



Dětský domov Kamenice nad Lipou, příspěvková organizace,
Vítězslava Nováka 305, 394 70 Kamenice nad Lipou, tel:565 432 295,
e-mail: ddomov@tiscali.cz

Komentář k výsledku hospodaření za 2012.

Dětský domov Kamenice nad Lipou k 31.12.2012 hospodařil dle stanoveného finančního plánu. Celkové náklady byly nižší než výnosy, hospodářský výsledek k 31.12.2012 byl kladný ve výši 383 tis.

Celkové výnosy k 31. 12. 2012	12 664 658,19 Kč
Celkové náklady k 31. 12. 2012	12 280 886,20 Kč
Zisk celkem k 31. 12. 2012	383 771,99 Kč

Stanovený limit mzdových nákladů k 31.12.2012	6 814 000,00 Kč
Skutečnost čerpání k 31.12.2012	6 810 045,00 Kč

Úspora k 31.12.2012	3 955,00 Kč
---------------------	-------------

OON skutečnost k 31.12.2012	83 488,00 Kč
-----------------------------	--------------

Celková úspora na platech k 31.12.2012	3 955,00 Kč
Celková úspora na běžném provozu k 31.12.2012	379 816,99 Kč

Úspora celkem k 31.12.2012	383 771,99 Kč
----------------------------	---------------

Čerpání finančních prostředků probíhalo dle schváleného finančního plánu.

Kladný hospodářský výsledek v celkové částce 383 771,99 Kč byl ovlivněn státním příspěvkem pro děti umístěné do zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, jehož výše byla 1 227 454,- Kč. Tuto částku nelze během roku ovlivnit ani odhadnout, záleží na celkovém počtu umístěných dětí do tohoto režimu v daném roce.

Žádáme o rozdělení hospodářského výsledku ve výši 383 771,99 Kč takto:

Fond odměn	3 955,00 Kč
Fond rezervní	379 816,99 Kč

Investiční fond dle ustanovení vyhlášky č 410/2009 Sb. § 66 odst.8 byl kryt finančními prostředky.

Vyhotovila: Plášilová Jana

Mgr. Fárová Jana
ředitelka dětského domova

V Kamenici nad Lipou
dne 06.02.2013

Dětský domov Kamenice n. Lipou
příspěvková organizace
V. Nováka 305, 394 70 Kamenice n. L.
IČO: 705 20 283, tel.: 565 432 295
e-mail: ddomov@tiscali.cz

**Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor zdravotnictví**

587 33 J i h l a v a

V Jihlavě 8. 2. 2013

Věc: **komentář**

Organizace hospodaří dle finančního plánu pro rok 2012, který byl schválen na zasedání rady kraje č. RK-15-2012-20 a poté aktualizován na RK-32-2012-43. Bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši Kč 393.732,79.

Celkové výnosy	19.193.006,98 Kč
z toho příspěvek na činnosti od zřizovatele	16.991.600,-- Kč
státní účelová dotace OP	1.717.612,-- Kč
finanční dary	5.000,-- Kč
ostatní příjmy	478.794,98 Kč

Výše státní účelové dotace je ovlivněna počtem přijatých dětí do režimu zařízení okamžité pomoci a dopředu nelze naplánovat kolik takových dětí bude do zařízení přijato a jaká výše státní dotace bude přiznána.

Celkové náklady	18.799.274,19 Kč
-----------------------	------------------

Plnění nákladových položek probíhalo v souladu s finančním plánem.

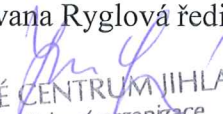
Výpočet mzdové regulace pro rok 2012:

Byl stanoven limit prostředků na platy zaměstnanců ve výši 11.175.000,- Kč a OON ve výši 10.000,- Kč, celkové osobní náklady ve výši 15.273.000,- Kč.

Skutečně bylo čerpáno na platy	11.175.000,-- Kč
OON	1.800,-- Kč
Celkové osobní náklady	15.193.531,- Kč

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly při inventarizaci majetku a závazků.

