

MZ ČR – Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje se sídlem v Brně

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2019

1. Celkové výsledky hospodaření za rok 2019:

Plnění závazných ukazatelů:

Ukazatel	Schválený rozpočet	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění %
Příjmy	450 000	450 000	1 710 425,39	380,09
Výdaje neinvestiční celkem	170 053 178	171 805 909,42	169 080 318,23	98,41
Platy zaměstnanců a OPPP	106 912 318	107 568 591	106 331 373	98,85
<i>v tom: platy zaměstnanců v PP</i>	<i>17 483 323</i>	<i>17 969 904</i>	<i>16 793 323</i>	<i>93,45</i>
<i>platy zaměstnanců v SP</i>	<i>89 157 078</i>	<i>89 157 078</i>	<i>89 157 078</i>	<i>100,00</i>
<i>odstupné</i>	<i>0</i>	<i>169 692</i>	<i>169 692</i>	<i>100,00</i>
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	36 350 186	36 668 054	35 951 017	98,04
Převod FKSP	2 132 809	2 157 593	2 131 098	98,77
Výdaje investiční (EDS/SMVS)	0	3 622 606	488 663,97	9,42

Schváleným rozpočtem na rok 2019 byl Krajské hygienické stanici Jihomoravského kraje se sídlem v Brně (dále jen „KHS JmK“) stanoven limit zaměstnanců ve výši 245 zaměstnanců (evidenční přepočtený stav), z toho 48 v pracovním právním vztahu a 197 na služební místa.

Úpravy rozpočtu v průběhu roku:

- převod neinvestičních provozních výdajů KHS JmK na investiční položky v souhrnné výši 1 000 000,- Kč, celkový rozpočet KHS JmK beze změny.
- navýšení rozpočtu investičních prostředků KHS JmK na položce 6121 ve výši 1 022 606,- Kč, celkový rozpočet KHS JmK navýšen.
- převod neinvestičních provozních výdajů KHS JmK ve prospěch FKSP ve výši 12 000,- Kč, celkový rozpočet KHS JmK beze změny.
- navýšení rozpočtu investičních prostředků KHS JmK na položce 6122 ve výši 1 600 000,- Kč, celkový rozpočet KHS JmK navýšen.

Konečný rozpočet KHS JmK byl oproti schválenému rozpočtu navýšen také o částku 4 319 941,28 Kč, což představuje navýšení z nároků z nespotřebovaných výdajů (dále též „NNV“) na úhradu provozních a investičních výdajů:

- 656 273,- Kč prostředky na platy a OPPP (kromě platů státních zaměstnanců),
- 1 567 209,86 Kč investiční prostředky (programy),
- 2 096 458,42 Kč neprofilující výdaje.

Konečný rozpočet celkových výdajů byl úpravami rozpočtu a zapojením nároků nespotřebovaných výdajů z roku 2018 povýšen na 176 995 725,28 Kč.

Rozpočtové finanční prostředky na platy zaměstnanců ve služebním poměru (5013) byly vyčerpány na 100 %. Na položce platů v pracovním poměru (5011) byly prostředky vyčerpány ve výši 93,45 %. Zůstatek ve výši 1 176,58 tis. Kč předpokládáme využít v rámci zapojení nároků nespotřebovaných výdajů v roce 2020,

mimo jiné i na vytvoření rezervy pro případnou potřebu výplaty odstupného / odbytného.

Část nevyčerpaných prostředků ve výši 60,64 tis. Kč zůstala také na položce OPPP (5021), tento zůstatek bude využit v průběhu roku 2020 na úhradu OPPP provozních pracovníků KHS JmK a na výplatu odměn z dohod uzavřených mimo pracovní / služební poměr pro potřeby odboru epidemiologického. Stejně tak zůstatky adekvátních částí na odvodech zdravotního a sociálního pojištění a na převodu do FKSP předpokládáme zapojit v rámci institutu NNV a vyčerpat v roce 2020.

Průměrný roční přepočtený počet pracovníků za celý rok 2019 dosáhl hodnoty 243,63 osob (rozpočet 245 osob). Jedním z důvodů nižšího obsazení služebních a pracovních míst byly ve značné míře dočasně zkrácené úvazky pracovníků, dalším potom byla procesní prodleva mezi odchodem pracovníků (na mateřskou dovolenou, do starobního důchodu apod.) a nástupem nových, kteří je mají dle výsledků výběrových řízení nahradit. V průběhu roku byla vyvíjena trvalá snaha o personální obsazení všech služebních i pracovních míst schválených pro rok 2019.

