



## Roční zpráva za rok 2017

### Obsah:

- Pohledávky a závazky
- Dohadné položky
- Tvorba a čerpání fondů – příloha č. 1
- Soudní spory příloha č. 3
- Dlouhodobý majetek
- Závěrečný inventarizační zápis - příloha č. 7
- Čerpání nákladů a tvorba výnosů
- Použití příspěvků a dotací
- Účtový rozvrh 2017 – příloha č. 8
- Přehled nájemních smluv – příloha č. 9
- Přehled provedených kontrol
- Podaná daňová přiznání
- Dosažený hospodářský výsledek

### Pohledávky ZÚ jsou k 31.12.2017 tvořeny

- dlouhodobými pohledávkami ve výši 127 378,- Kč
- krátkodobými pohledávkami ve výši 38 056 404,54 Kč.

Dlouhodobými pohledávkami jsou složeny jistiny k nájům (Nemocnice Teplice, Výzkumný ústav pro hnědé uhlí pronájem prostor v ZÚ lokalita Most) v celkové částce 127 378,- Kč. Krátkodobé pohledávky jsou tvořeny neuhrazenými fakturami našich odběratelů. V příloze č. 2, jsou uvedeni odběratelé dle výše pohledávky.

Pohledávky po splatnosti jsou pravidelně upomínány a případně vymáhány právníkem (viz příloha č. 3).

Krátkodobé pohledávky jsou dále tvořeny dohadnými účty ve výši 1 364 191,37 Kč (viz níže).

### Závazky ZÚ jsou tvořeny

- krátkodobými závazky v celkové výši 44 991 573,13 Kč.

Významnou položkou krátkodobých závazků jsou závazky vůči dodavatelům ve lhůtě splatnosti viz příloha č. 4. ve výši 16 172 337,06 Kč. Krátkodobými závazky jsou dále závazky vůči zaměstnancům, dani ze závislé činnosti, DPH, sociálnímu a zdravotnímu pojištění a činní celkem 21 079 323,- Kč. Tyto závazky jsou zúčtovány v 1/2018.

Dalším typem krátkodobých závazků jsou dohadné účty (3 432 976,84 Kč) a ostatní závazky (2 793 689,84 Kč). Ostatní závazky jsou tvořeny zákonným pojištěním plynoucím z mezd, průčítváním stravenek zaměstnanců a DPH ze zálohových faktur dodavatelů.

### Dohadné položky aktivní a pasivní.

Aktivní dohadné položky tvoří náklady příštích období 127 554,08 Kč (předplatné, plyn, elektřina) a dohadné účty aktivní 1 236 637,29 Kč plynoucí z fakturace nájemních smluv ZÚ.

Dohadné položky pasivní jsou závazky, ke kterým ZÚ v době uzávěrky neobdržel externí doklad (daňový doklad). Celková výše dohadných položek pasivních k 31.12.2016 je 3 065 584,54 Kč. Výnosy příštích období tvoří věcné břemeno nemovitosti (364 495,50 Kč).

## Soudní spory

V roce 2017 vedl ZÚ soudní spory týkající se vymáhání pohledávek (viz příloha č. 3). Vymáhání proti 22 dlužníkům bylo ukončeno z důvodu zaplacení pohledávky, ukončení insolvenčního řízení nebo zániku věřitele. Nově byly v roce 2017 předány k soudnímu vymáhání pohledávky po splatnosti v celkové výši 236 435,68 Kč. Pohledávky ve výši 78 876,77 Kč byly následně uhrazeny. Pohledávky ve výši 71 450,- Kč jsou vymáhány v insolvenčním řízení. Vymáhání ostatních pohledávek probíhá nebo bude zahájeno formou žalob u místně a věcně příslušných soudů.

## Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý majetek ZÚ je členěn na majetek:

Hmotný majetek, který je dále členěn na:

- Nemovitý majetek
- Movitý majetek

Nehmotný majetek

- Software

Finanční majetek

- Peníze

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek s pořizovací hodnotou vyšší než 40 tis. Kč bez DPH a dobu použitelnosti větší než 1 rok.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek s hodnotou vyšší než 60 tis. Kč v podmínkách ZÚ většinou software.

Dlouhodobý drobný majetek má pořizovací hodnotu rovnu nebo menší než 40 tis. Kč a dobu použitelnosti větší než 1 rok.

Dlouhodobý drobný nehmotný majetek má pořizovací hodnotu rovnu nebo menší než 60 tis. Kč doba použitelnosti je větší než 1 rok.

V příloze č. 5 je přehled veškerého majetku ZÚ Ústí nad Labem k 31. 12. 2017 a v příloze č. 6 je seznam nově pořízeného dlouhodobého majetku v roce 2017.