Dětské centrum Jihlava
MUDr. Ivana Ryglová ředitelka


DĚTSKÉ CENTRUM JIHLAVA
příspěvková organizace
586 04 Jihlava, Jiráskova 67
IČ: 00380695
tel.: 567 301 115



NEMOCNICE
HAVLÍČKŮV
BROD

Komentář k výsledku hospodaření za rok 2012

Výsledkem hospodaření roku 2012 je vykázaný přebytek hospodaření ve výši 48,7 tis. Kč. Plánovaný hospodářský výsledek na rok 2012 byl 0,- Kč. Příčiny tohoto zlepšeného výsledku hospodaření jsou následující:

Celkové výnosy byly oproti plánu přeplněny o cca 6,5 mil. Kč, tj. o 0,8 %. Byly přeplněny zejména tržby mimo zdravotní pojištění a tržby za prodej zboží v lékárně. Nebyly splněny plánované tržby od zdravotních pojišťoven.

Na straně nákladů došlo k překročení plánovaných nákladů o 6,5 mil. Kč, tj. o 0,8 %. Byly překročeny plánované náklady na spotřebu materiálu o 5,7 mil. Kč, zejména na SZM, dále byly překročeny náklady na energie o 1,3 mil. Kč.

1) ovlivnění HV účetními operacemi – odúčtováním nepokrytých odpisů ve výši 8,0 mil. Kč

2) zvýšení výnosů zaúčtováním pokrytí fondu oprav z investičního fondu ve výši 13,4 mil. Kč

V roce 2012 došlo k odúčtování odpisů ve výši 8,0 mil. Kč z důvodu nepokrytí této části odpisů peněžními prostředky. (dle vyhlášky č. 410/2009 Sb. §66 odst.8)

3) Inventarizace majetku

V roce 2012 byl zjištěný rozdíl při inventarizaci majetku ve výši 3.068,28 a byl zúčtován do nákladů, jako manko do normy.

4) Odepsané pohledávky

V roce 2012 byly odepsány pohledávky v celkové výši 112.712,- Kč

6) Výpočet mzdové regulace

- stanovený limit prostředků na platy 316.000 tis. Kč
- skutečné čerpání prostředků na platy 314.462 tis. Kč
- úspora 1.538 tis. Kč

V Havlíčkově Brodě dne 28.2.2013

Zpracoval: Ing. Weisshaupt Jiří

Komentář k účetní závěrce k 31.12.2012

Nemocnice Jihlava, příspěvková organizace dosáhla za rok celkového zisku 93.234,95 Kč – podíl hlavní a doplňkové činnosti je v tabulce:

	Hlavní činnost	Dopl.činnost	Celkem rok 2012
Náklady	1 117 173 961,75	66 666 680,55	1 183 840 642,30
Výnosy	1 101 771 193,96	82 162 683,29	1 183 933 877,25
Zisk,ztráta	-15 402 767,79	15 496 002,74	93 234,95

Na zisku doplňkové činnosti se podílely tyto činnosti:

Hosp.středisko	Název HS	Náklady	Výnosy	HV celkem
21602	AMB - zk.stability	123 114,00	193 658,92	70 544,92
22142	Centrální sterilizace	42 075,98	51 803,72	9 727,74
22251	Lékárna - veřejná část	65 863 497,45	78 619 553,66	12 756 056,21
22881	STR - stravovací provoz	637 993,12	642 642,10	4 648,98
23081	Ředitelství - nájemné	0,00	2 655 024,89	2 655 024,89
Celkem doplňková činnost		66 666 680,55	82 162 683,29	15 496 002,74

Celkové krátkodobé pohledávky po korekci jsou 200 083 tis.Kč, z toho po splatnosti 5 481 tis. Kč. Za rok 2012 organizace odepsala pohledávky v hodnotě 8 440 Kč – jedná se o pohledávky za regulační poplatky.

Krátkodobé závazky činí 300 013 tis.Kč, z toho po splatnosti 124 935 tis.Kč. Dlouhodobé závazky Nemocnice Jihlava, p.o. jsou k 31.12.2012 159 454 tis.Kč, celá výše těchto závazků jsou závazky do splatnosti.

V průběhu roku 2012 nedošlo k překročení schváleného limitu prostředků na platy.

Výpočet mzdové regulace:

(v tis.Kč)

Stanovený limit prostředků na platy	394 308
Skutečné čerpání prostředků na platy	393 580
Nedočerpání mzdových prostředků	728

Inventury v roce 2012 proběhly podle zákona, při inventurách byly zjištěny následující inventurní rozdíly:

Lékárna - nemocniční část 68,99 Kč

Lékárna – veřejná část 84.345,46 Kč

Inventurní rozdíly nepřevyšují svojí částkou manka do normy stanovená vnitřní směrnici a byly řádně zaúčtovány v účetnictví roku 2012 (doklady IDL-2012-000073 a IDL-2012-000082).