V průběhu roku 2019 bylo vyplaceno odstupné ve výši 169 692,- Kč v souvislosti s ukončením pracovního poměru z organizačních důvodů.

Provozní neinvestiční prostředky byly v průběhu roku 2019 vynakládány kromě pravidelných plateb také na základní doplňování spotřebního materiálu, dovybavení administrativních budov za účelem zlepšení pracovního prostředí a na nutné opravy havarijního stavu budov. Opravné a stavební práce zasáhly všechna pracoviště KHS JmK, která jsou dislokována v devíti budovách, s nimiž je KHS JmK příslušná hospodařit. Vedle běžných oprav jsme zajistili například opravy vodovodních rozvodů, odpadů a havarijního stavu sociálních zařízení na ÚP Znojmo a ÚP Hodonín. Z významnějších akcí to byly dále např. opravy podlah na ÚP Znojmo KHS JmK, prostorové úpravy kanceláří v sídle KHS JmK, opravy topného systému v objektu Masná, opravy oken objektu ÚP Blansko KHS JmK, oprava zadní pojezdové brány brněnského objektu na ul. Kabátníkova 10.

Limit pro náklady za služby nutné k zajištění státního zdravotního dozoru (SZD) byl stanoven ve výši 6 750 000,- Kč, jeho čerpání KHS JmK průběžně evidovala. Prostředky stanovené rozpočtem na SZD nebyly dočerpány především z důvodu nedoručení faktur za některé objednané a dokončené výkony v závěru roku. Na úhradu těchto výkonů bude použit na začátku roku zůstatek ve výši 9 526,55,- Kč prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů.

Nevyčerpané neinvestiční provozní prostředky k 31.12.2019 se kumulují v položce neprofilující výdaje výkazu NNV ve výši 744,84 tisíc Kč (podrobněji viz odstavec č. 15). Důvodem nedočerpání provozních prostředků je především časová prodleva s dokončením přípravy podkladů pro stavební rekonstrukci budovy na ul. Masná, kterou KHS JmK převzala od Fakultní nemocnice. Jedná se o stavební a statické průzkumné práce, zpracování studie proveditelnosti a architektonických návrhů v předpokládané hodnotě 1 150 tis. Kč, vč. DPH.

Předpokládáme, že prostředky, které nebyly vyčerpany do konce roku 2019, budou zapojeny do rozpočtu KHS JmK v rámci institutu nároků nespotřebovaných výdajů a použity v roce následujícím na realizaci výše uvedené akce.

V průběhu roku 2019 byly realizovány a dokončeny investiční akce, které byly schváleny na konci roku 2018 a jejich realizace byla přesunuta do 2019:

- investiční akce s id.č. 135V061001807 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – obnova telefonních ústředěn - 2018“ v konečné hodnotě 398 849,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6125,
- investiční akce s id.č. 135V065001805 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – zabezpečení objektu Kabátníkova - 2018“ v konečné hodnotě 89 814,97 Kč na rozpočtové výdajové položce 6125.

Termín pro realizaci investiční akce s id.č. 135V065001706 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – oprava plotové zdi a nádvoří u objektu Kabátníkova“ v hodnotě 800 000 Kč byl přesunut do roku 2020. V současné době máme vydánu Registraci akce a čekáme na souhlasné stanovisko vlastníka sousedního pozemku s průjezdem vozidel KHS JmK přes tento pozemek. Nevyčerpané finanční prostředky budou zapojeny prostřednictvím NNV do rozpočtu 2020 a v tomto roce použity.

V závěru roku 2019 byly KHS JmK nastaveny rozpočtové finanční prostředky na investiční akce, které budou realizovány v roce 2020:

- investiční akce s id.č. 135V061001905 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – multifunkční tisková zařízení“ v celkové hodnotě rozpočtu 1 000 000,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6125 (bylo pokryto převodem z provozních prostředků KHS JmK). Akce je v současné době ve schvalovacím řízení MZ ČR, očekáváme vystavení Registrace akce.
- investiční akce s id.č. 135V065001922 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – rekonstrukce elektrotechniky územního pracoviště Blansko - 2019“ v celkové hodnotě 1 200 000,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6121.
- na rozpočtové výdajové položce 6122 s id.č. 135V06100R973 byl k zůstatku 101 151,- Kč nastaven rozpočet ve výši 1 600 000,- Kč s předpokladem realizace investiční akce za účelem pořízení nových služebních vozidel.

