

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2015

KOMENTÁŘ

- ▶ Hospodářským výsledkem v hlavní činnosti je k 31. 12. 2015 zisk ve výši 1 519 771,66 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 24 603 849,45 Kč. Doplňková činnost se v roce 2015 podílela na výnosech organizace ze 7,66 %. Obrat doplňkové činnosti se oproti roku 2014 zvýšil o 3,5 mil. Kč.

- ▶ Hospodaření organizace probíhalo v roce 2015 dle schváleného finančního plánu. Jmenovité akce a účelové dotace byly čerpány v souladu s účelovým určením finančních prostředků.

Krajská správa a údržba silnic Vysočiny, příspěvková organizace nevyčerpala provozní příspěvek zřizovatele na činnost ve výši 14 800 tis. Kč. Důvodem byly nižší náklady zimní údržby silnic v závěru roku 2015. V listopadu a prosinci byly zásahy na silniční síti pouze sporadické a organizace čerpala téměř výhradně fixní náklady na zajištění činností vyplývajících ze zákonných předpisů a plánu zimní údržby silnic. Variabilní náklady na posypové materiály, PHM a externí výpomoci nebyly v tomto období čerpány. KSÚSV bude žádat zřizovatele o převedení částky do roku 2016.

- ▶ Mzdy v roce 2015:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil v roce 2015 celkem 683 osob. Celkové mzdové náklady (účet 521) činily 229 997 tis. Kč:

- Mzdy zaměstnanců činily 222 826 tis. Kč, z toho 208 039 tis. Kč byly mzdy vyplacené v hlavní činnosti a 14 787 tis. Kč mzdy vyplacené v doplňkové činnosti.
- Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost byly vyplaceny v částce 789 tis. Kč.
- Mzdové náklady OON činily v roce 2014 celkem 6 382 tis. Kč.

- ▶ Výpočet mzdové regulace:

Stanovený limit prostředků na platy v HLČ:	214 500 000,00 Kč
Skutečné čerpání prostředků na platy v HLČ:	208 039 441,01 Kč
Skutečnost čerpání z FO:	3 500 000,00 Kč
Dosažená úspora v roce 2015:	9 960 558,99 Kč

Úspora byla dosažena v následujících oblastech:

- 1) Vyplacením odměn z fondu odměn organizace
- 2) Snížením počtu zaměstnanců organizace

- ▶ Krajská správa a údržba silnic Vysočiny, příspěvková organizace má všechny peněžní fondy kryty finančními prostředky. Rozdíl vykazovaný k 31. 12. 2015 mezi stavem některých fondů a finančními prostředky na účtu příslušného fondu je způsoben časovým nesouladem v účtování a fyzickém přesunu peněžních prostředků na bankovním 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 2015 nebylo v rámci inventarizace majetku zjištěno manko nebo přebytek na inventarizovaných položkách.
- ▶ V průběhu roku 2015 nedošlo k odpisu pohledávek.
- ▶ 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.

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

Dne 7. 9. 2015 byl okresnímu soudu v Jihlavě doručen návrh žalobce na rozšíření žaloby na částku 760 000,- Kč. Usnesením soudu č.j. 12c 253/2013-98 ze dne 10. 9. 2015 soud změnu žaloby připustil. Žalobce požaduje uhrazení škody nehrzené pojišťovnou. KSÚSV odmítá škodu v plném rozsahu jako nedůvodnou a navrhuje zamítnutí žaloby.

- ▶ Rizika hospodaření v roce 2016:

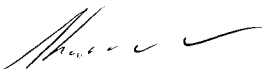
- Výše rozpočtu organizace v roce 2016 na základní (běžnou) údržbu komunikací.

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 příválových deštích či silném větru.

- Doplnková činnost na silnicích I. třídy

Ministerstvo dopravy ČR zkoumá varianty řešení údržby komunikací I. třídy od roku 2017. Veřejná zakázka vypsána v roce 2015 dosud není uzavřena a základní údržba je v tuto chvíli svěřena KSÚSV na základě JŘBU. Ceníky nastavené ve smlouvě a požadované MDČR jsou připraveny se značnou vahou paušální složky, což znamená značnou atraktivitu při nízkých výkonech a rizika při kalamitních stavech.

**Krajská správa a údržba
silnic Vysočiny**
příspěvková organizace
Kosovská 1122/16, 586 01 Jihlava
IČO: 00093450, tel.: 567 117 111


Vypracoval: Ing. Karpíšek
V Jihlavě dne 4. 2. 2016

Ing. Jan Míka
ředitel KSÚSV