Při ostatních inventurách nebyly zjištěny inventurní rozdíly.

Ke komentáři je připojen přehled soudních řízení, kde je Nemocnice Jihlava, p.o. účastníkem na straně žalované. Přehled vypracoval Mgr.Navrátíl.

V Jihlavě dne 22.2.2012

Zpracovala: Karbanová



Schválil: MUDr. Lukáš Velev

ředitel Nemocnice Jihlava, příspěvkové organizace



NEMOCNICE JIHLAVA, příspěvková organizace
Vrchlického 59, 586 33 Jihlava
IČO: 00090638, DIČ: CZ00090638
tel.: 567 157 111, fax: 567 301 212
-5-

Nemocnice Pelhřimov, p.o.
Slovanského bratrství 710
393 38 Pelhřimov

Komentář k roční účetní závěrce 2012

V průběhu roku 2012 byly použity účetní metody způsobem, který vycházel z předpokladu, že v případě Nemocnice Pelhřimov nenastane žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti. Rovněž nebyly provedeny žádné změny v uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a v jejich obsahovém vymezení a způsobech oceňování.

K rozvahovému dni neexistovaly žádné nejisté podmínky a za období počínající posledním dnem rozvahového období roku 2012 a končící datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným skutečnostem, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci. V roce 2012 neprobíhaly převody vlastnictví a návrhy na vklady do katastru nemovitostí. Na plánované opravy byl použit fond reprodukce majetku (investiční fond) ve výši 11 916 475,- Kč. Kč. Nemocnice neeviduje předměty muzejní nebo galerijní hodnoty.

Stanovený limit prostředků na platy nebyl překročen.

Výpočet:

Celkem vyplacené mzdy	199 238 453,- Kč
Mzdy v doplňkové činnosti	1 882 111,- Kč
Náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	660 444,- Kč
Mzdy upravené dle usnesení RK č.263/06/2012	196 695 898,- Kč
Stanovený limit	196 800 000,- Kč

Doplňující informace k položkám rozvahy:

- při inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2012 nebyly mezi skutečným a účetním stavem zjištěny rozdíly,
- na základě předběžného výpočtu úhrady za zdravotní péči od zdravotních pojišťoven jsou do výkazu zahrnuty dohadné položky, které ve svém důsledku snížily hospodářský výsledek o 10 796 637,- Kč,
- všechny fondy byly k 31.12.2012 pokryty finančními prostředky,

Výsledek hospodaření je ovlivněn plněním základních opatření, která byla přijata na základě výsledků I. čtvrtletí 2012. Tato opatření spočívala:

1. v trvalém snižování nákladů,
2. v zajištění zvýšení tržeb, minimalizování dopadů snížení tržeb za zdravotní výkony,
3. v úkolu splnit schválený reálný plán na rok 2012.

V Pelhřimově 28.února 2013
Zpracoval: ing. Městka Oldřich

Nemocnice Pelhřimov
příspěvková organizace
ředitel
Slovanského bratrství 710
393 38 PELHŘIMOV
IČO: 00 51 19 51

Ing. Jan Mlčák, MBA
ředitel

Podrobný komentář k výsledkům hospodaření za rok 2012

Třebíč, 19. 3. 2013

Zpracoval:

Ing. Leoš Dostál
Ing. Pavel Nesnídal

Náklady	skut.2009	skut.2010	skut.2011	skut.2012	plán 2012	e - d	e / d	e - f	e / f
a	b	c	d	e	f	g	h	ch	i
Celkem náklady	737 960 087	714 988 941	709 808 766	722 011 239	711 861 000	12 202 473	101,72%	10 150 239	101,43%
z toho spotřeba mat.	162 501 330	152 725 812	146 662 605	140 599 813	137 424 000	-6 062 792	95,87%	3 175 813	102,31%
z toho spotřeba energie	28 739 726	28 137 427	28 070 831	32 231 991	33 060 000	4 161 160	114,82%	-828 009	97,50%
z toho prodané zboží	60 891 706	47 907 298	38 831 983	40 179 245	40 000 000	1 347 262	103,47%	179 245	100,45%
z toho opravy a udržování	14 177 463	14 004 333	11 284 336	13 621 136	12 330 000	2 336 800	120,71%	1 291 136	110,47%
z toho cestovné	823 517	891 180	1 059 947	975 382	1 100 000	-84 565	92,02%	-124 618	88,67%
z toho nákl. na reprez.	45 600	23 785	23 943	74 177	75 000	50 234	309,81%	-823	98,90%
z toho služby	66 174 057	55 425 267	46 971 092	46 555 943	43 607 000	-415 149	99,12%	2 948 943	106,76%
z toho osobní náklady	400 810 962	408 456 410	424 276 886	430 595 869	425 963 000	6 318 983	101,49%	4 632 869	101,09%
z toho daně	17 696	14 913	14 387	62 533	15 000	48 146	434,65%	47 533	416,89%
z toho ostatní náklady	3 778 029	6 997 550	4 330 438	5 062 207	3 410 000	731 769	116,90%	1 652 207	148,45%
z toho odpisy	0	172 579	8 082 319	10 653 567	13 492 000	2 571 248	131,81%	-2 838 433	78,96%
z toho aktívace	0	0	0	-704 595	-740 000	-704 595		35 405	95,22%
z toho finanční náklady	0	232 388	0	30 635	20 000	30 635	#####	10 635	153,18%