Registrace akce byla vystavena KHS JmK zatím pouze na investiční akce s id.č. 135V065001922 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – rekonstrukce elektrotechniky územního pracoviště Blansko - 2019“.

Rozpočtové finanční prostředky přidělené KHS JmK státním rozpočtem na rok 2019 byly v průběhu roku čerpány kontinuálně, za dodržení účelovosti prostředků vyčleněných na konkrétní akce a s ohledem na maximální hospodárnost použití neinvestičních i investičních výdajů.

V průběhu roku 2019 nebyl KHS JmK využit rezervní fond ani nebyly zapojeny do rozpočtu mimorozpočtové prostředky.

Rovněž nebyly použity žádné prostředky od EU a z finančních mechanismů.

Pro rok 2019 byly stanoveny příjmy ve výši **450 000 Kč**.

Skutečné příjmy ke dni **31. 12. 2019** byly dosaženy ve výši **1 710 425,39 Kč**.

Položkově se jedná o tyto příjmy:

- 2132 - příjmy z pronájmů (270 056,- Kč),
- 2212 - přijaté sankční platby (1 095 000,- Kč),
- 2310 – příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku (4 628,- Kč),
- 2324 - přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady (322 150,39 Kč),
- 4132 - převody z vlastních fondů (18 591,- Kč).

Příjmy z pronájmů tvoří nájemné od nájemců a uživatelů nebytových prostor v objektech, s nimiž je příslušná hospodařit KHS JmK a jsou pro činnost KHS JmK dočasně nepotřebné, a to především v objektu Brno (Masná), a na územních pracovištích Znojmo a Blansko KHS JmK.

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady zahrnují náhrady nákladů za správní řízení v rámci udělování pokut v tomto druhu řízení.

Položka 4132 představuje zůstatek na položkách odvodů sociálního a zdravotního pojištění, který byl v den výplaty platů za prosinec 2018, v lednu 2019, převeden na příjmový účet KHS JmK.

2. Výsledky inventarizací – proúčtování inventarizačních rozdílů:

Ke dni 31. 12. 2019 byly na všech pracovištích KHS JmK provedeny inventarizace dlouhodobého majetku, peněžních prostředků v pokladnách, cenin (známky, stravenky), pohledávek a závazků, účtů.
Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

3. Odůvodnění příp. minusových položek v účetním výkazech:

Účetní výkazy KHS JmK neobsahují minusovou položku.

**4. Hodnota neinvestičního majetku darovaného organizaci v roce 2019 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.) : 0 Kč.**

KHS JmK neobdržela v roce 2019 žádný darovaný neinvestiční majetek.

**5. Hodnota investičního majetku darovaného organizaci v roce 2019 v Kč.
(V příloze uveďte bližší specifikaci.) : 0 Kč.**

KHS JmK neobdržela v roce 2019 žádný darovaný investiční majetek.

6. Nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelů k 31.12.2019 celkem: 879 232,01 Kč

Jedná se o dodavatelské faktury za plnění vztahující se ke 4. čtvrtletí roku 2019, které byly doručeny KHS JmK až v prvních dnech roku 2020 (účet č. 321).
Největší podíl tvoří faktury za dodávky tepla, plynu, elektřiny a vody, odběr pohonných hmot (44 tis.Kč), úhrada internetových (101 tis.Kč) a telekomunikačních (116 tis.Kč) služeb, úhrada stravovacích poukazů (300 tis.Kč).
Jejich úhrada byla provedena v průběhu ledna 2020.

7. Nezaplacené investiční faktury dodavatelů k 31.12.2019 celkem: 0 Kč.

KHS JmK neeviduje k 31. 12. 2019 žádné nezaplacené investiční faktury.

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: 451 396,- Kč.

Rozpis jednotlivých zálohových plateb včetně zdůvodnění je uveden v **příloze č. 1**.
Celková výše záloh odpovídá údajům v účetních výkazech.
Veškeré zálohové platby, které zůstaly do 31.12.2019 nevyúčtovány se týkají provozních energií (voda, teplo, plyn, elektřina), dále je to záloha na poskytnuté karty CCS pro odběr pohonných hmot.

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 Kč.

