



# Zdravotní ústav se sídlem v Brně

## Gorkého 6, 602 00 Brno

**Ministerstvo zdravotnictví  
finanční odbor – p. Zemanová  
Palackého nám. 4  
128 01 P r a h a 2**

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka  
ZÚB154/2005

Vyřizuje/linka  
Ing.Hrabálek  
541 421 243

Datum  
30. 01. 2006

Věc :           Roční zpráva za rok 2005 zpracovaná podle vyhlášky č. 323/2005 Sb., kterou se stanoví obsah roční zprávy.

**Název organizace :** Zdravotní ústav se sídlem v Brně  
**Sídlo :** 602 00 Brno, Gorkého 6  
**IČO :** 71009531  
**DIČ :** CZ71009531  
DPH neplátce – rozhodnutí o zastavení řízení

**Forma organizace :** příspěvková organizace  
**Zřizovatel :** Ministerstvo zdravotnictví ČR, rozhodnutí  
**Datum vzniku :** 1. 1. 2003  
**Zápis do OR :** ZÚ Brno nemá zákonnou povinnost zápisu do OR

**Telefonní spojení :** 541421211  
**FAX :** 541213548  
**WWW:** zubrno.cz

**Statutární orgán :** RNDr. Bohumil Pokorný, CSc. - ředitel

**Pracoviště:**

Centrum ředitele	- Brno, Gorkého 6
Centrum provozně ekonomické	- Brno, Gorkého 6, Šámalova 96
Centrum laboratoří	- Brno, Masná 3a, 3c, Cornovova 68
detašované pracoviště CL	- Znojmo, MUDr.J.Jánského 15
Centrum ochrany a podpory zdraví	- Brno, Gorkého 6, Stará 25
Centrum klinické mikrobiologie	- Brno, Gorkého 6, Jugoslávská 17
Centrum JIH	- Hodonín, Plučárna 1a
detašované pracoviště CJ	- Břeclav, Sovadinova 48
Centrum Sever	- Vyškov, Masarykovo nám. 16
detašované pracoviště CS	- Blansko, Mlýnská 2

## **Předmět činnosti**

Předmětem činnosti ze zřizovací listiny a zákona je ochrana veřejného zdraví, zejména:

- vyšetřování a měření složek životního prostředí a pracovních podmínek, vlastností výrobků a potravin, vyšetřování biologického a klinického materiálu jak pro účely výkonu státního zdravotního dozoru, tak i formou placených služeb pro širokou veřejnost, provádění konzultačních a expertizních činností v oblasti životního a pracovního prostředí,
- monitorování zdravotního stavu obyvatelstva a faktorů životního prostředí a životních a pracovních podmínek, k přípravě podkladů pro hodnocení a řízení zdravotních rizik a pro činnost orgánů ochrany veřejného zdraví jako složky integrovaného záchranného systému,
- zabezpečení a provádění místních programů ochrany a podpory zdraví, výchova k podpoře a ochraně veřejného zdraví a poskytování zdravotních, poradenských a dalších služeb,
- zajišťování odborných podkladů pro výkon činnosti orgánů státní správy na úseku ochrany veřejného zdraví,
- plnění dalších úkolů stanovených orgány veřejného zdraví a zřizovatelem.

## **Údaje o majetku**

ZÚ Brno má příslušnost hospodařit s majetkem státu pro plnění předmětu činnosti ze zřizovací listiny. Náklady na provoz, údržbu a opravy, jakož i pořízení nového majetku hradí organizace v rámci vlastních nákladů a fondu reprodukce majetku.

Dále, na základě smlouvy o nájmu nebytových prostor a smlouvy o výpůjčce movitého majetku, ZÚ Brno používá majetek Statutárního města Brna. U tohoto majetku hradí ZÚ Brno nájemné, náklady na provoz, údržbu a běžné opravy. Opravy většího rozsahu u nemovitého majetku hradí vlastník.

Na základě smlouvy o zápůjčce majetku se Státním zdravotním ústavem Praha používá ZÚ Brno také movitý majetek SZÚ (měřicí vůz HORIBA), kde rovněž hradí náklady spojené s provozem a opravami, případně s potřebným novým vybavením.

Veškerý majetek je plně využíván k plnění úkolů organizace. Nefunkční majetek je průběžně v souladu s platnými předpisy vyřazován, nadbytečný majetek je nabízen jiným státní organizacím.

V rámci fondu reprodukce je pořízován majetek náhradou za vyřazený a dále majetek nový, který je nutný pro výkon činností ZÚ Brno.

