

Zpráva o činnosti organizace za rok 2017 – vyhodnocení finančního hospodaření

**Léčebna respiračních nemocí Cvikov,
příspěvková organizace**

**Martinovo Údolí 532/II
471 54 Cvikov**

IČO 00673951

Charakteristika organizace

Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace vznikla rozhodnutím Zastupitelstva Libereckého kraje o sloučení Dětské léčebny Cvikov, příspěvková organizace jako organizace slučované s Odborným léčebným ústavem tuberkulózy a respiračních nemocí Martinovo Údolí, příspěvková organizace jako organizací přejímající. Zřizovací listina byla schválena Usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 327/06/ZK s účinností od 1.1. 2007.

Nově vzniklá sloučená organizace nese jméno Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace, její IČO je 00673951 a je právním nástupcem slučované organizace.

Zřizovatelem Léčebny respiračních nemocí Cvikov je Liberecký kraj se sídlem U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2.

Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace (dále jen LRN Cvikov) je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem pod značkou Pr 754.

Právní forma organizace je příspěvková organizace.

Sídlo LRN Cvikov se nachází na adrese Martinovo Údolí 532/II, 471 54 Cvikov.

Statutárním orgánem je ředitel, Ing. Rudolf Focke, který jedná jménem organizace samostatně a podepisuje se za organizaci tak, že k jejímu napsanému nebo vytištěnému názvu připojí svůj podpis.

Organizačně se LRN Cvikov člení na dvě střediska: Dětskou léčebnu a OLÚ Martinovo Údolí. Střediskové členění vychází z existence dvou samostatných areálů, ve kterých je poskytována péče věkově i diagnosticky odlišné klientele.

Odbornými zástupci pro léčebně preventivní péči jsou primářka MUDr. Blanka Faiferová v léčebně pro dospělé pacienty a primář MUDr. Daniel Schneeberger v dětské léčebně.

Hlavním předmětem činnosti je poskytování léčebně preventivní lůžkové a ambulantní zdravotní péče v oblasti alergologie a klinické imunologie, tuberkulózy a respiračních nemocí. Poskytovaná zdravotní péče zahrnuje činnosti preventivní, diagnostickou, léčebnou, rehabilitační, dispenzární péči a v neposlední řadě činnost vzdělávací, posudkovou a revizní, a to jak ambulantní, tak i ústavní.

LRN Cvikov provozuje v souladu se zřizovací listinou a na základě živnostenských oprávnění doplňkovou činnost, která spočívá především v pronájmu nemovitostí – bytů a nebytových prostor. Dále jsou předmětem doplňkové činnosti praní prádla, stravování cizích strávníků a pronajímání věcí movitých.

Z hlediska spádové oblasti je Léčebna respiračních nemocí Cvikov, p. o., zařízení s celostátní působností.

Vyhodnocení finančního hospodaření

Analýza tvorby výnosů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem a k předpokládaným parametrům

Komentář:

LRN Cvikov dosáhla v roce 2017 celkových výnosů ve výši 86 447 tis. Kč, její výnosy tak byly o 4 312 tis. Kč vyšší než v roce předchozím. Rozhodující pro tuto skutečnost byl nárůst výnosů z prodeje služeb o 5 159 tis. Kč. Vzhledem ke skutečnosti, že obložnost zůstala v obou částech léčebny v podstatě na úrovni roku 2016, mělo zásadní vliv na růst výnosů z prodeje služeb navýšení úhrad za poskytnutou zdravotní péči od zdravotních pojišťoven. Sazba za jeden ošetřovací den v Martinově Údolí vzrostla v meziročním srovnání o 6,85%, v dětské léčebně to bylo o 7,29% u dětí a 6,51% u doprovodů. Stagnující obložnost lze vzhledem k probíhajícím rekonstrukcím budov v areálu dětské léčebny také považovat za uspokojivý výsledek. Zrekonstruované objekty do budoucna umožní poskytovat našim malým pacientům kvalifikovanou individuální zdravotní péči v příjemném a moderním prostředí.