KHS JmK neeviduje k 31. 12. 2019 žádné zálohové platby na plnění investičního charakteru.

10. Celková výše nezaplacených pohledávek k 31.12.2019 v Kč: 173 509,50 Kč.

Jedná se o: pohledávky od odběratelů (účet 311) – 12 409,50 Kč,
jiné pohledávky z hlavní činnosti (účet 315) – 161 100,- Kč.

Odůvodnění:

311 – Uživatelům nebytových prostor v objektech KHS JmK (odběratelům) byly na začátku roku 2020 přefakturovány smluvní podíly za provozní energie a služby spojené s užíváním nebytových prostor ve 4. čtvrtletí roku 2019, a to na základě výsledných faktur a vyúčtování spotřeb energií, které jsme obdrželi začátkem ledna 2020. Úhrady předpokládáme do konce ledna 2020.

315 - Pokuty ve správním řízení a náhrady nákladů spojených se správním řízením byly předepsány na konci roku 2019, úhradu předpokládáme v průběhu prvního čtvrtletí roku 2020.

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

V průběhu roku 2019 nebyly odepsány žádné pohledávky.

11. Zásoby:

Stav zásob k 31.12.2018: **316 503,70 Kč.**

Stav zásob k 31.12.2019: **264 808,47 Kč.**

Odůvodnění:

Zásoby KHS JmK představují výhradně zásoby na skladě.

Zásoby sestávají z drobného kancelářského materiálu a nábytku, čisticích a hygienických potřeb, drobného materiálu pro údržbu KHS JmK.

12. Vyčíslení celkových výdajů na zahraniční pracovní cesty a zhodnocení jejich přínosu pro činnost organizace: **803,- Kč.**

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: **0,- Kč.**

- a) Ve dnech 15.1.2019 – 18.1.2019 se zúčastnila pracovnice odboru protiepidemického KHS JmK v Barceloně (Španělsko) mezinárodního semináře **Training Course for Safer Food (BTSF) – „Programme on Preparedness and Management of Food-Borne Outbreaks“**. Obsahem semináře bylo:

- přehled importu zemědělských / potravinářských komodit do EU (př. na 1 pizzu patří 35 ingrediencí z 60 zemí z 5 kontinentů),
- orgány a komunikační nástroje EU / WHO a jejich funkce (DG SANTE, EFSA, ECDC, EURL, EWRS, RASFF, EWARS, INFOSAN),
- princip hodnocení zdravotních rizik, krizové připravenosti,
- šíření epidemií (10 kroků, typy zdrojů, typy epidemiologických studií),
- přehled epidemií alimentárních infekcí v Evropě od roku 2016.

Přínosem byla především praktická ukázka šetření epidemie za využití nabytých znalostí.

- b) Ve dnech 4.6.2019 – 9.6.2019 se zúčastnila pracovnice odboru hygieny dětí a mladistvých KHS JmK v Uppsale (Švédsko) mezinárodního semináře **BTSF Training** na téma **„Microbiological Criteria and on the Monitoring and Control of Zoonoses and Zoonotic Agents“**. Obsahem semináře bylo:

- opakování evropské legislativy v oblasti hygieny potravin, vysvětlení některých drobných nuancí, informace o chystaných nových předpisech a změnách, které přináší oproti stávajícím platným předpisům,
- mikrobiální podstata zdravotních rizik v kontaminovaných potravinách plus statistiky výskytu, záchytu, RASFF, situace v Polsku, skladování, sledovatelnost potravin apod., se zaměřením i na rizika on-line nákupů potravin, které nemají povolení být prodávány mimo zemi původu nebo mimo země EU,

- řešení preventivních i nápravných opatření různých problematik, funkčnost HACCP, jak ho nejlépe sestavit pro ten který typ potravinářského podniku, kde bývají chyby a nedorozumění,
- problematika laboratoří a jejich spolupráce s kontrolními orgány a provozovateli, opět rozdíly mezi členskými zeměmi.

Přínosem byl přehled situace napříč zeměmi EU, ujasnění detailů problematiky HACCP, mikrobiálních kritérií, vzorkování, skladování, návštěvy potravinářských podniků.

Účast na obou vzdělávacích akcích byla plně hrazena MZ ČR, náklady KHS JmK představují pouze cestu na letiště a zpět.

