	68642669	71506626	68401693	95,66
5021 - OOV	584643	584643	1109873	688408	62,03
5025 - odbytné	0	0	796392	796392	100,00
5031 - soc. zabezpečení	16375022	19410902	20913144	19042649	91,06
5032 - zdravotní pojistné	5942548	7044278	7549239	6917742	91,63
CELKEM platy	88345884	104724945	111250038	104185567	93,65
Provozní výdaje					
seskupení položek 513	1437000	1907200,00	3504426,61	3021298,95	86,21
seskupení položek 515	2280000	2345000	2345000	1670925,67	71,25
seskupení položek 516	12558513	10391898	11579292,53	7835463,17	67,67
seskupení položek 517	1500000	1622953	2314010,27	1747893,42	75,54
seskupení položek 518	0	0	0	0	
pol. 5342 - převody FKSP	1308873	1553702	1610130	1565481	97,23
pol. 5362 - sesk. 536	0	22500	22500	22500	
pol. 5195 - převody SR	0	132388	132388	132388	
pol. 5199 -	0	7742	7742	7742	
pol. 5424 - náhrady	180000	778000	778000	776513	99,81
CELKEM provozní výdaje	19264386	18761383	22293489,41	16780205,21	75,27
kapitálové výdaje - 6121	0	70468	1247829,27	399062,56	31,98
kapitálové výdaje - 6123	0	550000	1215940,81	665940,81	54,77
kapitálové výdaje - 6125			496070,97	104978,39	
CELKEM ČERPÁNÍ	107610270	124106796	136503368,46	122135753,97	89,47

- **Provozní prostředky** byly čerpány v souladu s rozpočtem na rok 2021. Do rozpočtu 2021 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 12 970 946,46 Kč a čerpány ve výši 7 020 218 Kč na platy a ostatní příslušenství, 2 907 378,33 na provoz (opravy a udržování, služby, nákup majetku, 69 305 Kč na FKSP.

V roce 2021 dočerpala KHS prostředky účelově určené – účelový znak 203980036 jako nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2020 ve výši 659 420,29 Kč, které byly KHS navýšeny v rámci řešení nemoci COVID – 19.

- **Čerpání prostředků na platy** – prostředky na platy zaměstnanců v režimu služebního zákona – položka 5013, byly se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2020 ve výši 3 507 827 Kč čerpány v částce 68 401 693 Kč na 95,66%. Prostředky na platy zaměstnanců v režimu zákoníku práce byly také se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2020 ve výši 332 311 čerpány v částce 8 338 683 Kč na 88,95%. V roce 2021 došlo také k čerpání položky 5025 – odbytné, vyčerpáno bylo 796 392 Kč. Jednalo se o prostředky převedené z položky 5021 z nároků z nespotřebovaných výdajů. Fyzické počty zaměstnanců v režimu služebního zákona i zákoníku práce byly naplněny v souladu se systemizací, od 1.1.2021 došlo k navýšení počtu zaměstnanců v režimu služebního zákona o 1 úvazek.

- **Ostatní osobní náklady (OON)** byly čerpány ve výši 688 408 Kč na 62,03 %. Zde byly hlavně zahrnuty dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti uzavřené na pomoc při trasování pozitivně testovaných osob. Z neprofilujících výdajů byla v roce 2021 do profilujících výdajů převedena částka 445 200 Kč na základě usnesení vlády ČR ze dne 22. března 2021 č. 310.

- V rámci řešení situace s onemocněním COVID – 19 byl KHS v roce 2021 navýšen rozpočet na platy na určený účel:

1. 213980018 – COVID–19 – mimoř. odměny ve výši 600 000 Kč na pol. 5011,
2. 213980018 – COVID–19 – mimoř. odměny ve výši 5 424 314 Kč na pol. 5013,
3. 213980018 – COVID–19 – mimoř. odměny ve výši 1 494 030 Kč na pol. 5031,
4. 213980018 – COVID–19 – mimoř. odměny ve výši 542 188 Kč na pol. 5032,
5. 213980018 – COVID–19 – mimoř. odměny ve výši 120 486 Kč na pol. 5342,
6. 213980046 – COVID–19 zvýš. os. náklady ve výši 809 263 Kč na pol. 5011,
7. 213980046 – COVID–19 zvýš. os. náklady ve výši 5 116 826 Kč na pol. 5013,
8. 213980046 – COVID–19 zvýš. os. náklady ve výši 1 496 670 Kč na pol. 5031,
9. 213980046 – COVID–19 zvýš. os. náklady ve výši 533 348 Kč na pol. 5032,
10. 213980046 – COVID–19 zvýš. os. náklady ve výši 118 522 Kč na pol. 5342.