tabulka výnosů

v tis. Kč

		skutečnost k 31.12.2016	SR 2017	skutečnost k 31.12.2017	Trend 17/16 v %	Skutečnost 17/SR17 v %
VÝNOSY CELKEM- účtová třída 6		82135	86776	86447	105,25	99,62
60	Tržby za vlastní výkony a zboží	79105	82316	84237	106,49	102,33
	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků					
	602 výnosy z prodeje služeb	78647	81858	83806	106,56	102,38
	603 výnosy z pronájmu	458	458	431	91,10	94,10
	604 výnosy z prodaného zboží					
	609 jiné výnosy z vlastních výkonů					
61	Změna stavu vnitroorganizačních zásob					
	611 změna stavu nedokončené výroby					
	612 změna stavu polotovarů					
	613 změna stavu výrobků					
	614 změna ostatních zásob					
62	Aktivace					
	621 aktivace materiálu a zboží					
	622 aktivace vnitroorganizačních služeb					
	623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku					
	624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku					
64	Ostatní výnosy	1350	1300	1583	117,26	121,77
	641 smluvní pokuty a úroky z prodlení					
	642 jiné pokuty a penále					
	643 výnosy z odepsaných pohledávek					
	644 výnosy z prodeje materiálu					
	645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku					
	646 výnosy z prodeje dlouh.hmot. maj.,kromě pozemků					
	647 výnosy z prodeje pozemků					
	648 čerpání fondů					
	649 ostatní výnosy z činnosti	1350	1300	1583	117,26	121,77
66	Finanční výnosy	28	25	50	178,57	200,00
	662 úroky	28	25	50	178,57	200
	663 kurzové zisky					
	664 přecenění reálnou hodnotou					

	669	ostatní finanční výnosy					
67	Výnosy z nároků na prostř. SR, rozp. USC a st.fondů		1652	3135	577	34,93	18,41
	671	výnosy z nároků na prostředky SR	452	160	180	39,82	112,50
	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC	1200	2975	397	33,08	13,34
	673	výnosy z nároků na prostředky státních fondů					
	674	výnosy z ostatních nároků					

Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem a k předpokládaným parametrům

Komentář:

Celkové náklady dosáhly v roce 2017 hodnoty 83 134 tis. Kč a byly o 7 008 tis. Kč vyšší než v roce předchozím. Z níže uvedené tabulky nákladů vyplývá, že rozhodující vliv na růst nákladů měly nákladové položky osobních nákladů: mzdové náklady, zákonné sociální pojištění a související příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb s celkovým nárůstem o 7 890 tis. Kč, tj. o 16,53 % proti roku 2016. Rostly také položky jako spotřeba materiálu o 589 tis. Kč, opravy a údržba o 674 tis. Kč. K růstu mzdových nákladů došlo především na základě Nařízení vlády č. 316/2016 ze dne 12. 9. 2016, které s účinností od 1. 1. 2017 navýšilo tarify všech pracovníků ve zdravotnictví o 10 %. Toto navýšení se samozřejmě dále promítlo také v růstu ostatních nenárokových složek platů. Dalším důvodem růstu osobních nákladů bylo navýšení platů středního zdravotnického personálu v rámci dotačního programu MZ ČR ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu. V tomto případě byl navýšen příplatek za směnnost o 2 tis. Kč na osobu.

tabulka nákladů

v tis. Kč

	účet	ukazatel	skutečnost k 31.12.2016	SR 2017	skutečnost k 31.12.2017	Trend 17/16 v %	Skutečnost17/ SR 17 v %
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5			76126	86776	83134	109,21	95,80
50	Spotřebované nákupy		15442	15833	14761	95,59	93,22
	501	spotřeba materiálu	9620	10101	10209	106,12	101,07
	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	5822	5732	4552	78,19	79,41
	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek					
	506	aktivace dlouhodobého majetku					
51	Služby		4456	6350	5215	117,03	82,13
	511	opravy a udržování	1149	2820	1823	158,65	64,65
	512	cestovné	46	60	33	71,74	55,0
	513	náklady na reprezentaci	174	290	251	144,25	86,55
	518	ostatní služby	3087	3180	3108	100,68	97,74
52	Osobní náklady		47738	56715	55628	116,53	98,08
	521	mzdové náklady	35311	41702	41035	116,21	98,40
	524	zákonné sociální pojištění	11937	14179	13833	115,88	97,56
	525	jiné sociální pojištění					
	527	zákonné sociální náklady vč.přídělu do FKSP	490	834	760	155,10	91,13
	528	jiné sociální náklady					
53	Daně a poplatky		14	7	14	100,0	200,00
	531	daň silniční	14	7	14	100,0	200,00
	532	daň z nemovitostí					
	538	jiné daně a poplatky					
54	Ostatní náklady		4359	4885	4162	95,48	85,20
	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení					