pozn.: v roce 2010 a 2009 se odúčtovali odpisy v plné výši

Komentář k nárůstům nákladů meziročně 2012/2011 (viz příloha):

502 Spotřeba energie

nárůst 14,82% (4.161.160,- Kč) - zprovoznění nového pavilonu MaD, nárůst snížené sazby DPH z 10% na 14% (teplo, voda)

504 Prodané zboží

nárůst 3,47% (1.347.262,- Kč) - nárůst výnosů na účtu 604 (zvýšení tržeb v lékárně)

511 Opravy a udržování

nárůst o 20,71% (2.336.800,- Kč) - uzavření paušální servisní smlouvy na CT v celkové částce cca 4 mil. Kč ročně (z toho v roce 2012 2 mil. Kč), omezená obnova přístrojového vybavení v posledních letech a tím jeho přirozené fyzické stárnutí a z toho plynoucí vyšší nároky na opravy

513 Náklady na reprezentaci

nárůst o 209,81% (50.234,- Kč) - z toho 32.863,- Kč výjezdní porada Hrotovice vč. dopravy

52x Osobní náklady

nárůst 1,49% (6.318.983,- Kč) - nárůst průměrného přepočteného počtu zaměstnanců o 14,38, nárůst průměrné mzdy o 493,- Kč. U lékařů se promítlo navýšení tarifů o 10% z roku 2011 v celém roce 2012

53x Daně a poplatky

nárůst o 334,65% (48.146,- Kč) - soudní poplatek p. Hlavatý ve výši 35.000,- Kč + další soudní poplatky cca 5.500,- Kč, v předchozích letech nebyly na tomto účtu účtovány dálniční známky (7.500,- Kč)

54x Ostatní náklady

nárůst o 16,9% (731.769,- Kč) - ovlivněno účetními operacemi mezi skladem ústavní lékárny a skladem pro veřejnost (paralelně ve stejné výši na účtu 649 Ostatní výnosy z činnosti)

551 Odpisy

nárůst o 31,81% (2.571.248,- Kč) - výše závisí na zařazeném majetku (promítnutí odpisů z majetku MaD zařazeného v roce 2011 v celém roce 2012)

Komentář k nárůstům skutečných nákladů v roce 2012 oproti plánovaným:

501 Spotřeba materiálu

nárůst 2,31% (3.175.813,- Kč) - z toho biologický materiál 1.100.000,- Kč (nárůst počtu vyšetření v centrální laboratoři o 4% - důvodem je tlak na snížení extramurální péče odečítané z výkonů a také nárůst počtu ambulantních výkonů, nárůst snížené sazby DPH z 10% na 14%), léky 800.000,- Kč (nárůst počtu pacientů interního oddělení po zrušení pracoviště v Nemocnici Mostiště), krev 800.000,- Kč (dle skutečné struktury diagnóz), potraviny 800.000,- (nárůst rozsahu závodního stravování, nárůst snížené sazby DPH z 10% na 14%), všeobecný materiál 900.000 tis. Kč (nákup filtrů do vzduchotechniky na budově MaD, v porovnání skutečné spotřeby meziročně 2012/2011 došlo k úspoře ve výši cca 1 mil. Kč)

504 Prodané zboží

nárůst 0,45% (179.245,- Kč) - nárůst výnosů na účtu 604 (zvýšení tržeb v lékárně)

