

Název organizace:

Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje se sídlem v Ústí nad Labem
Moskevská 15, Ústí nad Labem

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2008

1) Celkové výsledky hospodaření za rok 2008 (v tis. Kč + 2 deset. místa):

	Schválený rozpočet v tis. Kč	Upravený rozpočet v tis. Kč	Skutečnost v tis. Kč	% plnění k uprav. rozpočtu
Objem výdajů na investice	0,00	596,00	1 355,55	227,44
z toho čerpací účet 916		596,00	1 355,55	227,44
jiný čerpací inv. účet (908)	0,00	0,00	0,00	0,00
Objem neinvestiční výdajů x)	116 713,00	116 713,00	111 540,10	95,57
z toho mzdové prostředky	66 161,00	66 161,00	62 134,46	93,91
pojistné a příděl do FKSP	24 463,00	24 404,00	22 938,02	93,99
neinv. výdaje ISPROFIN	0,00	0,00	0,00	0,00
Objem příjmů celkem	62,00	62,00	1 199,38	1 934,48
z toho třída 4 xx)	0,00	0,00	801,56	--
pol. 4132	0,00	0,00	1,56	--
pol. 4135	0,00	0,00	800,00	--

x) KHS měla na rok 2008 povoleno Ministerstvem zdravotnictví ČR překročení stanoveného objemu neinvestičních výdajů o 933,12 tis. Kč zapojením rezervního fondu organizace a za přijatá pojistná plnění.

xx) Na položce 4132 je evidována částka nevyčerpaných mezd a s nimi souvisejících výdajů za prosinec 2007 převedená v den výplaty z depozitního účtu na příjmový účet s předčíslem 2110 ve výši 1,56 tis. Kč. Na položce 4135 je zapojení finančních prostředků z rezervního fondu ve výši 800 tis. Kč na krytí v rozpočtu nezahrnutých výdajů u položky údržba a opravy. Rozpočtované příjmy (pol.2132) z objemu celkových příjmů činily 72,40 tis. Kč, tj. plnění na 116,77 %.

2) Podíl mimorozpočtových prostředků na uskutečněných investičních výdajích

v tis. Kč: 760,00
z toho: použití rezervního fondu: 0,00
přijaté pojistné náhrady: 0,00

Prostředky byly poukázány z rezervního fondu MZ ČR na nákup 1 osobního automobilu (realizace nákupu z roku 2007 byla posunuta na duben roku 2008).

**Ke zvýšení rozpočtu na investice bylo na účet MZ s předčíslem 4714
poukázáno v roce 2008 celkem: 0,00**

3) Podíl mimorozpočtových prostředků na uskutečněných neinvestičních výdajích	
v tis. Kč:	933,12
z toho: použití rezervního fondu:	800,00
přijaté pojistné náhrady:	133,12

4) Použité účetní metody (podle § 7 odst. 3 až 5 zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění):
Účtování pořízení a úbytku zásob provádíme způsobem B.

5) Použité způsoby oceňování a vedení účetnictví dlouhodobého majetku, zásob, závazků a pohledávek (§ 7 odst. 4, § 25 a § 26 zákona č. 563/1991 Sb.):

Při vedení účetnictví je postupováno podle:

1. zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
2. vyhlášky č. 505/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními podniky a organizačními složkami státu, ve znění pozdějších předpisů,
3. Českých účetních standardů pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 505/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

6) Výsledky inventarizací - proúčtování inventarizačních rozdílů:

Inventarizace veškerého majetku a závazků v rámci celé KHS byla provedena v souladu s platnými předpisy a podle Příkazu ředitele č. 8/2008 vydaného dne 30. 9. 2008. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

7) Odůvodnění příp. minusových položek v účetním výkaze Rozvaha:

V Rozvaze za KHS nejsou vykazovány žádné minusové položky.

8) Další závažné informace k účetní závěrce (§ 19 odst. 5 zákona č. 563/1991 Sb.):

Nejsou.

9) Pokud organizace obdržela finanční prostředky na společné programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu EU, v rámci programu Transition Facility nebo prostředky v rámci předvstupních nástrojů PHARE, ISPA a SAPARD, je třeba uvést druh prostředků, částku a zhodnocení splnění věcných záměrů programu nebo projektu:
KHS žádné takové finanční prostředky neobdržela.