## Čerpání nákladů a tvorba výnosů

Přehled vybraných kategorií nákladů a výnosů:

Čerpání SZD k 31. 12. 2017	realizováno	37 177 387,- Kč
	objednáno	3 454 993,- Kč
	celkem	40 632 380,- Kč

Výnosy činily v tis. Kč:

z vlastních výkonů	372 399 000,- Kč
z pronájmu	4 965 000,- Kč
účelové dotace	65 983 000,- Kč

Náklady činily v tis. Kč:

na nákup materiálu	125 851 000,- Kč
energie	12 970 000,- Kč
služby a opravy	36 874 000,- Kč
personální náklady	262 888 000,- Kč

## Použití příspěvků a dotací

### Finanční prostředky od zřizovatele na rok 2017

DATUM	ČJ	ČÁSTKA	ÚČEL
17. 2. 2017	MZDR 7461/2017-3/OPR	56 950 000,- 2 600 000,-	Provozní příspěvek na neinvestiční výdaje Účelový příspěvek na realizaci programu prevence HIV/AIDS
5. 5. 2017	67049/2016-SOZ-37.4	1 681 000,-	Finanční zdroje na realizaci programu Prevence testování HIV infekce a STD v Čechách
5. 5. 2017	55187/2016-SOZ-39	230 000,-	Finanční zdroje na realizaci programu Hravě o prevenci
5. 5. 2017	55258/2016-SOZ-39	124 000,-	Finanční zdroje na realizaci programu Poradna podpory zdraví v Ústí nad Labem
5. 5. 2017	55173/2016-SOZ-39	126 000,-	Finanční zdroje na realizaci programu Krok za krokem za zdravým životem
<b>Celkem</b>		<b>61 711 000,-</b>	

### Čerpání přijatých příspěvků v roce 2017

ZÚ obdržel v roce 2017 příspěvek na pokrytí neinvestičních výdajů v celkové výši **56 950 000,- Kč**.

Největší část příspěvku na neinvestiční výdaje byla použita na financování služeb poskytovaných orgánům ochrany veřejného zdraví v rámci státního zdravotního dozoru (SZD). Celkový objem SZD činil **40 632 380,- Kč** z toho 37 177 387,- Kč bylo zrealizováno do 31. 12. 2017 a 3 454 993,- Kč bylo objednáno, ale realizace byla z kapacitních důvodů posunuta na začátek roku 2018. Na provoz sítě 9 stanic imisního monitoringu bylo v roce 2017 čerpáno 6 106 729,- Kč. Na provoz stanic pylového monitoringu bylo čerpáno 471 759,- Kč. Na provoz oddělení podpory zdraví byly použity prostředky ve výši 855 619,- Kč. V oblasti aktivit týkajících se podpory zdraví a primární prevence participuje ZÚ na několika projektech zaměřených na vzdělávání žáků a studentů ZŠ a SŠ a rovněž provozuje poradny podpory zdraví pilotně v ústeckém regionu. Z dotace je hrazen provoz oddělení podpory zdraví a z tohoto příspěvku je rovněž pokryto kofinancování výše zmiňovaných projektů.

Na pokrytí nákladů z neuplatněného DPH v souvislosti s poskytováním služeb SZD a navýšení odvodu do FKSP byly použity prostředky ve výši 1 383 513,- Kč a na pokrytí nárůstu tarifních platů bylo použito 7 500 000,- Kč.

Dále ZÚ obdržel účelovou dotaci ve výši **2 600 000,- Kč** na realizaci programu HIV/AIDS.

Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem provozoval v roce 2017 v rámci své působnosti 19 poraden HIV/AIDS, ve kterých poskytuje konzultace a poradenství v oblasti prevence HIV včetně zajištění souvisejících laboratorních vyšetření.

Kromě uvedených příspěvků na neinvestiční výdaje ve výši 56 950 000,- Kč a 2 600 000,- Kč obdržel ZÚ finanční prostředky ve výši **2 161 000,- Kč** na realizaci programu Prevence testování HIV infekce a STD v Čechách a několika projektů podpory zdraví. Konkrétní příspěvky jsou uvedeny v tabulce výše.

### Podaná daňová přiznání

V roce 2017 byla podána tato daňová přiznání:

- Přiznání k dani silniční, doplatek 18 109,- Kč
- Byla uhrazena daň z nemovitosti za pronajímané plochy objektů ZÚ ve výši 30 863,- Kč
- Přiznání k dani z přidané hodnoty za 1-12/2017

- Přiznání k dani z příjmu je zpracováváno daňovým poradcem a bude podáno do 30.6.2018

### **Dosažený hospodářský výsledek**

V roce 2017 skončil zdravotní ústav se záporným HV -10 147 253,48 Kč, na kterém se podílí několik skutečností. Mezi nejvýznamnější faktory patří:

- uplatnění regulací zdravotních pojišťoven za rok 2016 k 30. 6. 2017 ve výši cca 9 800 000,- Kč
- navýšení tarifních platů ve výši cca 35 000 000,- Kč. Jako částečnou kompenzaci bylo použito cca 7 500 000,- Kč z příspěvku zřizovatele na provoz
- převod činností a s tím související zvýšení čerpání skladových zásob diagnostik a jejich bezúplatný převod v souvislosti s delimitací oddělení virologie Praha na Nemocnici Na Bulovce ve výši cca 1 000 000,- a absence kladného HV tohoto oddělení ve výši cca 2 000 000,- Kč

Zpracovala: Sýkorová



Ing. Pavel Bernáth, ředitel