511 Opravy a udržování

nárůst o 10,47% (1.291.136,- Kč) - v plánu jsme nepromítli uzavření paušální servisní smlouvy na CT v celkové částce cca 4 mil. Kč ročně (v roce 2012 ve výši 2 mil. Kč) – smlouva byla uzavřena v polovině roku 2012

518 Služby

nárůst o 6,76% (2.948.943,- Kč) - z toho 365.000,- Kč služby spojů, 346.000,- Kč dopravné (v plánu nebylo počítáno s navýšením dopravy k LPS ohledání zemřelých - skutečné náklady byly 314 tis. Kč), úklid 191.000,- Kč (při tvorbě plánu se vycházelo z cen a objemu pravidelných úklidových prací na základě nedokončeného výběrového řízení - v reálu byly zadány i některé vícepráce, vyšší požadavky na úklid z ARO), dále nebyly v plánu zahrnuty náklady na poradenské služby - analýza DPH (1.200.000,- Kč, současně došlo k dvojnásobnému navýšení výnosů) a náklady na reakreditaci (520.000,- Kč – kompenzováno na straně výnosů v provozní dotaci)

52x Osobní náklady

nárůst 1,09% (4.632.869,- Kč) - při tvorbě plánu nebyl předpokládán nárůst průměrného přepočteného počtu pracovníků o 14,38

53x Daně a poplatky

nárůst o 316,89% (47.533,- Kč) - při tvorbě plánu nebyly známy skutečností související s ukončením kauzy p. Hlavatý - soudní poplatek ve výši 35.000,- Kč + další soudní poplatky cca 5.500,- Kč

54x Ostatní náklady

nárůst o 48,45% (1.652.207,- Kč) - v plánu nejsou zahrnuty účetní operace mezi skladem ústavní lékárny a skladem pro veřejnost (paralelně ve stejné výši na účtu 649 Ostatní výnosy z činnosti)

56x Finanční náklady

nárůst o 53,18% (10.635,- Kč) – zvýšené bankovní úroky z důvodu vyššího čerpání kontokorentního úvěru

Výnosy	skut.2009	skut.2010	skut.2011	skut.2012	plán 2012	e - d	e / d	e - f	e / f
a	b	c	d	e	f	g	h	ch	i
Celkem výnosy	724 951 280	709 177 618	710 083 293	707 781 319	711 861 000	-2 301 974	99,7%	-4 079 681	99,4%
z toho taxa laborum	1 300 680	756 106	699 565	3 329	0	-696 236	0,5%	3 329	#####
z toho služby	618 258 223	604 549 442	635 431 180	624 113 056	634 549 000	-11 318 124	98,2%	-10 435 944	98,4%
z toho tržby od ZP	591 626 900	579 832 852	610 416 829	593 650 787	606 571 000	-16 766 042	97,3%	-12 920 213	97,9%
z toho nájemné	938 876	1 157 971	1 121 042	1 072 403	1 100 000	-48 639	95,7%	-27 597	97,5%
z toho prodané zboží	70 101 996	54 690 416	47 116 746	51 359 017	51 280 000	4 242 271	109,0%	79 017	100,2%
z toho aktivace	668 040	4 468 937	736 917	0	0	-736 917	0,0%	0	#####
z toho ostatní výnosy	1 642 466	4 203 801	3 945 174	10 233 793	4 931 000	6 288 619	259,4%	5 302 793	207,5%
z toho finanční výnosy	153 170	97 480	51 619	338 064	35 000	286 445	654,9%	303 064	965,9%

Komentář k poklesu výnosů meziročně 2012/2011:

601 Taxa laborum

v roce 2012 účtována na účtu 604

602 Služby

pokles o 1,64% (10.435.944,- Kč) - pokles tržeb od ZP je o 2,13% (12.920.213,- Kč)
Důvodem je nižší výkonnost ve srovnání s rokem 2011 především u VZP (nesplnění počtu unikátních rodných čísel – propad 3.490 tis. Kč, případů patřících do MISU – propad 1.300 tis. Kč, překročení preskripce – propad 1.800 tis. Kč) v akutním lůžkovém segmentu, ztráta sociálních lůžek (VZP nedoplatila úhradu do hodnoty OD LDN kategorie 0 - propad 900 tis. Kč a dotace na 20 sociálních lůžek z MPSV činila pouze 125 tis. Kč, což znamená ztrátu cca 2 mil. Kč) a promítnutí vyúčtování roku 2011 (pokles ve výnosech o 5,3 mil. Kč).