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

Ve dnech 30.7.2019 - 31.7.2019 provedla na KHS JmK Městská správa sociálního zabezpečení Brno ("MěSSZ") kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Kontrola byla provedena za období 1.9.2016 - 30.6.2019. V rámci provedené kontroly nebyly shledány žádné nedostatky.

V době od 27.6.2019 do 26.9.2019 byla na KHS JmK provedena odborem kontroly MZ ČR ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, kontrola hospodaření s veřejnými prostředky za kontrolované období let 2016 - 2019. Zaměřena byla na kontrolu oblasti veřejných zakázek, povinností ve vztahu k registru smluv, hospodaření s majetkem státu, faktur přijatých, investičních akcí a interních předpisů KHS JmK.

V rámci kontroly bylo vydáno několik doporučení, která byla neprodleně uvedena do praxe KHS JmK:

- V období května - června 2017 byly v registru smluv zveřejněny 3 smlouvy ve formátu, který není strojově čitelný (ještě před účinností sankčního ustanovení zákona). Zveřejnění bylo neprodleně napraveno vložním správného formátu.
- Bezodkladně byly uzavřeny nově tři nájemní smlouvy na pronájem nebytových prostor v objektu státu, s nimiž má KHS JmK příslušnost hospodaření, čímž byly odstraněny zjištěné nedostatky.
- Z hlediska hospodárnosti bylo konstatováno porušením rozpočtové kázně organizováním jednodenního teambuildingu pro zaměstnance KHS JmK, tato akce nebude v budoucnu opakována.
- Jako nevhodná byla rovněž označena úhrada faktur spojených s organizací kulturně sportovní akce se zaměřením na setkání zaměstnanců, která byla provedena z fondu kulturních a sociálních potřeb KHS JmK. Také zde jsme se zavázali, že akce tohoto typu již nebude na KHS JmK v budoucnu organizována.
- V rámci všech kulturních a sportovních akcí organizovaných KHS JmK z FKSP bude v budoucnu zcela jasně specifikováno co je předmětem platby z FKSP, aby nevznikaly jakékoliv nejasnosti.

Protokol byl předán příslušnému finančnímu úřadu k uložení odvodu za porušení rozpočtové kázně dle ust. § 44a rozpočtových pravidel, v roce 2019 šetření nebylo ukončeno. Podrobná zpráva o přijetí opatření k odstranění nedostatků byla dne 22.10.2019 odeslána odboru kontroly MZ ČR.

- 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.

V roce 2019 nebyl realizován žádný bezúplatný převod majetku dle specifikace výše. Bezúplatné převody majetku byly realizovány pouze mezi KHS JmK a jinými OSS.

- 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.

K 1. 1. 2019 evidovala KHS JmK nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 319 941,28 Kč.

Z toho:

- 656 273,- Kč prostředky na platy a OPPP (kromě platů státních zaměstnanců),
- 1 567 209,86 Kč investiční prostředky,
- 2 096 458,42 Kč neprofilující výdaje.

K 31. 12. 2019 bylo z těchto nároků nespotřebovaných výdajů vyčerpáno 2 436 946,39 Kč:

- Ostatní platby za provedenou práci ve výši 169 692,- Kč, na odstupné pracovníka, jehož pracovní poměr byl ukončen z organizačních důvodů (položka 5024). Zůstatek ve výši 486 581,- Kč předpokládáme použít v roce 2020 na odstupné/odbytné pracovníků, jejichž pracovní poměr bude ukončen z organizačních důvodů.
- Na programy podle §13 odst. 3 rozpočtových pravidel bylo vyčerpáno celkem 488 663,97 Kč. Zůstatek ve výši 1 078 545,89 Kč představuje nevyčerpané nároky z investičních akcí, jejichž realizace je plánována v roce 2020 a tehdy bude zůstatek také vyčerpán. Jedná se o akce:
 - investiční akce s id.č. 135V065001706 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – oprava plotové zdi a nádvoří u objektu Kabátníkova“ v hodnotě 800 000,- Kč,
 - investiční akce s id.č. 135V065001922 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – rekonstrukce elektrotechniky územního pracoviště Blansko - 2019“ v celkové hodnotě 1 200 000,- Kč.
- Neprofilující výdaje v hodnotě 2 096 458,42 Kč byly vyčerpány na běžné provozní výdaje roku 2019. Zůstatek ve výši 317 868,- Kč představuje nedočerpané odvody sociálního (položka 5031) a zdravotního pojištění (5032) potřebné v návaznosti na budoucí čerpání zůstatku platů pracovníků v pracovním poměru (5011) nebo na DPČ (5021).