Prostředky na platy a související výdaje na stanovené účely byly vyčerpány.

Adekvátně k nevyčerpaným prostředkům na platy byly zůstatky na položkách s platy souvisejícími – tedy pojištění a FKSP.

- **Čerpání investičních výdajů** – v roce 2021 bylo čerpáno na investiční výdaje celkem **1 169 981,76 Kč**, vše z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2020:

1. 135V065001936 – KHS Olomouckého kraje – rekonstrukce rozvodů vody budovy ÚP Prostějov, konečná faktura ve výši **112 377,56 Kč**, akce byla ukončena k 31.12.2021.
2. 135V061001937 – KHS Olomouckého kraje – Zateplení půdního prostoru budovy ÚP Prostějov, faktura ve výši **182 625 Kč**, akce byla ukončena k 31.12.2021.
3. 135V061002007 – KHS Olomouckého kraje – nákup serveru a pořízení zálohovacího zařízení, faktura ve výši **104 978,39 Kč**, akce byla ukončena k 31.12.2021.
4. 135V065002011 – KHS Olomouckého kraje – stavební a technické řešení bezpečnosti budov, faktura ve výši **104 060 Kč** za zpracování projektové dokumentace. Realizace stavební části bude dokončena k 30.6.2022.
5. 135V065002020 – KHS Olomouckého kraje – obnova vozového parku 2020, faktura ve výši **665 940,81 Kč**, akce byla ukončena k 31.12.2021.

- **Čerpání mimorozpočtových prostředků**

V měsíci březnu 2021 obdržela KHS Olomouckého kraje na základě darovací smlouvy ze dne 25.2.2021 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 300 000 Kč na pokračování čtyř neinvestičních projektů v rámci podpory zdraví – Bud' HIV negativní, chraň si svůj život, Jíme zdravě, pestře, hravě, Jsem NEzávislý, Nekouřím a Zvedni se ze židle. Finanční prostředky podle darovací smlouvy byly používány na nákup výukových pomůcek, propagačních plakátů, propagačních předmětů, grafických návrhů. K 31.12.2021 bylo na programy podpory zdraví čerpáno **300 000 Kč**.

- **Čerpání prostředků na SZD** – služby nakupované u Zdravotního ústavu se sídlem v Ostravě

Rozpočet na rok 2021 byl stanoven na 4 550 000 Kč, během roku 2021 byl snížen na 4 352 168 Kč. Na SZD bylo v roce 2021 vyčerpáno 3 357 805 Kč, tj. 77,15% schváleného rozpočtu, z toho bylo 862 337 Kč uhrazeno z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2020. Zůstatek – **1 856 700 Kč** byl převeden do nároků z nespotřebovaných výdajů.

KHS Olomouckého kraje v roce 2021 hospodařila s prostředky státního rozpočtu hospodárně a efektivně, dařilo se zajistit potřebné nákupy a služby, také opravy a obnova majetku byla na dobré úrovni. V rámci oprav a udržování dále probíhaly opravy kanceláří, výmalba kanceláří a obměna nejstaršího nábytku a podlahových krytin.

Vyhodnocení příjmů v členění podle rozpočtové skladby s uvedením konkrétní věcné náplně těchto příjmů. Samostatně jsou hodnoceny prostředky přijaté od EU a z finančních mechanismů v členění podle jednotlivých nástrojů, splnění věcných záměrů programu nebo projektu.

- II. Příjmy** – celkové rozpočtované příjmy za rok 2021 nebyly naplněny z důvodu prováděné nižší kontrolní činnosti způsobené pandemií COVID – 19. Největší příjmovou rozpočtovanou položku tvoří 2212 – přijaté sankční platby.