603 Nájemné

pokles o 4,34% (48.639,- Kč) - v průběhu roku dochází u nájmu ke změnám - ukončení smluv, sjednávání nových

67x Transfery (dotace)

pokles o 1,58% (331.311,- Kč)

Komentář k poklesu skutečných výnosů oproti plánovaným:

601 Taxa laborum

v roce 2012 účtována na účtu 604

602 Služby

pokles o 1,78% (11.318.124,- Kč) - pokles tržeb od ZP je 2,75% (16.766.042,- Kč).
viz výše

603 Nájemné

pokles o 2,51% (27.597,- Kč) - v průběhu roku dochází u nájmu ke změnám - ukončení smluv, sjednávání nových

Nemocnice Nové Město na Moravě, příspěvková organizace

Komentář k výsledku hospodaření za rok 2012

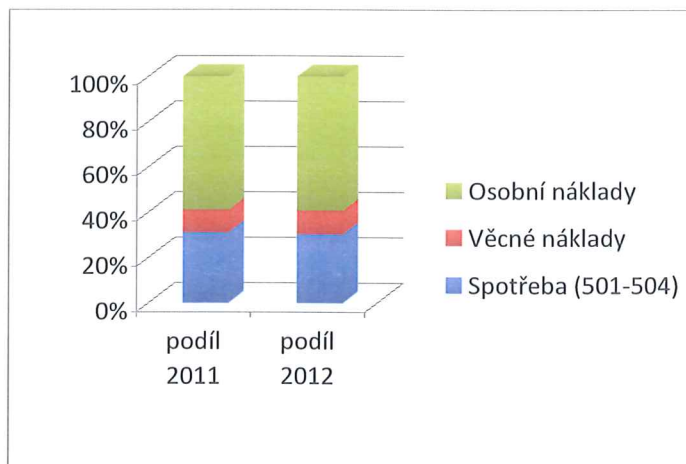
Pro rok 2012 byl sestaven rozpočet hospodaření, finanční plán a investiční plán, plán oprav a stanovený objem prostředků na platy a odměny za pracovní pohotovost. Zároveň byla stanovena opatření, která měla vést ke splnění všech výše uvedených ukazatelů.

V oblasti nákladů došlo k navýšení celkových nákladů v porovnání s rokem 2011 o 3 688 tis. Kč. Toto navýšení bylo způsobeno zejména vlivem navýšení mzdových prostředků.

V oblasti spotřeby materiálových nákladů (spotřeba materiálu, energie, nákladů na prodané zboží) došlo ke snížení o 4 189 tis. Kč a to zejména vlivem:

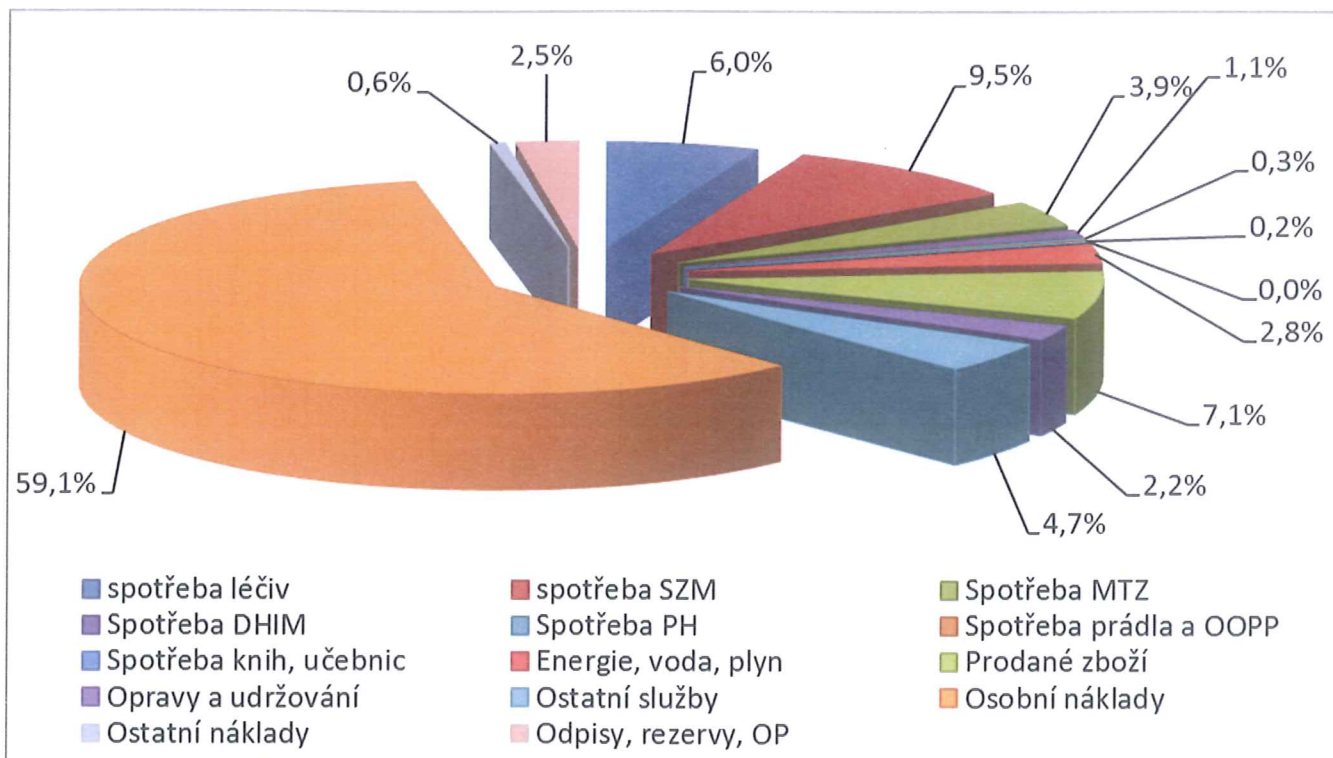
1. měsíčního sledování a vyhodnocování plnění předem stanoveného limitu spotřeby zdravotního materiálu za jednotlivá oddělení nemocnice
2. důsledného provádění výběrových řízení na jednotlivé komodity spotřeby materiálu a služeb.