Účetní odpisy vycházejí z předpokládaného opotřebení majetku, provádí se a účtují měsíčně na základě odpisového plánu daného vnitřní směrnici. Daňové odpisy se neprovádí.

## **Pohledávky a závazky**

### **Pohledávky - převzaté:**

V rámci reorganizace hygienických stanic k 1.1.2003 byly na ZÚ Brno převedeny nedobytné pohledávky ve výši cca 695 tis.Kč. Nejvyšší podíl byl po KHS Brno.

V průběhu roku 2004 byly dlužné částky, které dosud nebyly řešeny soudní cestou, předány k právnímu vymáhání. V důsledku soudních nařízení došlo k úhradě pohledávek ve výši cca 47 tis.Kč.

Některé pohledávky byly posouzeny jako nedobytné. Jednalo se zejména o pohledávky za právníky osobami, které zanikly bez právního nástupce a za fyzickými osobami, které zemřely nebo se staly jinak nedostupnými.

U všech těchto případů by náklady spojené s dalším vymáháním několikanásobně přesáhly hodnotu samotné pohledávky anebo pravděpodobnost vymožení takovéto pohledávky byla minimální. Celkem bylo v roce 2004 odepsáno těchto pohledávek za cca 26 tis.Kč.

Odpis pohledávek po hygienických stanicích byl kryt převzatým fondem oběžných prostředků.

V průběhu roku 2005 bylo z výše uvedených pohledávek, na základě soudních výroků a rozhodnutí uhrazeno cca 6 tis.Kč a odepsáno cca 472 tis.Kč. Odpis byl ještě částečně kryt fondem oběžných aktiv, zbytek pak šel na vrub nákladů ZÚ Brno.

V soudním řešení zůstávají pohledávky za cca 143 tis.Kč.

#### **Pohledávky - z vlastní činnosti:**

Tyto pohledávky se celoročně pohybovaly ve výši cca 4 - 6 mil.Kč a byly v přiměřených lhůtách průběžně spláceny.

Neuhrazené pohledávky jsou v rámci standardního procesu popsáno ve vnitřní směrnici ZÚ Brno vždy dvakrát vymáhány prostřednictvím upomínek. Pokud dlužníci ani po upomínkách neuhradí závazek, jsou pohledávky předány k dalšímu vymáhání právní cestou. Z těchto pohledávek nebyla v roce 2005 žádná odepsána jako nedobytná. Z běžných pohledávek roku 2004 byly pouze proúčtovány do nákladů organizace (účet 549) neuznané výkony zdravotních pojišťoven, které nebyly do konce roku 2004 uhrazeny, ale byly již proúčtovány ve výnosech a vyúčtování výkonů bylo až v roce 2005.

Celková výše nedobytných pohledávek je cca 250 tis.Kč (bez zdravotních pojišťoven). V procesu právního vymáhání jsou pohledávky za cca 80 tis.Kč, ostatní pohledávky jsou ve stavu upomínek.

Celkově lze říci, že platební morálka klientů ZÚ Brno je relativně dobrá; to se týká i úhrad od zdravotních pojišťoven, kde nebývá doba prodlení splatnosti delší než 30 dnů. S velkým zpožděním platí pouze nemocnice.

#### **Závazky:**

V průběhu roku 2005 byly faktury placeny v souladu s uvedenou lhůtou splatnosti a ZÚ Brno tak nemá dlouhodobé závazky v oblasti dodavatelských faktur ani v jiné oblasti.

#### **Údaje o rozpočtu ZÚ Brno v nákladových a výnosových položkách**

Ukazatel	Rozpočet nákladů (v tis. Kč)		
	Schválený	Po změnách	Skutečnost
<b>501</b> spotřeba materiálu	15 000	15 000	15 962
<b>502</b> spotřeba energie	3 750	3 750	4 123
<b>511</b> opravy a udržování	1 500	1 500	1 557
<b>512</b> cestovné	450	450	511
<b>513</b> náklady na reprezentaci	15	15	10
<b>518</b> ostatní služby	6 951	8 098	10 010
<b>521</b> mzdové náklady	53 526	54 441	53 260
<b>524</b> zákonné soc. pojištění	18 734	19 055	18 617
<b>527</b> zákonné soc. náklady	1 066	1 084	1 064
<b>543</b> odpis pohledávky	0	0	157
<b>545</b> kurzové ztráty	0	0	1
<b>549</b> jiné ostatní náklady	1 000	1 475	2 322
<b>551</b> odpisy DHM a HM	8 000	7 000	6 673
<b>Náklady celkem</b>	<b>109 992</b>	<b>111 868</b>	<b>114 268</b>

