

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2014

KOMENTÁŘ

► Hospodářským výsledkem v hlavní činnosti je k 31. 12. 2014 zisk ve výši 259 104,82 Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo zisku, který byl tvořen vlastními výnosy v rámci hlavní činnosti.
Organizace je schopna hradit své závazky, má dostatečné množství finančních prostředků na provozních účtech.

► Hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti je zisk ve výši 28 266 027,07 Kč. Doplňková činnost se v roce 2014 podílela na výnosech organizace z 9,18 %. Obrat doplňkové činnosti se oproti roku 2013 snížil o 20,6 mil. Kč. Důvodem snížení byla velmi mírná zima v 1. čtvrtletí roku 2014 a s tím spojené množství výkonů na smluvně udržovaných komunikacích, zejména na silnicích I. třídy. Stát zastoupený ŘSDČR také významně snížil objem prací na silnicích I. třídy v letním období.

► Hospodaření organizace probíhalo v roce 2014 dle schváleného finančního plánu. Jmenovité akce a účelové dotace byly čerpány v souladu s účelovým určením finančních prostředků. Nevyčerpané jmenovitě určené investiční a neinvestiční dotace z roku 2014 nárokovala KSÚSV k převedení do roku 2015. Zřizovatel převod schválil usnesením Zastupitelstva kraje č. 0014/01/2015. Celkem se jedná o částku 35,1 mil Kč. Oproti roku 2013 došlo ke snížení výše nevyčerpaných účelových prostředků o 12,2 mil. Kč.

► Mzdy v roce 2014:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil v roce 2014 celkem 691 osob. Celkové mzdové náklady (účet 521) činily 225 512 tis. Kč:

- Mzdy zaměstnanců činily 219 150 tis. Kč, z toho 204 291 tis. Kč byly mzdy vyplacené v hlavní činnosti a 14 859 tis. Kč mzdy vyplacené v doplňkové činnosti.
- Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost byly vyplaceny v částce 631 tis. Kč.
- Mzdové náklady OON činily v roce 2014 celkem 5 731 tis. Kč.

► Výpočet mzdové regulace:

Stanovený limit prostředků na platy v HLČ:	200 830 000,00 Kč
Skutečné čerpání prostředků na platy v HLČ:	204 290 667,03 Kč
Skutečnost čerpání z FO:	4 500 000,00 Kč

Dosažená úspora v roce 2014: 1 039 332,97 Kč

Úspora byla dosažena v následujících oblastech:

- 1) Vyplacením odměn z fondu odměn organizace

► Krajská správa a údržba silnic Vysočiny, příspěvková organizace má všechny peněžní fondy kryty finančními prostředky. Rozdíl vykazovaný k 31. 12. 2014 mezi stavem některých fondů a finančními prostředky na účtu příslušného fondu je způsoben časovým nesouladem v účtování a fyzickém přesunu peněžních prostředků na účtu.

Při účtování odpisu transferů (účet 403) použila organizace postup dle metodického sdělení zřizovatele a částku z odpisu transferů přeúčtovala na účet 401. Tím bylo zajištěno finanční krytí vykázaného hospodářského výsledku organizace.

- ▶ V průběhu roku 2014 nebylo v rámci inventarizace majetku zjištěno manko nebo přebytek na inventarizovaných položkách.
- ▶ V průběhu roku 2014 byla odepsána pohledávka ve výši 5,92 Kč.
- ▶ Soudní spory, ve kterých je organizace stranou žalovanou:

Dne 14.11.2013 byla Okresním soudem v Jihlavě na KSÚSV doručena k vyjádření žaloba firmy Complex Services, s.r.o. se sídlem Bavorská 856/14, 155 00 Praha 5 o zaplacení částky Kč 360 000,00 Kč.

KSÚSV je společně se SŽDC žalovaná o náhradu škody v důsledku dopravní nehody vozu IVECO, SPZ ALC 3782 převážející velkoplošnou obrazovku, přičemž toto vozidlo narazilo vrchní částí do spodní konstrukce mostu přes komunikaci ve Světlé n /Sázavou , ulice Lánecká-silnice III. třídy č.34731.

Dle tvrzení žalobce k nehodě došlo v důsledku nedostatečného a chybného dopravního značení před mostem.

Z vyjádření KSÚSV, jakož i z odborného posudku znalce, vyplývá, že správce komunikace nedostatečnou výšku pod mostem označil dopravním značením, jak příslušný zákon ukládá, tedy nezanedbal nijak svou povinnost, a proto žalovaná KSÚSV navrhuje, aby soud žalobu v plném rozsahu zamítl jako nedůvodnou.

V průběhu roku 2014 byl v případě jako strana žalovaná doplněn MěÚ ve Světlé nad Sázavou.

- ▶ Rizika hospodaření v roce 2015:

- Výše rozpočtu organizace v roce 2015 na základní (běžnou) údržbu komunikací.

Běžná údržbu silnic je dlouhodobě podfinancována, což se projevuje ve stavu silniční sítě. Bez navýšení finančních prostředků nebude možné zajistit opravy škod po zimním období, ani reagovat na mimořádná poškození silničního majetku a příslušenství při přívalových deštích či silném větru.

- Doplnková činnost na silnicích I. třídy

Ministerstvo dopravy ČR navrhuje vládě ČR vypsání výběrového řízení na zimní a základní letní údržbu silnic I. třídy s dobou trvání smluvního vztahu 4 roky. Vláda ČR zatím tuto vizi ministerstva neakceptovala. KSÚSV končí platná smlouva na zimní údržbu silnic I. tříd k 30. 4. 2015. Případný výpadek výkonů v doplňkové činnosti na silnicích I. třídy není organizace schopna plně nahradit.

Krajská správa a údržba
silnic Vysočiny
příspěvková organizace
Kosovská 1122/16, 586 01 Jihlava
IČO: 00090450 tel.: 567 117 111

Ing. Jan Míka
ředitel KSÚSV

Vypracoval: Ing. Karpíšek
V Jihlavě dne 12. 2. 2015