Vývoj provozních nákladů

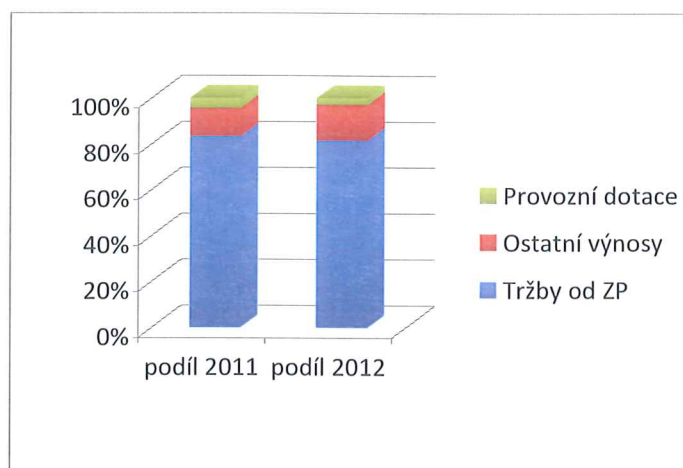


	1-12 /2011	1-12 /2012	podíl 2011	podíl 2012
Spotřeba (501-504)	217 760,00	213 571,00	30,95 %	30,19 %
Věcné náklady	70 211,00	73 752,00	9,98 %	10,43 %
Osobní náklady	415 660,0	419 996,00	59,07 %	59,38 %
Náklady celkem	703 631,00	707 319,00	100,00 %	100,00 %

Podíl nákladových druhů 2011



Skladba provozních výnosů



	1-12 /2011	1-12 /2012	podíl 2011	podíl 2012
Tržby od ZP	585 508,00	575 563,00	83,20 %	81,36 %
Ostatní výnosy	86 368,00	110 406,00	12,27 %	15,61 %
Provozní dotace	31 847,00	21 464,00	4,53 %	3,03 %
Výnosy celkem	703 723,00	707 433,00	100,00 %	100,00 %

Rozhodný objem v oblasti tržeb představují tržby od zdravotních pojišťoven, zejména Všeobecné zdravotní pojišťovny. Skutečnost za rok 2012 byla nižší oproti roku 2011 o 9 945 tis. Kč a to vlivem skutečnosti, že v roce 2012 již nebyly úhrady od pojišťoven navýšeny o úhradu na platy lékařů a sester od zdravotních pojišťoven.