Ukazatel	Rozpočet výnosů (v tis. Kč)		
	Schválený	Po změnách	Skutečnost
602 tržby z prodeje služeb	44 802	44 802	46 863
644 úroky	0	0	18
648 zúčtování fondů	0	0	1 361
649 jiné ostatní výnosy	0	0	698
<b>Výnosy organizace</b>	<b>44 802</b>	<b>44 802</b>	<b>48 940</b>
691 dotace na provoz	65 190	67 066	67 066
<b>Výnosy celkem</b>	<b>109 992</b>	<b>11 868</b>	<b>116 006</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 738</b>
<b>Počet pracovníků</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>225</b>
<b>Investiční dotace</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140</b>

V rámci schváleného rozpočtu byly ZÚ Brno poskytnuty finanční prostředky ve výši 65 190 tis.Kč, limitní usměrnění výše platů bylo ve výši 53 526 tis.Kč. V průběhu roku došlo k posílení prostředků na provoz o účelové prostředky na :

- 38 tis.Kč prevence HIV/AIDS
- 584 tis.Kč Národní program zdraví -projekty
- 1 254 tis.Kč zvýšení mzdových tarifů

Upravený příspěvek na provoz na konci roku 2005 tak činil 67 066 tis.Kč; v roce 2004 byl 66 907 tis.Kč a v roce 2003 byl 63 323 tis.Kč.

Z neinvestičních účelových výdajů - z příspěvku na činnost - byly částečně financovány také níže uvedené projekty:

- <b>projekty podpory zdraví – Národní program zdraví celkem</b>	<b>584 tis.Kč</b>
z toho na: 9270 – Alkohol nalíc i naruby	45 tis.Kč
9271 – Zabiják hluk	47 tis.Kč
9273 – Společně to zvládneme	54 tis.Kč
9275 – Hubneme s Bumbřínkem	140 tis.Kč
9276 – Pyramidáček	105 tis.Kč
9278 – Anorexie, bulimie	108 tis.Kč
9274 – Prevence nádorových onemocnění v okrese Hodonín	32 tis.Kč
9277 – Hubneme ve dvojicích	53 tis.Kč
- <b>program prevence HIV/AIDS</b>	<b>38 tis.Kč</b>
<b>Celkem</b>	<b>622 tis.Kč</b>

ZÚ Brno se také podílel v rámci své hlavní činnosti na **Monitorování zdravotního stavu obyvatelstva ve vztahu k životnímu prostředí**, a to na projektech v celkovém objemu vyjádřeném jako vlastní náklady na objem vykonaných prací ve výši 3 011 284 Kč:

- projekt I - Zdravotní důsledky a rizika znečištění ovzduší	1 774 243 Kč
- projekt III - Zdravotní důsledky a rušivé účinky hluku	357 197 Kč
- projekt IV - Zdravotní důsledky zátěže lidského organismu chemickými	

- projekt	VI	látkami z potravinových řetězců, dietetární expozice	76 326 Kč
		- Zdravotní stav a vybrané ukazatele demografické a zdravotní statistiky	751 160 Kč
- projekt	VII	- Zdravotní rizika pracovních podmínek a jejich důsledky	52 358 Kč

Mimo výše uvedené projekty realizoval ZÚ Brno celkem **27 tématických úkolů** pro Krajskou hygienickou stanici Jihomoravského kraje a ZÚ Brno prohlubujících odborný dosah činnosti Zdravotního ústavu. Tématické úkoly byly v první řadě zaměřeny na poznávání souvislostí vlivu pracovního a životního prostředí a způsobu/stylu života populace na její zdravotní stav a jejich náklady lze vyjádřit částkou ve výši 4 285 430 Kč. Zdravotní ústav dále zajišťoval komplexní požadavky KHS pro **státní zdravotní dozor** a další **zdravotnické činnosti**. Všechny účelové prostředky byly plně vyčerpány na dané účely a v souladu se zásadami pro jejich čerpání.

### Hodnocení hospodaření

V oblasti **neinvenšičních provozních výdajů** vynaložil ZÚ Brno nejvíce prostředků na :

- materiálové náklady - laboratorní potřeby a přípravky a očkovací látky,
- služby - kalibraci přístrojů, autorizace, akreditace a reakreditace laboratoří, provoz internetu a stravování zaměstnanců,
- ostatní náklady - průčtování neuznaných výkonů pojištěven z roku 2004, pojištění a školení zaměstnanců.