V roce 2021 obdržela KHS od Krajského úřadu Olomouckého kraje finanční dar v hodnotě 300 tis. Kč na 4 projekty (viz výše). Tyto příjmy byly přes rezervní fond zapojeny do rozpočtu a čerpány v souladu s rozpočtem projektů.

Položka 1361 – správní poplatky	400 Kč
Položka 2111 – úhrady za stáže na KHS	2 725 Kč
Položka 2132 – nájem nebytových prostor	1 000 Kč
Položka 2212 – zaplacené pokuty	88 800 Kč
Položka 2324 – přeplatky, náhrady nákladů řízení	76 686,40 Kč
Položka 4132 – nevyčerpané platy roku 2020	8 944 Kč
Položka 4135 – rezervní fond – finanční dar od KÚ	300 000 Kč
Celkem příjmy –	478 555,40 Kč

2. Výsledky inventarizací – průčtování inventarizačních rozdílů:

Fyzické inventury probíhaly na jednotlivých pracovištích v dnech 1. – 9.11.2021, byla také provedena inventarizace všech účtů KHS. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

3. Odůvodnění příp. minusových položek v účetním výkazech: **nejsou**

4. Hodnota neinvestičního majetku darovaného organizaci v roce 2021 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)

5. Hodnota investičního majetku darovaného organizaci v roce 2021 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)

6. Nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelů k 31.12.2021 celkem: **120 488,58 Kč**
Jedná se o neuhrazené provozní faktury před splatností.

7. Nezaplacené investiční faktury dodavatelů k 31.12.2021 celkem: **0 Kč**

8. Přehled všech zálohových plateb na dodávky a práce neinvestičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce (k 31.12.2021) realizovány, včetně zdůvodnění těchto plateb (viz. příloha č. 1):

Rozpis jednotlivých zálohových plateb včetně zdůvodnění uveďte na zvláštním listě. Celková výše záloh musí odpovídat údajům v účetních výkazech.

9. Přehled všech zálohových plateb na dodávky a práce investičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce (k 31.12.2021) realizovány, včetně zdůvodnění těchto plateb: **0 Kč**

Rozpis jednotlivých zálohových plateb včetně zdůvodnění uveďte na zvláštním listě. Celková výše záloh musí odpovídat údajům v účetních výkazech.

10. Celková výše nezaplacených pohledávek k 31.12.2021 v Kč – **1 500 Kč**
(Uveďte zdůvodnění):
Jedná se o nezaplacenou pokutu, u níž byl povolen splátkový kalendář od 1/2022

Výše případně odepsaných pohledávek během roku 2021 – **1 900 Kč**
Jedná se celkem o 2 odepsané pohledávky z důvodu úmrtí dlužníků.

11. Zásoby:

Stav zásob k 31.12.2020: **236 609,31 Kč**
Stav zásob k 31.12.2021: **247 812,43 Kč**

Odůvodnění:

Zásoby tvoří materiál úklidový, kancelářský, materiál pro počítače, ostatní všeobecný materiál a OOPP. Zásoby jsou vytvářeny v nezbytné výši a operativní evidence je vedena předepsaným způsobem.

12. Vyčíslení celkových výdajů na zahraniční pracovní cesty a zhodnocení jejich přínosu pro činnost organizace. K datu 31.12. 2021 se vyčíslí konečné zůstatky na účtech vedených u bank, z nichž byly prostřednictvím platebních karet uskutečňovány výdaje související se zahraničními pracovními cestami.
V roce 2021 nebyla uskutečněna žádná zahraniční pracovní cesta.

13. Přehled všech vnějších kontrol zaměřených na hospodaření provedených v organizaci v roce 2021, přijatá opatření k odstranění zjištěných závad a zhodnocení jejich plnění.
(Podrobné výsledky kontrolních zjištění za rok 2021 zasílejte přímo odboru kontroly MZ). Zvýšenou pozornost je třeba věnovat zjištěním NKÚ.
Na KHS Olomouckého kraje neproběhla v roce 2021 žádná vnější kontrola.

14. Informace o bezúplatných převodech majetku, tj. o jeho nabytí a pozbytí. (Jedná se např. o převody na církve, neziskové organizace nebo podnikatelské subjekty v podobě restitucí, naturálních darů.) Nezahrnují se vzájemné převody mezi OSS.
KHS v roce 2021 neprovedla bezúplatný převod majetku na žádné organizace ani žádný majetek bezúplatným převodem nenabyla.

15. Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2021, skutečné čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31.12.2021 a vyčíslení nároků k 1.1.2022, v souladu s Přílohou č. 4 k vyhlášce č. 5/2014 Sb. Komentujte hlavní důvody nespotřebování rozpočtových výdajů v roce 2021 a hlavní důvody nečerpání nároků z nespotřebovaných výdajů (tzv. nároky minulých let) včetně vyčíslení. Uveďte, zda jde o úsporu nebo převedení úkolů (výdajů) do následujících rozpočtových období.

Komentář je třeba zpracovat dle jednotlivých řádků výkazu NAR 1-12 OSS.

V roce 2021 došlo ke snížení v nárocích nespotřebovaných výdajů z minulých let o částku 12 970 946,46 Kč, zapojeno do rozpočtu bylo 12 970 946,46 Kč z toho 6 064 968 Kč na platy a související výdaje, 876 422 Kč na OON, 3 620 878,41 na provoz, 69 305 na KFSP, 2 339 373,05 Kč na investiční výdaje. Čerpáno bylo celkem 11 166 883,09 Kč.

Stav k 1.1.2021 12 971 246,46 Kč

Snížení v roce 2021

Pol. 5011	- 332 311
Pol. 5013	- 3 507 827
Pol. 5021	- 876 422
Pol. 5031	- 1 661 921
Pol. 5032	- 562 909
Sesk. pol. 513	- 404 221,36
Sesk. pol. 515	- 619 299,69
Sesk. pol. 516	- 2 221 108,04
Sesk. pol. 517	- 367 993,32
Pol. 5342	- 69 305
Pol. 5362	- 7 500
Pol. 5424	- 756
Sesk. pol. 612x	- 2 339 373,05

Celkem sníženo v roce 2021 12 970 946,46 Kč

Zůstatek k 31.12.2021 300 Kč

NNV stav k 1.1.2022:

Pol. 5011 (ZP)	1 036 081
Pol. 5013 (SZ)	3 104 933
Pol. 5021 OON	421 465
Pol. 50xx soc + zdrav. poj	2 501 992
Pol. 51xx provoz	5 467 148,20
Pol. 5342 FKSP	44 649
Pol. 5424 – náhrady	1 487
Pol. 612x – investice	1 789 859,29

Stav k 1.1.2022 celkem 14 367 614,49

celkem NNV k 1.1.2022 14 367 914,49 Kč

16. Vyčíslení a komentování daňových a nedaňových příjmů z titulu správních poplatků a pokut. Vyplňte prosím dvě příložené tabulky – (viz. příloha č. 2).
správní poplatek – **400 Kč** – povolení splátkového kalendáře.

Samostatně jsou hodnoceny prostředky přijaté od Evropské unie a z finančních mechanismů v členění podle jednotlivých nástrojů. Uvádí se věcný účel jejich zapojení do rozpočtu příjmů a jejich užití - **0**.

17. Hodnocení vynaložených prostředků na společné programy EU a ČR: podrobná informace o skutečném čerpání finančních prostředků podle jednotlivých programů podle zdroje a nástroje financování za jednotlivá programová období. Uvádí se zhodnocení výdajů ve vztahu ke státnímu rozpočtu včetně zdůvodnění případného nízkého plnění státního rozpočtu, uvádí se informace o nárocích z nespotřebovaných výdajů podle § 47 zákona č. 218/2000 Sb. včetně jejich skutečného čerpání. Komentují se výdaje na platy a OPPP v rámci společných programů ČR a EU. Obdobně se postupuje při hodnocení čerpání finančních prostředků v rámci finančních mechanismů - **0**.

Potvrzení správnosti údajů v ročních účetních výkazech:

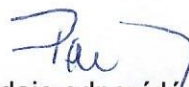
Potvrzujeme tímto, že veškeré údaje uvedené v účetním výkaze rozvaha za rok 2021 odpovídají skutečnosti, že veškeré náklady i výnosy byly řádně proučtovány, takže vykázaný hospodářský výsledek ve výkaze zisku a ztráty odpovídá skutečnosti.