10) Hodnota neinvestičního majetku darovaného organizaci v roce 2008 v tis. Kč:
0,00

11) Hodnota investičního majetku darovaného organizaci v roce 2008 v tis. Kč: 0,00

12) Nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelů k 31.12.2008 celkem v Kč: 0,00

13) Nezaplacené investiční faktury dodavatelů k 31.12.2008 celkem v Kč: 0,00

14) Uskutečněné zálohové platby na dodávky a práce neinvestičního charakteru (nevypořádané k 31.12.2008) celkem v tis. Kč: 1 207,90

zálohy na:

elektrina - ČEZ Prodej, a.s.	539,86
plyn - Severočeská plynárenská, a.s.	326,71
voda - Severočeské vodovody a kanalizace, a.s.	72,87
teplo - Dalkia Česká republika, a.s.	36,50
benzín - CCS, a.s.	28,76
jistiny CCS - CCS, a.s.	138,00
jistiny poštovné - Česká pošta, s.p.	24,40
předplatné věstníků a sbírek zákonů - SEVT, Moraviapress	40,80
celkem	1 207,90

Tyto zálohy jsou poskytovány v souladu s § 49 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů.

15) Uskutečněné zálohové platby na dodávky a práce investičního charakteru (nevypořádané k 31.12.2008) celkem v tis. Kč: 0,00

16) Celková výše nezaplacených pohledávek k 31.12.2008 v tis. Kč: 0,00

Výše příp. odepsaných pohledávek během roku 2008: 0,00

17) Zásoby:

Stav zásob k 31.12.2007 v Kč:	77 273,14
Stav zásob k 31.12.2008 v Kč:	75 595,96
z toho: kancelářské potřeby (33 407,38 Kč), čisticí prostředky (15 689,78 Kč) a pohonné hmoty v nádržích (26 498,80Kč)	

U zásob v roce 2008 je mírné snížení ve srovnání s rokem 2007 (snížení o 2,17 %). Nákup zásob je prováděn centrálně pro všech 7 územních pracovišť a zásoby slouží k zajištění požadavků na tyto prostředky začátkem roku.

18) Výdaje na zahraniční pracovní cesty, příp. další zahraniční aktivity

celkem v tis. Kč: 14,94

z toho zahraniční cesty v rámci grantů v tis. Kč: 0,00

Zhodnocení přínosu zahraničních cest pro činnost KHS - viz příloha.

19) Přehled všech vnějších kontrol zaměřených na hospodaření, provedených v organizaci v roce 2008, přijatá opatření k odstranění zjištěných závad a zhodnocení jejich plnění:

1. Finanční ředitelství v Ústí nad Labem - předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za roky 2004, 2005, 2006. Kontrola byla provedena ve dnech 14. 2.- 14. 3. 2008.

2. Odbor kontroly MZ ČR - kontrola se zaměřila na hospodaření s veřejnými prostředky v letech 2004 a 2005 poskytnutými na projekt Phare č. CZ 0208.01 a na investiční akce ev.č.235011-0018 "KHS Ústeckého kraje - počítačové sítě" a ev.č. 235333 0216 "KHS Ústeckého kraje - obnova vozového parku". Kontrola byla provedena ve dnech 3. 7. až 29. 8. 2008.

20) Informace o bezúplatných převodech majetku (např. převody na církve, neziskové organizace apod. v podobě restitucí):

KHS žádné takové převody nerealizovala.

21) Vývoj nákladovosti OSS v letech 2004 - 2008 - viz příložená tabulka č. 1.

Ve srovnání s rokem 2007 je nákladovost na 1 zaměstnance vyšší o 71,31 tis. Kč.

Zásadní podíl na tomto nárůstu má objem finančních prostředků čerpaných na nákup služeb od zdravotního ústavu ve výši 11 099,85 tis. Kč. Prostředky na tyto služby v roce 2007 nebyly součástí rozpočtovaných výdajů hygienických stanic.

22) Potvrzení správnosti údajů v ročních účetních výkazech:

Potvrzujeme tímto, že veškeré údaje uvedené v účetním výkaze Rozvaha odpovídají skutečnosti a že veškeré příjmy i výdaje byly řádně proučtovány, takže výkaz příjmů a výdajů včetně údajů o schváleném a upraveném rozpočtu je správný.

Shora uvedené údaje doplnily:

Za údaje odpovídá:


Ing. Alžběta Weiserová

Jméno a podpis:


Tel.: 477 755 114


MUDr. Josef Trmal, Ph.D.

Jméno a podpis ředitele:

Tel.: 477 755 111

Marcela Vacíková

Jméno a podpis: 

Tel.: 477 755 115

Přílohy: Tabulka - Vývoj nákladovosti
Zhodnocení přínosu zahraničních cest