	542	jiné pokuty a penále	1		1	100,00	
	543	dary					
	544	prodaný materiál					
	547	manka a škody			7		
	548	tvorba fondů					
	549	ostatní náklady z činnosti	4358	4885	4154	95,32	85,04
55	Odpisy,prodaný majetek,rezervy a opravné položky		2680	2981	2532	94,48	84,94
	551	odpisy dlouhodobého majetku	837	844	892	106,57	105,69
	552	zůst.cena prodaného dlouhod. nehmot. majetku					
	553	zůst.cena prodaného dlouhod.hmot. majetku					
	554	prodané pozemky					
	556	tvorba a zúčtování opravných položek	-36	100	-260	722,22	
	557	vyřazení pohledávky za odběrateli	93	100	353	379,57	353,00
	558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	1786	1937	1547	86,62	79,87
56	Finanční náklady		4	5	14	350,00	280,00
	562	úroky					
	563	kurzové ztráty	4	5	14	350,00	280,00
	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou					
	569	ostatní finanční náklady					
57	Náklady na nároky prostř.SR,rozp.ÚSC a st.fondů						
	571	náklady na nároky na prostředky SR					
	572	náklady na nároky na prostř.rozpočtů USC					
	574	náklady na ostatní nároky					
59	Daň z příjmů		1433		808	56,39	
	591	daň z příjmů	1327		654	49,28	
	595	dodatečné odvody daně z příjmů	106		154	145,28	

Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		schválené 2017	skutečnost k 31.12.2017	%
1	Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje			
2	Neinvestiční příspěvek na provoz organizace	2500	0	
3	Investiční dotace z rozpočtu kraje	460	230	50,00
4	Mzdové náklady	41702	41035	98,40
5	Použití prostředků rezervního fondu			
6	Použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje			
7	Použití prostředků fondu odměn			
8	Limit výdajů na pohoštění	290	251	86,55
9	Počet zaměstnanců organizace			
10	Výsledek hospodaření organizace	0	3313	

Specifické ukazatele

Komentář:

Objem mzdových výdajů stanovený rozpočtem organizace dodržela, čerpání mzdových prostředků dosáhlo výše 98,40 % rozpočtované částky. Také ostatní závazné ukazatele LRN Cvikov dodržela, překročen nebyl ani limit výdajů na pohoštění. Tuto relativně vysokou

nákladovou položku tvoří zejména výdaje spojené s realizací výletů a akcí pro dětské pacienty nad rámec léčebné části jejich pobytu. Léčebna se snaží léčebný pobyt dětem zpříjemnit a pozitivně ovlivnit budoucí obložnost. Zároveň tím zvyšuje atraktivitu a prestiž léčebného zařízení Libereckého kraje.

Organizaci byl usnesením rady kraje č. 711/17/RK ze dne 18. 4. 2017 nařízen odvod finančních prostředků z fondu investic ve výši 525 tis. Kč na finanční krytí investiční akce „LRN Cvikov – rekonstrukce sprch – Martinovo Údolí“. Organizace odvedla tyto prostředky na účet zřizovatele dne 24. 4. 2017.

Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací z veřejných rozpočtů a jejich vypořádání

Komentář:

LRN Cvikov byla zřizovatelem schválena pro rok 2017 vyrovnávací platba za poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu dle smlouvy č. OLP/5160/2016 ve výši 2 500 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že organizace dosáhla kladného výsledku hospodaření – zisku, byla celá částka vyrovnávací platby vrácena dne 6. 2. 2018 v souladu se smlouvou o jejím poskytnutí na účet zřizovatele.

V rámci dotačního programu MZ ČR „Dotační program ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu“ obdržela LRN Cvikov dotaci ve výši 474 tis. Kč. Z této schválené částky léčebna vyčerpala 397 tis. Kč na navýšení platů vybraných zdravotnických pracovníků, kteří splňovali dotační podmínky a nedočerpané finanční prostředky ve výši 77 tis. Kč vrátila 23. 1. 2018.

