

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2019

1. Celkové výsledky hospodaření za rok 2019

Závažné skutečnosti charakterizující tvorbu, průběh a čerpání finančních prostředků v roce 2019, hodnocení plnění rozpočtu po změnách, **hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti využití prostředků** vynaložených na plnění úkolů v roce 2019.

Komentovány jsou hlavní důvody nespotřebování rozpočtových výdajů v hodnoceném roce 2019 a využití rezervního fondu. Je komentováno rovněž zapojení mimorozpočtových zdrojů.

- **Čerpání provozních výdajů** – Provozní prostředky byly čerpány v souladu s rozpočtem na rok 2019. Do rozpočtu 2019 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 964 401 a čerpány ve výši 948 422,50 Kč hlavně na pořízení majetku a opravy a udržování.
- **Čerpání prostředků na platy** – prostředky na platy zaměstnanců v režimu služebního zákona byly se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2018 ve výši 89 573 Kč čerpány na 97,05%. Prostředky na platy zaměstnanců v režimu zákoníku práce byly také se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2018 ve výši 144 297 čerpány na 95,76%. Fyzické počty zaměstnanců v režimu služebního zákona i zákoníku práce byly naplněny v souladu se systemizací.
- Adekvátně k nevyčerpaným prostředkům na platy byly zůstatky na položkách s platy souvisejících – tedy pojištění a FKSP.
- **Čerpání investičních výdajů** – v roce 2019 bylo čerpáno na investiční výdaje celkem 2 020 149,30 Kč, z toho 151 985,30 Kč z rozpočtu běžného roku a 1 868 164 Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2018:
 1. 135V065001816 – KHS Olomouckého kraje – zateplení budovy sídla KHS, jižní strana – 2018, čerpáno bylo **1 956 225 Kč**. Akce byla ukončena zaplacením dvou faktur ve výši **830 117,72** dne **15.11.2019** a **1 126 107,28 Kč** dne **27.12.2019**.
 2. 135V061001808 – KHS Olomouckého kraje – nákup multifunkčního zařízení 2018. Akce byla ukončena zaplacením faktury dne ve výši **63 724,30 Kč** dne **6.5.2019**.

Čerpání mimorozpočtových prostředků – V měsíci dubnu 2019 obdržela KHS Olomouckého kraje na základě darovací smlouvy ze dne 4.3.2019 finanční dar od Krajského úřadu Olomouckého kraje ve výši 300 000 Kč na pokračování tří neinvestičních projektů v rámci podpory zdraví – Buď HIV negativní, chraň si svůj život, Jíme zdravě, pestře, hravě, Jsem NEzávislý, NEkouřím a nově na projekt Zvedni se ze židle. Finanční prostředky podle darovací smlouvy byly použity na nákup výukových

pomůcek, propagačních plakátů, propagačních předmětů, grafických návrhů, instruktážního videa. K 31.12.2019 byla z financí projektů vyčerpána celá částka ve výši 300 000 Kč

KHS Olomouckého kraje v roce 2019 hospodařila s prostředky státního rozpočtu hospodárně a efektivně, dařilo se zajistit potřebné nákupy a služby, také opravy a obnova majetku byla na dobré úrovni. Zaměstnanci se mohli účastnit vzdělávacích akcí dle své individuální potřeby.

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.

- **Příjmy** – celkové rozpočtované příjmy za rok 2019 byly naplněny. Největší příjmovou rozpočtovanou položku tvoří 2212 – přijaté sankční platby.

V roce 2019 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 2111 – úhrady za stáže na KHS	51 815 Kč
Položka 2132 – nájem nebytových prostor	2 500 Kč
Položka 2212 – zaplacené pokuty	268 200 Kč
Položka 2324 – přeplatky, náhrady nákladů řízení	80 022,83 Kč
Položka 4132 – převod nevyčerpaných mezd 2018	1 219 Kč
Položka 4135 – rezervní fond – finanční dar	300 000 Kč
Celkem příjmy –	703 756,83 Kč

2. Výsledky inventarizací – proučtování inventarizačních rozdílů:

Fyzické inventury probíhaly na jednotlivých pracovištích v dnech 1. – 8.11.2019, 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 2019 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)
KHS v roce 2019 neobdržela žádný darovaný neinvestiční majetek.
5. Hodnota investičního majetku darovaného organizaci v roce 2019 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)
KHS v roce 2019 neobdržela žádný darovaný investiční majetek.
6. Nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelů k 31.12.2019 celkem: **40 473,58 Kč**
Jedná se o neuhrazené provozní faktury před splatností.
7. Nezaplacené investiční faktury dodavatelů k 31.12.2019 celkem: **0**

8. Přehled všech zálohových plateb na dodávky a práce neinvestičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce (k 31.12.2019) 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 31.12.2019) realizovány, včetně zdůvodnění těchto plateb: **0**

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 31.12.2019 v Kč: **0 Kč**

Výše případně odepsaných pohledávek během roku 2019: **0**

11. Zásoby:

Stav zásob k 31.12.2018: 358 266,29

Stav zásob k 31.12.2019: 283 955,54

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. 2019 se vyčíslí konečné zůstatky na účtech vedených u bank, z nichž byly prostřednictvím platebních karet uskutečňovány výdaje související se zahraničními pracovními cestami.

V roce 2019 byla uskutečněna 1 zahraniční pracovní cesta do Francie – Paříže, ve dnech 10.12. – 13.12.2019. Jednalo se o kurz pořádaný Evropskou komisí v rámci iniciativy BTSF – Mikrobiologická kritéria. Pracovní cesty se zúčastnil 1. zaměstnanec KHS. Náklady ze strany KHS byly hrazeny pouze za stravné, MHD a taxi v ČR. Ostatní náklady byly hrazeny pořadatelem kurzu.