U nákladů se ZÚ Brno podařilo i přes nárůsty cen energií, pohonných hmot i jiných vstupů, zachovat úroveň roku 2004.

Vlastními výnosy získal ZÚ Brno 46 863 tis.Kč. V rámci ostatních výnosů 2 077 tis.Kč, kdy 962 tis.Kč tvořilo zúčtování s fondem reprodukce na krytí nákladů spojených s opravou a údržbou movitého a nemovitého majetku, 399 tis.Kč tvořilo zúčtování s fondem odměn na krytí překročeného objemu mzdových prostředků z důvodu zvýšených mzdových nákladů. Mimořádné výnosy ve výši 716 tis.Kč tvořily úroky z banky za běžné účty, vratky za energie roku 2004 a doplatky pojištěven (577 tis.Kč), dále pak příjmy z pronájmu nebytových prostor 45 tis.Kč a náhrady nákladů spojených s pronájmem 94 tis.Kč.

V objemu vlastních výnosů došlo k mírnému poklesu příjmů od zdravotních pojištěven, a to zejména z důvodu, že některá zdravotnická zařízení si začala ve větší míře provádět specifické laboratorní rozborů a výkony. K celkovému nárůstu vlastních výnosů došlo zejména z důvodu provádění nových specializovaných akreditovaných laboratorních rozborů vedoucích k získání nových odběratelů. Díky tomu skončilo hospodaření ZÚ Brno za rok 2005 neplánovaným ziskem 1 738 tis.Kč.

Nejvýznamnějším příjemcem služeb od ZÚ Brno je stát prostřednictvím KHS Jm kraje a zdravotní pojišťovny.

Celkové výnosy organizace činily v % vyjádření :

	rok 2003	rok 2004	rok 2005
- příspěvek na provoz	59 %	59 %	58 %
- vlastní výnosy	39 %	40 %	40 %
- mimořádné výnosy + zúčtování fondů	2 %	1 %	2 %

**Mzdové náklady** - limit na mzdy a platy byl čerpán na 98 %, přípustný objem mzdových prostředků na 101 %. Důvod nedočerpání mzdového limitu daného zřizovatelem je ten, že v rámci přidělených mzdových prostředků musí organizace dodržovat i přípustný objem mzdových prostředků, který v případě ZÚ Brno vychází v důsledku tarifních mezd nižší, než limit. Překročení přípustného objemu mzdových prostředků o částku 399 tis.Kč bylo způsobeno vyššími mzdovými náklady pro zachování stávající mzdové politiky ZÚ. Toto překročení je, v souladu s § 59 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kryto z fondu odměn.

<b>Mzdy a platy celkem</b>	<b>53 260 tis.Kč</b>
z toho :	
<b>mzdové náklady</b>	<b>53 181 tis.Kč</b>
<b>OON</b>	<b>79 tis.Kč</b>

Součástí mzdových nákladů byly i vyplacené odměny za životní jubilea, za mimořádné práce a zlepšené hospodaření v průběhu roku v celkové výši 3 348 tis.Kč (6,3 % z celkového objemu prostředků na mzdy a platy).

V rámci ostatních osobních nákladů bylo použito 22 tis.Kč na výplatu odstupného a 57 tis.Kč na dohody o provedení práce v rámci ZÚ – řízení referentských aut.

Limit pracovníků stanovený zřizovatelem pro rok 2005 (230 pracovníků) nebyl překročen; přepočtený počet zaměstnanců za celý rok činil 225 osob.

#### **Základní personální údaje (stav k 31.12.2005)**

##### 1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví

<b>Věk</b>	<b>Muži</b>	<b>Ženy</b>	<b>Celkem</b>	<b>%</b>
do 20 let	0	0	0	0
21 – 30 let	6	18	24	10
31 – 40 let	5	33	38	16
41 – 50 let	10	53	63	27
51 – 60 let	13	70	83	36
61 let a více	11	14	25	11
<b>Celkem</b>	<b>45</b>	<b>188</b>	<b>233</b>	<b>100</b>
%	19	81	100	

##### 2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví

<b>Dosažené vzdělání</b>	<b>Muži</b>	<b>Ženy</b>	<b>Celkem</b>	<b>%</b>
Základní	1	12	13	5
Vyučen	10	10	20	9
Středně odborné	4	5	9	4
Úplně střední	2	12	14	6
Úplně střední odborné	7	65	72	31
Vyšší odborné	1	28	29	12
Vysokoškolské	20	56	76	33
<b>Celkem</b>	<b>45</b>	<b>188</b>	<b>233</b>	<b>100</b>