Dále byl LRN Cvikov schválen v roce 2016 na základě usnesení Rady Libereckého kraje č. 1409/16/RK mimořádný investiční příspěvek na Zpracování projektové dokumentace – Snížení energetické náročnosti budovy D ve výši 460 tis. Z této částky LRN Cvikov obdržela v roce 2016 od zřizovatele částku 230 tis. Kč. Celková výše způsobilých výdajů na tuto akci vynaložených v roce 2016 činila 182 tis, v roce 2017 to bylo 137 tis. Kč. Termín realizace projektu je stanoven na 15. 12. 2018

LRN Cvikov také pokračovala v čerpání příspěvku Úřadu práce na vyhrazení účelného pracovního místa. V roce 2017 obdržela léčebna finanční částku 180 tis. Kč.

Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Komentář:

Doplňková činnost je provozována na základě zřizovací listiny a živnostenských oprávnění. Jedná se především o pronájem bytů, garáží a dalších nebytových prostor a zahrádek. Dále je předmětem doplňkové činnosti praní prádla pro cizí, pronájem movitých věcí a poskytování stravování cizím strážníkům – hostinská činnost. Rozsah doplňkové činnosti se nemění.

Doplňkovou činnost provozovala LRN Cvikov v roce 2017 se ziskem ve výši 734 tis. Kč. Zisk bude použit v následujícím roce na rozvoj hlavní činnosti léčebny.

Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Komentář:

LRN Cvikov hospodaří s nemovitým majetkem, který je ve vlastnictví zřizovatele a který jí byl svěřen do správy. Dále léčebna využívá ke své činnosti majetek movitý Libereckého kraje, který jí byl také svěřen do správy a movitý majetek vlastní. Veškerý majetek LRN Cvikov využívá především k plnění hlavního účelu a předmětu činnosti, dále také k provozování doplňkové činnosti, a to v souladu se zřizovací listinou.

Požizovací cena nemovitého majetku činí k 31. 12. 2017 v případě staveb 79 170 tis. Kč a pozemků 1 461 tis. Kč. Hodnota movitého majetku ve stejném období vyjádřená v pořizovacích cenách je 34 006 tis. Kč. Ke své činnosti využívá léčebna také nehmotný majetek (softwaru) v hodnotě 302 tis. Kč. Celková hodnota dlouhodobého majetku včetně nedokončeného je 115 691 tis. Kč.

Majetek je evidován a je o něm účtováno softwarem firmy Gordic. Účetní odpisy jsou prováděny měsíčně podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu. Majetek je průběžně opravován a udržován a probíhají na něm periodické revize. Proti škodám je majetek pojištěn u pojišťovny Kooperativa pojišťovna, a.s., se sídlem Templová 747, 110 01 Praha 1.

Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Komentář:

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena v návaznosti na řádnou účetní závěrku roku 2017 a v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 byla provedena na základě příkazu ředitele č. 30/11/2017. Inventarizace byla zahájena 1. 12. 2017 a ukončena 26. 1. 2018. Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly.

Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech

stav k 31.12.2017

v tis.Kč

	rozpočet 2017	skutečnost 2017	%	finanční krytí fondů v Kč
FOND INVESTIC – účet 416				
Stav fondu investic k 1. 1. 2017	2724	2724	100,00	
Příděl z rezervního fondu organizace	2800	2800	100,00	
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	844	892	105,69	
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele				
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDŮ CELKEM	6368	6416	100,75	
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace	1362	711	52,20	
Pořízení dlouhodobého majetku	1961	1694	86,38	
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje		525		