Struktura platu

Kategorie	Prům.přep. počet 2011	2011 prům. plat	Prům.přep. počet 2012	2012 prům. plat
lékaři	129,26	56 978	133,16	57 769
farmaceuti	6,56	32 216	5,66	33 265
všeobecné sestry	409,95	24 309	391,1	25 113
zdrav. prac. odb. (laboranti)	64,62	24 055	63,1	25 053
zdrav. spec. (psych., fyzioter.)	21,88	24 965	23,17	24 439
NZP (oš., sanit, řidiči san.)	115,68	15 212	122,75	15 178
THP	69,25	20 856	68,81	21 540
dělníci	135,58	12 085	115,99	12 413
Celkem	952,77	25 698	922,82	26 695

Zřizovatel stanovil v rámci tvorby finančního plánu limit prostředků na platy. Tento limit byl v roce 2012 dodržen.

Vývoj hospodářského výsledku

	2010	2011	2012
Náklady	696 091 556	703 630 615	707 318 534
Výnosy	696 629 873	703 722 698	707 432 770
Hospodářský výsledek (Kč)	538 317	92 083	114 236

Vyrovnaného hospodářského výsledku v roce 2012 bylo dosaženo pouze za využití fondu investičního na úhradu oprav majetku.

V Novém Městě na Moravě dne 8.4.2013

ing. Ladislava Pačisková
Ekonomický náměstek



KOMENTÁŘ k roční uzávěrce ke 31.12.2012:

Zdravotnická záchranná služba Kraje Vysočina, p.o. hospodařila vyrovnaně, tzn., že hospodářský výsledek je roven nule.

Plán byl schválen se ztrátou ve výši 3,2 mil. Kč, s tím, že 8 mil. Kč bude průčtováno proti investičnímu fondu.

Během roku nebyl navýšen provozní transfer od zřizovatele. Na konci roku byl průčtován nekrytý investiční fond ve výši 9,9 mil. Kč do výnosů z důvodu peněžního nekrytí investičního fondu.

Během roku se projevilo navýšení mzdových nákladů zhruba o 12 mil. Kč. Se změnou Zákoníku práce byly zrušeny všechny smlouvy s lékaři podle Obchodního zákoníku, kteří pravidelně své služby fakturovali. Někteří přešli na dohody o pracovní činnosti, ale s většinou z nich byla uzavřena pracovní smlouva s různou výší úvazků. Naproti tomu poklesly fakturované služby lékařů o 5 mil. Kč. V souvislosti se zahájením činnosti nové výjezdové základny v Kamenici nad Lipou (polovina roku 2011) se promítlo další navýšení mezd za jedno pololetí (navíc 10 záchranářů a řidičů).

Každoročně dochází k meziročnímu nárůstu platů díky platovým postupům v jednotlivých platových třídách.

Skutečně vynaložené finanční prostředky na platy byly ve výši 158 mil. Kč. Limit na platy stanovený zřizovatelem ve výši 160 mil. Kč byl dodržen.

Meziročně narostly tržby od zdravotních pojišťoven o 10 mil. Kč. Změnou Úhradové vyhlášky byly tržby vyšší zhruba o 8 mil. Kč, zbytek tvoří meziroční nárůst způsobený navýšením výjezdů (rok 2011: 33 908 výjezdů, rok 2012: 35 631 výjezdů).

Daň z příjmů byla vypočtená jako nulová.

Investice byly hrazeny z investičního fondu, který je tvořen z odpisů, darů a investičních dotací od zřizovatele. Z investic kraje byl pořízen multifunkční patientský model (1,7 mil. Kč) a ERP ve výši 319 tis. Kč. Kraj poskytl investiční dotaci i na vybavení pro pořádání videokonferencí (373 tis. Kč). Z odpisů a darů byly pořízeny investice ve výši 16 mil. Kč.

Při roční inventarizaci majetku byl nalezen inventurní přebytek (komunikační adaptér za 17 tis. Kč). Byl zařazen do evidence ještě v roce 2012.



ZDRAVOTNICKÁ ZÁCHRANNÁ SLUŽBA KRAJE VYSOČINA
příspěvková organizace

V účetnictví byly evidovány nedobytné pohledávky za ošetření cizinců za 112 tis. Kč. Jednotlivé pohledávky nepřesahovaly 30 tis. Kč a podle Pravidel Rady Kraje Vysočina byly odepsány z účetní evidence.

Vypracovala:
Ing. Eva Semrádová
Ekonomicko-technický náměstek
ZZS KV, p.o.
8.2.2013

AS

Schválila: *FF*
Ing. Vladislava Filová
ředitelka ZZS KV, p.o.

8.2.2013