Údaje vyplnil :
Ing. Lenka Čarná



Jméno a podpis:
Tel.: 585 719 316

Za údaje odpovídá:
MUDr. Lenka Pešáková, Ph.D.



Jméno ředitele a podpis:
Tel.: 585 719 246

Razítko organizace:

Krajská hygienická stanice
Olomouckého kraje
se sídlem v Olomouci,
Wolkerova 74/6, 779 00 Olomouc
IČ: 71009248
(3)

Příloha č. 1: Přehled zálohových plateb
Příloha č. 2: Tabulka správních poplatků a pokut

Organizace: Krajská hygienická stanice Olomouckého kraje se sídlem v Olomouci

Příloha č. 1.

Uskutečněné zálohové platby na dodávky a práce neinvestičního charakteru rozpis:

Nevyúčtované zálohy – rok 2021:

Olomouc – celkem 134 451 Kč

Veolia Energie ČR a.s., horká voda	85 900,- Kč
Veolia Energie ČR a.s, elektrická energie	48 551,- Kč

ÚP Prostějov – celkem 104 050 Kč

Pražská plynárenská a.s., elektrická energie	78 000,- Kč
Pražská plynárenská a.s., plyn	13 600,- Kč
Moravská vodárenská a.s., vodné, stočné	12 450,- Kč

ÚP Jeseník – celkem 144 576 Kč


Správa majetku města Jeseník, provoz a služby 1- 4 Q	144 576,- Kč
--	--------------

Celkem na účtu 314 0010 – Poskytnuté provozní zálohy – 383 077,- Kč

Jedná se většinou o nevyúčtované zálohy za energie a služby (různá zúčtovací období podle uzavřených smluv).

V Olomouci dne 4.2.2022

Zpracoval: Ing. Lenka Čarná


Krajská hygienická stanice
Olomouckého kraje
se sídlem v Olomouci,
Wolkerova 74/6, 779 00 Olomouc
IČ: 71009248
(3)

Kapitola 335 - Krajská hygienická stanice Olomouckého kraje se sídlem v Olomouci

Přehled pokut k 31.12.2021 v Kč

Zůstatek uložených pokut z roku 2020	Celkový objem uložených pokut 2021	Celkový objem uložených pokut		Opravené částky pokut v roce 2021		Pokuty upuštěné od vymáhání v roce 2021		Pokuty vybrané v roce 2021		Pokuty předané k vymáhání v roce 2021		Zůstatek
		uložených v roce 2020	uložených v roce 2021	uložených v roce 2020	uložených v roce 2021	uložených v roce 2020	uložených v roce 2021	uložených v roce 2020	uložených v roce 2021	uložených v roce 2020	uložených v roce 2021	
1	2	3=1+2	4	5	6	7	8	9	10	11	12=3-4-5-6-7-8-9-10-11	
3 000	164 400	167 400	0	0	0	1 900	88 800	3 000	72 200	1 500		

Vypracoval: Ing. Lenka Černá
Dne: 04.02.2022

Razítko a podpis:

**Krajská hygienická stanice
Olomouckého kraje
se sídlem v Olomouci,
Wolkerova 74/6, 779 00 Olomouc
IČ: 71009248
(3)**



Kapitola 335 - Krajská hygienická stanice Olomouckého kraje se sídlem v Olomouci

Přehled správních poplatků k 31.12.2021 v Kč

Zůstatek uložených poplatků z roku 2020	Celkový objem uložených poplatků 2021	Opravené částky poplatků v roce 2021		Poplatky upuštěné od vymáhání v roce 2021		Poplatky vybrané v roce 2021		Poplatky předané k vymáhání v roce 2021		Zůstatek
		uložené v roce 2020	uložené v roce 2021	uložené v roce 2020	uložené v roce 2021	uložené v roce 2020	uložené v roce 2021	uložené v roce 2020	uložené v roce 2021	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12-3-4-5-6-7-8-9-10-11
-	400	0	0	0	0	-	400	-	-	-

Vypracovali: Ing. Lenka Čarná
Dne: 04.02.2022

Razítko a podpis:



**Krajská hygienická stanice
Olomouckého kraje**
se sídlem v Olomouci,
Wolkerova 74/6, 779 00 Olomouc
IČ: 71009248
(3)