

Krajská hygienická stanice Zlínského kraje se sídlem ve Zlíně

(dále jen „KHS ZK“)

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2014

1. Celkové výsledky hospodaření za rok 2014 (v Kč)

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	konečný rozpočet	skutečnost	% plnění k UR
Objem výdajů na investice	0	299 961	299 961	299 961	100
Objem neinvestičních výdajů	62 617 718	63 071 763	63 401 915	62 872 981	99,69
z toho mzdové prostředky	36 925 020	37 182 211	37 182 211	37 182 211	100
pojistné a příděl do FKSP	12 921 707	13 012 644	13 012 644	13 012 644	100
náhrady mezd za nemoc	120 000	120 518	120 518	120 518	100
neinv. výdaje EDS/SMVS	0	0	0	0	
Objem příjmů celkem	280 000	280 000	280 000	1 027 641	367
z toho třída 4	0	0	0	35 307	
položka 4132	0	0	0	30 307	
položka 4135	0	0	0	5 000	

V roce 2014 byly rozpočtové výdaje přidělené na investiční výdaje spotřebovány na 100 %.

Stejně tak byly na 100 % spotřebovány prostředky přidělené na platových položkách a položkách souvisejících (zákoné odvody, FKSP, DPN).

Neinvestiční rozpočtové výdaje provozní (51XX), které nemají vztah k platům, byly spotřebovány na 95,95 %.

Významný podíl na zůstatku mají platby za provozní energie od nájemců užívajících nebytové prostory v budovách státu, s nimiž má KHS ZK příslušnost hospodaření, které byly poukázány na provozní účet KHS ZK v posledním prosincovém týdnu. Dalším důvodem je skutečnost, že nebylo možno plně realizovat rozsáhlou opravu topného systému v budově územního pracoviště Vsetín KHS ZK (obsazena šesti nájemci), která navazuje na novelu zákona č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií, k níž byl prováděcí předpis vydaný až v listopadu 2014. Významným faktorem v roce 2014 byla také úspora provozních finančních prostředků ve výši téměř 400 tis. Kč na provozních energiích (515X) a více než 300 tis. Kč na službách telekomunikací (5162).

Na účet **rezervního fondu** byl přijat finanční dar ve výši 5 000,- Kč za účelem organizace konference „26. Pečenkovy epidemiologické dny“ ve dnech 16. – 18. 9.

2014. Organizátorem byla KHS ZK společně s Českou lékařskou společností J.E.P. a dar byl na její organizaci beze zbytku vyčerpán.

2. Podíl mimorozpočtových prostředků na uskutečněných investičních výdajích v Kč: 0

z toho: použití rezervního fondu: 0

přijaté pojistné náhrady: 0

čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů: 0

3. Podíl mimorozpočt. prostředků na uskutečněných neinvestičních výdajích v Kč: 330 152,38

z toho: použití rezervního fondu: 5 000,-

přijaté pojistné náhrady: 12 989,-

čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů: 312 163,38

Použití rezervního fondu – viz odstavec č. 1.

Pojistné náhrady byly přijaty za účelem likvidace následků vodovodní havárie v budově územního pracoviště Vsetín KHS ZK. K uvedenému účelu bylo pojistné plnění také použito, a sice ve 4. čtvrtletí roku 2014.

4. Výsledky inventarizací – průčtování inventarizačních rozdílů:

Ke dni 31. 12. 2014 byly na všech pracovištích KHS ZK provedeny inventarizace dlouhodobého majetku, peněžních prostředků v pokladnách, cenin (známky, pokutové bloky, stravenky), pohledávek a závazků, účtů.

Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

5. Odůvodnění příp. minusových položek v účetním výkazech: 0

Účetní výkazy KHS ZK neobsahují žádnou minusovou položku.

6. Pokud organizace obdržela finanční prostředky na společné programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu EU nebo jiné prostředky z finančních mechanismů, je třeba uvést druh prostředků, částku a zhodnocení splnění věcných záměrů programu nebo projektu: 0

KHS ZK neobdržela v roce 2014 žádné výše uvedené finanční prostředky.

7. Hodnota neinvestičního majetku darovaného organizaci v roce 2014 v Kč: 0
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)

KHS ZK neobdržela v roce 2014 žádný darovaný neinvestiční majetek.

8. Hodnota investičního majetku darovaného organizaci v roce 2014 v Kč: 0
(V příloze uveďte bližší specifikaci.)

KHS ZK neobdržela v roce 2014 žádný darovaný investiční majetek.

9. Nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelů k 31.12.2014 celkem: 317 552,19 Kč (účet č. 321)

Jedná se o dodavatelské faktury za prosincová plnění, které byly doručeny KHS ZK až v prvních dnech roku 2015, jejich úhrada byla realizována na začátku ledna 2015.

Největší podíl tvoří faktury za dodávky tepla, odběr pohonných hmot, úhrada internetových a telekomunikačních služeb, pronájem garážových stání – všechny tyto závazky byly uhrazeny do 13. 1. 2015.

10. Nezaplacené investiční faktury dodavatelů k 31.12.2014 celkem: 0

KHS ZK neeviduje k 31. 12. 2014 žádné nezaplacené investiční faktury.

11. Přehled všech zálohových plateb na dodávky a práce neinvestičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce (k 31.12.2014) realizovány, včetně zdůvodnění těchto plateb: 186 230,- Kč (účet č. 314 a 465).

Rozpis jednotlivých zálohových plateb včetně zdůvodnění je uveden v *příloze č. 2*. Celková výše záloh odpovídá údajům v účetních výkazech.

12. Přehled všech zálohových plateb na dodávky a práce investičního charakteru, které nebyly v hodnoceném roce (k 31.12.2014) realizovány, včetně zdůvodnění těchto plateb: 0

KHS ZK neeviduje k 31. 12. 2014 žádné zálohové platby na plnění investičního charakteru.

13. Celková výše nezaplacených pohledávek k 31.12.2014: 178 770,06 Kč

Jedná se o : odběratelé (účet 311) – 1 079,06 Kč,
jiné pohledávky z hlavní činnosti (účet 315) – 101 000,- Kč,
pohledávky za zaměstnanci (účet 335) – 46 550,- Kč,
ostatní krátkodobé pohledávky (účet 377) – 30 141,- Kč.

311 - Pohledávky za odběrateli představují jedinou pohledávku, a to za provozní energie vyfakturované nájemci v prosinci 2014, která byla uhrazena dne 6. 1. 2015.

315 - Pokuty ve správním řízení a náhrady nákladů spojených se správním řízením byly předepsány na konci roku 2014, úhradu předpokládáme v lednu 2015.

335 - Pohledávky za zaměstnanci sestávají z nesplacených zůstatků půjček poskytnutých zaměstnancům KHS ZK z FKSP – jsou spláceny postupně, srážkou z měsíčních platů.

377 - Pohledávka za příspěvek na stravné zaměstnanců z FKSP bude vyrovnána po výplatě platů za prosinec 2014 zaměstnancům, v lednu 2015.

V průběhu roku 2014 nebyly odepsány žádné pohledávky.

14. Zásoby:

Stav zásob k 31.12.2013: 0

Stav zásob k 31.12.2014: 0

V roce 2012 došlo k uvolnění skladovací místnosti pro archivaci dokumentů. Další drobný materiál nebyl a nebude pořizován na sklad, ale pouze za účelem přímé spotřeby.

15. Výdaje na zahraniční pracovní cesty, příp. další zahraniční aktivity (např. odborná pomoc, účast na programech mezinárodních institucí) celkem: 12 839,- Kč.

Z toho zahraniční cesty v rámci grantů – 0 Kč.

V příloze č. 3 je uveden podrobný výčet zahraničních služebních cest a zhodnocení přínosu zahraničních cest pro činnost organizace.

16. Přehled všech vnějších kontrol zaměřených na hospodaření provedených v organizaci v roce 2014, přijatá opatření k odstranění zjištěných závad a zhodnocení jejich plnění.

Na KHS ZK byla dne 6. února 2014 provedena kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek. Kontrolu provedl Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče České republiky na základě ustanovení § 322 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů. Kontrola se mimo jiné zaměřovala na náklady vynakládané organizací na zabezpečení všech náležitostí v kontrolované oblasti (školení, prostředky OOPP, pracovní cesty,...). Kontrola nezjistila žádné závady, nebylo navrhováno žádné opatření.

17. 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.)

V roce 2014 nebyl realizován žádný bezúplatný převod majetku.

18. Komentování čerpání prostředků poskytnutých na nezbytné výdaje vyvolané zánikem věcných břemen váznoucích na majetku vydaném oprávněným osobám (zákon č. 500/1990 Sb.)

V roce 2014 nebyly KHS ZK poskytnuty žádné prostředky na pokrytí výše uvedených výdajů.

19. Vývoj nákladovosti OSS v letech 2010 - 2014 – Vyplňte priloženou tabulku.

Tabulka „Vývoj nákladovosti OSS v letech 2010 – 2014“ – viz příloha č. 1.