POUŽITÍ FONDU CELKEM	3323	2930	88,17	
Zůstatek fondu investic	3045	3485	114,45	3485
REZERVNÍ FOND – účet 414				
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2017	8078	8078	100,00	
Příděl z hospodářského výsledku	6009	6009	100,00	
Ostatní zdroje fondu		3		
ZDROJE FONDU CELKEM	14087	14090	100,02	
Použití fondu investic	2800	2800	100,00	
Použití fondu na provozní náklady				
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	2800	2800	100,00	
Zůstatek rezervního fondu	11287	11290	100,02	11290
FOND ODMĚN – účet 411				
Stav fondu odměn k 1. 1. 2017	904	904	100,00	
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu				
ZDROJE FONDU CELKEM	904	904	100,00	
Použití fondu na mzdové náklady	0			
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0			
Zůstatek fondu odměn	904	904	100,00	904
CELKEM ÚČET 241		20846		15679
FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412				
Stav FKSP k 1. 1. 2017	1365	1365	100,00	
Příděl do FKSP	757	761	100,53	
Ostatní zdroje	170			
ZDROJE FONDU CELKEM	2292	2126	92,76	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	805	477	59,25	
Zůstatek FKSP	1487	1649	110,89	1649

Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

Komentář:

LRN Cvikov eviduje v účetnictví k 31. 12. 2017 celkové pohledávky ve výši 6 099 tis. Kč, z toho jsou pohledávky z obchodních vztahů ve výši 4 347 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti činí 133 tis. Kč. Zásadní podíl na pohledávkách po lhůtě splatnosti má dlužné nájemné, které činí 81,2 % této částky, v absolutním vyjádření je to 108 tis. Kč. K vymáhání těchto pohledávek organizace využívá upomínky a uznávací prohlášení s dohodou o splátkách. Z důvodu věrného obrazu účetnictví tvoří organizace k neuhrazeným pohledávkám účetní opravné položky. Mimo pohledávky z obchodního styku eviduje organizace

pohledávku za fyzickou osobou ve výši 164 tis. Kč. Jedná se o pohledávku za škodu způsobenou LRN Cvikov, která byla vymáhána soudně a byla pravomocně odsouzena. LRN Cvikov vymáhá tento dluh prostřednictvím Exekutorského úřadu Liberec. V roce 2017 byla vymožena částka 29 tis. Kč.

Krátkodobé závazky organizace vykazují k 31. 12. 2017 stav 9 279 tis. Kč. Závazky z obchodních vztahů činí 2 151 tis. Kč, z toho závazky po lhůtě splatnosti nejsou žádné. Organizace nečerpá žádné úvěry nebo půjčky.

Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy organizace

Komentář:

Léčebna respiračních nemocí Cvikov, p. o. nemá zřízen útvar interního auditora. Organizace má zpracovanou směrnici na Vnitřní kontrolní systém, organizační řád, pověření k zajištění kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě pro příkazy operace, správce rozpočtu a hlavní účetní, smlouvy o hmotné odpovědnosti a podpisové vzory.

Průběžně je sledováno provedení včasné platby vzniklých závazků, kontrolní funkci má také sledování plnění rozpočtu, sestavování statistických a finančních výkazů. V případě investičních akcí probíhá kontrola v rámci kontrolních dnů formou zápisu do stavebního deníku.

V rámci vnitřního kontrolního systému je v nepravidelných intervalech prováděna inventarizace pokladny. O výsledcích kontroly je vždy sepsán zápis.

Kontrola povolování, schvalování a provádění hospodářských operací je prováděna na základě Směrnice o oběhu účetních dokladů a schválených podpisových vzorů, v souladu s nastavenými kompetencemi jednotlivých pracovníků.

Pro vedení účetnictví, pokladny, evidence majetku a knihy došlých a vydaných faktur organizace využívá software firmy Gordic, který je preferován pro státní správu. Tento software je průběžně aktualizovaný tak, aby byl v souladu s platnou legislativou. Organizace tak využívá kontrolní funkce (např. spolehlivost plátců DPH) tohoto softwaru v každodenní činnosti.

V souladu s pracovním řádem organizace probíhají také interní kontroly příchodů a odchodů zaměstnanců do a ze zaměstnání a kontroly vynášení majetku zaměstnavatele.

Organizace průběžně aktualizuje vnitřní předpisy tak, aby byly v souladu s právními předpisy v platném znění.

Dále byly v Léčebně respiračních nemocí Cvikov, p. o. provedeny následující externí kontroly:

Dne 29. 3. 2017 provedla Krajská hygienická stanice Libereckého kraje se sídlem v Liberci kontrolu podle zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Kontrola konstatovala dílčí porušení povinností v oblasti hygieny potravin. Zjištěné nedostatky byly neprodleně odstraněny. Finanční postih organizaci nebyl uložen.