Vyčíslení NNV k 1.1.2020 – celkem 7 426 743,08 Kč, z toho:

- Na platy a OPPP kromě platů státních zaměstnanců 1 237 218,- Kč, prostředky budou použity v roce 2020 na úhradu plnění za práci vykonanou na základě dohod uzavřených mimo pracovní poměr. V dalším bude nevyčerpaný zůstatek tvořit rezervu pro zapojení na položku odbytného / odstupného pro možnost dalšího využití v případě skončení pracovního / služebního poměru z organizačních důvodů.
- Na programy podle § 13 odst. 3 a 4 rozpočtových pravidel 4 701 151,89 Kč. Z toho:

- na rozpočtové výdajové položce 6121 s id.č. 135V06100R989 zůstatek 0,89 Kč z financování dokončených investičních akcí minulých let,
 - investiční akce s id.č. 135V065001706 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – oprava plotové zdi a nádvoří u objektu Kabátníkova“ v celkové hodnotě 800 000,- Kč, na rozpočtové výdajové položce 6121,
 - investiční akce s id.č. 135V065001922 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – rekonstrukce elektrotechniky územního pracoviště Blansko - 2019“ v celkové hodnotě 1 200 000,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6121,
 - na rozpočtové výdajové položce 6122 s id.č. 135V06100R973 byl k zůstatku 101 151,- Kč nastaven rozpočet ve výši 1 600 000,- Kč s předpokladem realizace investiční akce za účelem pořízení nových služebních vozidel,
 - investiční akce s id.č. 135V061001905 a názvem: „KHS Jihomoravského kraje – multifunkční tisková zařízení - 2019“ v celkové hodnotě rozpočtu 1 000 000,- Kč na rozpočtové výdajové položce 6125.
- Zůstatek na položce neprofilujících výdajů ve výši 1 488 373,19 Kč představuje finanční prostředky, které nebyly v závěru roku 2019 vyplaceny z důvodu časové prodlevy s dokončením přípravy podkladů pro rekonstrukci budovy na ul. Masná, kterou KHS JmK převzala od Fakultní nemocnice. Jedná se o stavební a statické průzkumné práce, zpracování studie proveditelnosti a architektonických návrhů v předpokládané hodnotě 1 150 tis. Kč, vč. DPH. Menší zůstatek ve výši 317 868,- Kč představuje nedočerpané odvody sociálního a zdravotního pojištění potřebné v návaznosti na budoucí čerpání zůstatku platů pracovníků v pracovním poměru nebo na DPČ.
- 16. Vyčíslení a komentování daňových a nedaňových příjmů z titulu správních poplatků a pokut.** Vyplňte prosím tři priložené 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.

Tabulky „Přehled pokut k 31.12.2019“ – viz **příloha č. 2**,
„Přehled správních poplatků k 31.12.2019“ – viz **příloha č. 3**.

V roce 2019 byly ve správním řízení uloženy pokuty ve výši 1 395 500,- Kč a z roku 2018 byl evidován neuhrazený zůstatek 29 000,- Kč. Očekávaný příjem z uložených pokut byl tedy 1 395 500,- Kč.

Do příjmů KHS JmK bylo přijato 1 095 000,- Kč na příjmovou položku č. 2212.

Objem ve výši 156 000,- Kč byl předán k vymáhání Celnímu úřadu pro Jihomoravský kraj.

Pro rok 2019 je k úhradě evidován zůstatek ve výši 144 500,- Kč.

U žádných pokut nebylo upuštěno od vymáhání.

V roce 2019 nebyly vybrány žádné správní poplatky.

V průběhu roku 2019 KHS JmK nepřijala do příjmů žádné prostředky od Evropské unie a z finančních mechanismů

- 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.

V průběhu roku 2019 KHS JmK nečerpala žádné výdaje na programy spolufinancované z prostředků EU.

V průběhu roku 2019 KHS JmK nečerpala žádné výdaje na společné programy EU a ČR, financované z prostředků finančních mechanismů.

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 :

Za údaje odpovídá:

Ing. Dagmar Smutková
Tel.: 541 126 438

Ing. David Křivánek
Tel.: 545 113 030

Razítko organizace:

Příloha:

1. rozpis zálohových plateb
2. tabulka správních poplatků
3. tabulka pokut