### 3. Celkový údaj o průměrných platech

	Celkem
Průměrný hrubý měsíční plat	19.705 Kč

### 4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních a služebních poměrů zaměstnanců

	Počet
Nástupy	23
Výstupy	26

### 5. Trvání pracovního a služebního poměru zaměstnanců

Doba trvání	Počet	%
do 5 let	76	33
do 10 let	35	15
do 15 let	29	12
do 20 let	42	18
nad 20 let	51	22
<b>Celkem</b>	<b>233</b>	<b>100</b>

### Pořizování nových investic pro provoz ZÚ Brno

V oblasti **investičních výdajů** byly zdroje na pořízení vytvořeny v rámci odpisů a z účelové dotace od zřizovatele.

Vlastních prostředků bylo použito z fondu reprodukce 4 483 tis.Kč. Dotace od zřizovatele v rámci financování ISPROFIN činila 140 tis.Kč a byla účelově určena na nákup přístroje autosampler; spoluúcast ZÚ při pořízení činila 170 tis.Kč.

Z titulu modernizace a obnovy dlouhodobého majetku byly pořízeny především méně nákladné laboratorní přístroje a vybavení (inovace laboratorního vybavení) a jedno auto.

Bezúplatným převodem získal ZÚ Brno od Pozemkového fondu ČR příslušnost k hospodaření s novým pozemkem na Masné ulici. Do majetku byly také zaevidovány dosud nepřevedené pozemky z reorganizace hygienických stanic.

### Závěr

Zdravotní ústav se sídlem v Brně dodržel v roce 2005 zásady hospodárnosti podle výše citovaného zákona o rozpočtových pravidlech. Všechny vynaložené náklady byly podloženy potřebou a nezbytností pro zajištění všech činností ZÚ Brno a byly pokryty vlastními zdroji, tj. z příspěvku na provoz a z výnosů z činností za úhradu; investiční výdaje z odpisů prostřednictvím fondu reprodukce majetku a z dotace od zřizovatele.

V průběhu roku 2005 obdržela organizace účelové peněžní dary pro oddělení podpory a ochrany zdraví ve výši 200 tis.Kč - od firmy McDonald's 50 tis.Kč na podporu sportovně-edukativní akce a od firmy Daniel Šorm 150 tis.Kč na realizaci a distribuci knihy na téma výživa-bulimie, anorexie. Prostředky byly použity v souladu s darovacími smlouvami.

Organizaci nevznikla v roce 2005 žádná škoda a nebyly jí předepsány žádné sankce.

### **Rozdělení hospodářského výsledku**

Hospodaření ZÚ Brno za rok 2005 skončilo se **ziskem 1 738 tis.Kč**, který je navržen k rozdělení následovně :

do fondu odměn	400 tis.Kč
do rezervního fondu	1 338 tis.Kč

### **Spolupráce se zahraničím**

ZÚ Brno není kolektivním členem v žádné mezinárodní organizaci. Někteří ze zaměstnanců jsou individuálními členy odborných organizací převážně laboratorního směru, přičemž veškeré náklady na toto členství si hradí ze soukromých prostředků.

V roce 2005 se konferencí na mezinárodní úrovni zúčastnil pouze RNDr. Drašar z titulu svého členství v odborné organizaci EWGLINET, a to v Římě, Berlíně a Chicagu. Náklady byly hrazeny částečně Ministerstvem zdravotnictví a Evropskou komisí.

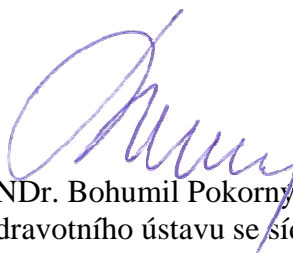
Přínos jeho účasti na těchto konferencích je směřován do dalšího zkvalitnění práce NRL pro legionely, kde je vedoucím. Odborně je vyjádřen přípravou a schválením zásad epidemiologické prevence/surveillance incidence legionelóz v nemocničním prostředí.

Podklad zpracovala: Jitka Handlová – vedoucí ekonomického oddělení

Dne: 23.1.2006

Kontroloval: Ing. Václav Hrabálek – vedoucí provozně ekonomického centra

Dne: 25.1.2006



RNDr. Bohumil Pokorný, CSc.  
ředitel Zdravotního ústavu se sídlem v Brně