Hodnocení nákladovosti:

V roce 2014 KHS ZK pokračuje v trendu snižování nákladovosti na jednoho zaměstnance. Pokles nákladovosti je důsledkem trvale sníženého schváleného rozpočtu, tento stav na hygienické službě přetrvává již od roku 2010.

Klesající trend byl přerušen pouze v roce 2012, kdy byl v průběhu roku výrazně navýšen rozpočet neinvestičních výdajů v důsledku nutnosti řešení mimořádných akcí v oblasti státního zdravotního dozoru (dále jen „SZD“) a ochrany veřejného zdraví (např. „akce methanol“, „akce azbest“) a současně došlo k nárazovému snížení počtu zaměstnanců.

Počet zaměstnanců byl v průběhu roku 2014 postupně doplňován na limit schváleného rozpočtu (k 31. 12. 2014 to bylo 119 zaměstnanců), což při zachování úrovně neinvestičních výdajů přináší další snížení nákladovosti.

Vedoucí pracovníci KHS ZK trvale usilují o snižování spotřeby provozních neinvestičních výdajů a zajištění maximální hospodárnosti provozu prostřednictvím četných výběrových řízení, která mají zajistit výhodnější podmínky pro dodávky provozních služeb a materiálu. I tento faktor je významným pro udržení poklesu nákladovosti KHS ZK.

Rozpočtem na rok 2015 máme stanoven počet zaměstnanců ve výši 119.

V roce 2015 očekáváme navýšení současné nákladovosti, a to výhradně z důvodu navýšení platových výdajových rozpočtových položek v souvislosti se zvýšením tarifních platů zaměstnanců na základě změny nařízení vlády č. 564/2006 Sb. s účinností od 1. 11. 2014 a následně na základě zákona o státní službě účinného od 1. 1. 2015.

20. Vyčíslení a komentování daňových a nedaňových příjmů z titulu správních poplatků a pokut

Předmětem vyčíslení a komentáře je předpis, inkaso, přeplatky a nedoplatky.

Tabulky „Přehled pokut k 31.12.2014“

a „Přehled správních poplatků k 31.12.2014“ – viz *příloha č. 4*

V roce 2014 byly uloženy ve správním řízení pokuty ve výši 1 029 500,- Kč.

K vymáhání Celnímu úřadu pro Zlínský kraj byly předány pokuty v celkové hodnotě 356 000,- Kč (z toho část ve výši 122 000,- tvořily pokuty uložené ještě v roce 2013).

Celkem bylo v roce 2014 na účet KHS ZK přijato za pokuty 712 500,- Kč (z toho 4 000,- Kč za pokutu uloženou v roce 2013).

V roce 2014 nebyly vybrány žádné správní poplatky, v případě poplatků za zkoušky znalostí hub jsou úhrady řešeny prostřednictvím kolkových známek.

21. Potvrzení správnosti údajů v ročních účetních výkazech:

Potvrzujeme tímto, že veškeré údaje uvedené v účetním výkaze rozvaha za rok 2014 odpovídají skutečnosti, že veškeré náklady i výnosy byly řádně proúčtovány, takže vykázáný hospodářský výsledek ve výkaze zisku a ztráty odpovídá skutečnosti, a že veškeré příjmy i výdaje byly řádně proúčtovány, takže výkaz příjmů a výdajů včetně údajů o schváleném a upraveném rozpočtu je správný.

Shora uvedené údaje doplnil :

Ing. Dagmar Smutková
Náměstek pro úsek EPČ KHS ZK

Podpis:

Tel.: 577 006 719
602 813 383

Razítko organizace:

Přílohy: č. 1 - tabulka nákladovosti,
č. 2 - rozpis zálohových plateb,
č. 3 – zhodnocení přínosu zahraničních cest,
č. 4 – přehled pokut a správních poplatků k 31. 12. 2014.