Celkové výdaje pro KHS na tuto zahraniční pracovní cestu činily **2 974 Kč**.

Žádné výdaje na zahraniční pracovní cestu nebyly uskutečňovány prostřednictvím platebních karet.

13. Přehled všech vnějších kontrol zaměřených na hospodaření provedených v organizaci v roce 2019, přijatá opatření k odstranění zjištěných závad a zhodnocení jejich plnění.

(Podrobné výsledky kontrolních zjištění za rok 2019 zasílejte přímo odboru kontroly MZ). Zvýšenou pozornost je třeba věnovat zjištěním NKÚ.

V roce 2019 neproběhla na KHS Olomouckého kraje žádná kontrola zaměřená na hospodaření.

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 2019 neprovedla bezúplatný převod majetku na žádné organizace ani žádný majetek bezúplatným převodem nenabyla.

15. Vyčíslení nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2019, skutečné čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31.12.2019 a vyčíslení nároků k 1.1.2020, v souladu s Přílohou č. 4 k vyhlášce č. 5/2014 Sb. Komentujte hlavní důvody nespotřebování rozpočtových výdajů v roce 2019 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.

Stav k 1.1.2019	5 808 712,36 Kč
Snížení v roce 2019	
Pol. 5011	- 144 297
Pol. 5013	- 89 573
Pol. 5137	- 222 640
Pol. 5139	- 125 235
Pol. 5171	- 616 526
pol. 6121	- 1 804 239,70
pol. 6125	63 924,30
Celkem sníženo v roce 2019	3 066 435
Zůstatek k 31.12.2019	2 742 277,36
NNV stav k 1.1.2020: pol. 5013 (SZ)	1 558 728 Kč
pol. 5011 (ZP)	344 563 Kč
pol. 5021 OON	214 693 Kč
pol. 50xx soc + zdrav. poj.	779 360 Kč
pol. 51xx provoz	377 825,13
pol. 5342 FKSP	24 779 Kč
pol. 5424 náhrady	1 382 Kč
pol. 612x investice	2 518 144,70 Kč
stav k 1.1 celkem	5 819 474,83 Kč
celkem NNV k 1.1.2020	8 561 752,19 Kč

Komentář k NNV – Do čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let bylo v roce 2019 zapojeno a čerpáno 233 870 Kč na platy. Do čerpání provozních prostředků bylo zapojeno 964 401 Kč a čerpáno 948 422,50 Kč převážně na nákup majetku, materiálu, opravy a udržování.

U prostředků na investice došlo k zapojení a čerpání částky 1 868 164 Kč a dále k k přesunu částky 1 350 000 Kč z rozpočtu 2019 na investice a následně do NNV.

16. Vyčíslení a komentování daňových a nedaňových příjmů z titulu správních poplatků a pokut. Vyplňte prosím tři přiložené tabulky.

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 2019 odpovídají skutečnosti, že veškeré náklady i výnosy byly řádně proúčtovány, takže vykázaný hospodářský výsledek ve výkaze zisku a ztráty odpovídá skutečnosti.

Údaje vyplnil :
Ing. Lenka Čarná

Za údaje odpovídá:
MUDr. Zdeněk Nakládal, Ph.D.

Jméno a podpis:
Tel.: 585 719 316

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: tabulka správních poplatků, tabulka pokut a nově - souhrnná tabulka 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 2019:

Olomouc – celkem 145 749 Kč

EP Energy, elektrická energie	58 000,- Kč
Veolia, horká voda	86 800,- Kč
D test	949,- Kč

ÚP Prostějov – celkem 106 020 Kč

Pražská plynárenská, plyn	7 900,- Kč
EP Energy, elektrická energie	72 000,- Kč
Moravská vodárenská, vodné, stočné	26 120,- Kč

ÚP Jeseník – celkem 124 176 Kč

Správa majetku města Jeseník, provoz a služby 1- 4 Q	124 176,- Kč
--	--------------

Celkem na účtu 314 0010 – Poskytnuté provozní zálohy – 375 945,- Kč

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

V Olomouci dne 7. 1.2020

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 31.12.2019 v Kč

Zůstatek uložených pokut z roku 2018	Celkový objem uložených pokut 2019	Celkový objem uložených pokut	Opravené částky pokut v roce 2019		Pokuty upuštěné od vymáhání v roce 2019		Pokuty vybrané v roce 2019		Pokuty předané k vymáhání v roce 2019		Zůstatek
			uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	
1	2	3 =1+2	4	5	6	7	8	9	10	11	12=3-4-5-6-7-8-9-10-11
20 000	333 200	353 200	0	0	0	0	20 000	248 200		85 000	-

Vypracoval: Loutocká Jana
Dne: 07.01.2020

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 31.12.2019 v Kč

Zůstatek uložených poplatků z roku 2018	Celkový objem uložených poplatků	Celkový objem uložených poplatků	Opravené částky poplatků v roce 2019		Poplatky upuštěné od vymáhání v roce 2019		Poplatky vybrané v roce 2019		Poplatky předané k vymáhání v roce 2019		Zůstatek
			uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	uložené v roce 2018	uložené v roce 2019	
1	2	3=1+2	4	5	6	7	8	9	10	11	12=3-4-5-6-7-8-9-10-11
-	-	-	0	0	0	0	-	-	-	-	

Vypracoval: 4.1.2020
Dne: LOUDCVA

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