Okresní správa sociálního zabezpečení provedla ve dnech 19. 6. - 21. 6. 2017 kontrolu podle zákona č. 582/1991 Sb., o organizaci provádění sociálního zabezpečení a kontrolu podle zákona č. 187/2006 Sb., o nemocenském pojištění. Závady nebyly zjištěny.

Krajská hygienická stanice se sídlem v Liberci jako příslušný správní úřad provedla dne 25. 9. 2017 podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole a podle zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví kontrolu plnění hygienických požadavků na koupaliště, sauny a plnění hygienických limitů písku v pískovištích venkovních hracích. Na základě odběrů kontrolních vzorků, které neodpovídaly stanoveným limitům, bylo organizaci uloženo uhradit náklady řízení ve výši 1 tis. Kč. Organizace následně realizovala kroky vedoucí k odstranění zjištěných závad.

Dne 4. 10. 2017 provedl Krajský úřad Libereckého kraje kontrolu dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 167/1998 Sb., o návykových látkách. Závady kontrola nezjistila.

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Komentář:

Výsledkem hospodaření LRN Cvikov za rok 2017 je zisk v celkové výši 3 313 tis. Kč. Organizace navrhla rozdělení zisku (v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění) přidělem do rezervního fondu ve výši 3 313 tis. Kč. Tento návrh byl schválen Radou kraje usnesením č. 453/18/RK ze dne 20. 3. 2018.

Hospodářský výsledek	Kč
- z hlavní činnosti	3 232 699,74
- z jiné činnosti	887 414,87
Celkem k 31.12. 2017 před zdaněním	4 120 114,61
Předpokládané zdanění celkem	807 310,00
Celkem po zdanění (zisk +, ztráta -)	3 312 804,61

v tis. Kč

Ukazatel	Stav k 1.1. 2017	Stav k 31. 12. 2017	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2017	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
Rezervní fond	8 078	11 290	3 313	14 603
Fond investic	2 724	3 485		3 485
Fond odměn	904	904		904
Fond kulturních a sociálních potřeb	1 365	1 649		1 649
Celkem	13 071	17 328	3 313	20 641

Stav zaměstnanosti a mzdový vývoj

Komentář:

V roce 2017 došlo k mírnému navýšení počtu pracovníků s výjimkou kategorie nižšího zdravotnického personálu a dělnických profesí. Léčebna v souvislosti s nařízením vlády o růstu platů všech pracovníků ve zdravotnictví navýšila platové tarify o 10 % všem svým zaměstnancům, což se odrazilo na růstu průměrného platu ve všech kategoriích. U středního zdravotnického personálu došlo navíc k úpravě příplatku za směnnost v souladu s podmínkami dotačního programu na stabilizaci nelékařských zdravotnických pracovníků ve směnném provozu. Léčebna tak může konstatovat, že splňuje požadavky na personální vybavení a poskytuje zdravotní péči s kvalitním, odborným a stabilizovaným týmem pracovníků.

Průměrné mzdy dle kategorií zaměstnanců				
	leden – prosinec		rozdíl 2017 – 2016	
	rok 2016	rok 2017	v Kč	v %
Lékaři	52870	61838	8968	116,96
SZP	29836	33521	3685	112,35
NZP	18377	20168	1791	109,75
THP	29520	34807	5287	117,91
Dělníci	15592	17838	2245	114,40

Přepočtený průměrný stav zaměstnanců dle kategorií				
	leden – prosinec		rozdíl 2017 – 2016	
	rok 2016	rok 2017	osob	v %
Lékaři	6,60	6,78	0,18	102,73
SZP	41,80	44,91	3,11	107,44
NZP	14,32	13,56	-0,76	94,69
THP	8,75	8,75	0,00	100,00
Dělníci	47,23	46,71	-0,52	98,90

	skutečnost 2016	plán 2017	skutečnost 2017
limit prostředků na platy	32529	38852	37873
limit prostředků na OON	2667	2850	3038
Přepočtený počet zaměstnanců	118,70	120	120,71
Fyzický počet zaměstnanců	128	130	130,13
Průměrný plat	22918	24715	27227

Ve Cvikově dne 6. 6. 2018

zpracoval: Ing. Jiřina Marková

schválil: Ing. Rudolf Focke