Za údaje odpovídá:

MUDr. Dana Šviráková
ředitelka KHS ZK

Podpis:

Tel.: 577 006 711

Příloha č. 2 : Rozpis zálohových plateb na dodávky a práce neinvestičního charakteru
(viz. bod. č. 11)

Doklad č./ ze dne	Věc – předmět dodávky	Kč
Z delimitace	Potvrzení CCS Praha stálé zálohy na plateb.karty/delimitace 2002-OHS Kroměříž/	21.000,-
201420/13.5.2014	Pražská plynárenská, dodávky plynu UH	11.200,-
201425/11.6.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201428/8.7.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201431/11.8.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201439/10.9.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201446/9.10.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201448/9.10.2014	Centropol Enegrý, a.s., dodávky elektřiny UH + VS	23.820,-
201451/10.11.2014	SEVT, a.s., Praha, Věstník MZ ČR	1 000,-
201452/12.11.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201453/12.11.2014	Vodovody a kanalizace Vsetín, dodávky vody VS	4.320,-
201454/12.11.2014	Centropol Enegrý, a.s., dodávky elektřiny UH + VS	23.820,-
201456/12.11.2014	Moraviapress Břeclav, a.s., Sbírka zákonů	6 000,-
201459/12.12.2014	Pražská plynárenská, plyn UH	9.700,-
201460/12.12.2014	Vodovody a kanalizace Vsetín, dodávky vody VS	3.350,-
201461/12.12.2014	Centropol Enegrý, a.s., dodávky elektřiny UH + VS	23.820,-
	C e l k e m	186 230,-

Veškeré zálohové platby tvoří zálohy na dodávky elektřiny, plynu, vody, předplatné novin a časopisů na rok 2014, a zálohy na pohonné hmoty prostřednictvím platebních karet CCS.

Uvedené zálohy budou vyúčtovány v průběhu roku 2015.

Vypracoval: Ing. Dagmar Smutková

Datum: 15. 1. 2015

Příloha č. 3 : Zhodnocení přínosu zahraničních pracovních cest zaměstnanců KHS ZK se sídlem ve Zlíně (viz bod č. 15)

1. Slovensko – 16. 1. - 18. 1. 2014 - V. slovenský vakcinologický kongres.

Účast – dvě vedoucí pracovnice protiepidemického odboru KHS ZK.

Aktivně se s přednesením vlastní přednášky zúčastnila MUDr. Hana Tkadlecová, vedoucí protiepidemického odboru KHS ZK.

Kongres organizovala Slovenská epidemiologická a vakcinologická společnost SLS.

Přínos:

Kromě aktivní účasti – je přínosem každoročně inspirující přístup slovenských kolegů k problematice vakcinace, způsob řešení a prezentace v nejrůznějších médiích, prezentace na pozitivní internetových stránkách provozovaných nezávislými odborníky v oboru, podpora oficiálních míst.

Velmi přínosná byla výměna zkušeností a diskuze na témata:

- Morální a etické aspekty očkování.
- Chřipka.
- Tetanus a vztekлина.
- Bakteriální invazivní infekce.

2. Slovensko – 13. 3. – 14. 3. 2014 – Kongres pracovního lékařstva – Martinské dni pracovního lékařstva a toxikologie.

Účast – ředitelka KHS ZK

Přínos:

Aktivní účast, diskuze a výměna zkušeností z praxe na témata:

- Pracovní onemocnění podpůrného pohybového systému, páteře a prevence.
- Vývoj metodiky v posuzování nemocí bederní páteře z přetěžování jako nemocí z povolání.
- Onemocnění respiračního systému.
- Zdravotní způsobilost k práci v pracovním lékařské praxi.

Vypracoval: Ing. Dagmar Smutková

Datum: 15. 1. 2015

Kapitola 335 – Ministerstvo zdravotnictví

Přehled pokut k 31.12.2014 v Kč						
OSS	Celkový objem uložených pokut	Pokuty vybrané	Přeplatky	Nedoplatky	Inkaso	Zůstatek pokut
Krajská hygienická stanice Zlínského kraje se sídlem ve Zlíně	1 029 500	712 500	0	356 000	0	87 000

Vypracoval: Ing. Dagmar Smutková

Datum: 15. 1. 2015

Pozn:

- Pokuty vybrané zahrnují i pokutu uloženou v roce 2013 ve výši 4 000,- Kč
- Nedoplatky představují objem pokut předaných k vymáhání Celní správě, z toho 122 000,- Kč jsou pokuty z roku 2013
- Zůstatek pokut představuje zůstatek z pokut uložených v roce 2014, tj. z celkového objemu uložených pokut (po eliminaci pohybů týkajících se roku 2013)

Kapitola 335 – Ministerstvo zdravotnictví

Přehled správních poplatků k 31.12.2014 v Kč						
OSS	Celkový objem uložených poplatků	Poplatky vybrané	Přeplatky	Nedoplatky	Inkaso	Zůstatek poplatků
Krajská hygienická stanice Zlínského kraje se sídlem ve Zlíně	0	0	0	0	0	0

Vypracoval: Ing. Dagmar Smutková

Datum: 15. 1. 2015