

**Poliklinika Prahy 7  
nestátní zdravotnické zařízení  
Františka Křížka 683/22  
170 00 Praha 7**

---

**Komentář  
k rozboru plnění plánu organizace za rok 2024**

---

Na základě zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zákona č.131/2000 Sb. o Hlavním městě Praze předkládáme podklady k vyhodnocení plnění výsledků hospodaření za rok 2024.

Součástí rozboru hospodaření jsou tyto tabulky:

1. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace.
2. Plnění počtu zaměstnanců.
3. Plnění mzdových prostředků.

**Rozbor hospodaření příspěvkové organizace**

---

I. VÝNOSY Z HLAVNÍ ČINNOSTI

Tržby z vlastní činnosti a výnosy celkem ( v tis. Kč ) :

	skutečnost 2023	plán 2024	skutečnost 1.Q/2024	%
Úhrady z pojišťoven	32.650,3	36.546,10	9.633,80	26,36
Jiné výnosy	1 349,7	1 100,00	276,00	25,09
Ostatní výnosy	2 748,2	1 551,20	1.618,90	104,36
Příspěvky od zřizovatele	4.500,0	4 500,00	0,00	0,00
Tržby celkem	41.248,2	43.697,30	11 528,70	26,38

Komentář k tržbám

Tržby ze strany zdravotních pojišťoven v 1. čtvrtletí 2024 jsou o něco vyšší, nebyla zatím stanovena měsíční úhrada jednotlivých pojišťoven, což může ovlivnit příjmy v následujícím období.

I v jiných výnosech se daří udržovat placené služby a fakturaci, které nejsou hrazené z veřejného zdravotního pojištění dle plánu.

U všeobecné zdravotní pojišťovny došlo k částečnému vyúčtování předešlého roku a také k proplacení opravných dávek i u jiných pojišťoven z roku 2023. Předpokládáme, že finanční vyrovnání roku 2023 ještě bude v dalším čtvrtletí pokračovat, čím se výnosy minulého období ještě zvýší.

Provozní příspěvek prozatím vedeme na záloze, odkud bude postupně čerpán v průběhu roku na provozní účely polikliniky.

Celkově dosažené tržby v 1.čtvrtletí odpovídají současným možnostem polikliniky, které nám udržují procenta naplánovaných příjmů.

## II. NÁKLADY Z HLAVNÍ ČINNOSTI

### Náklady na hlavní činnost ( v tis. Kč )

	skutečnost. 2023	plán 2024	skutečnost 1.Q/ 2024	%
<b>spotř.materiálů</b>	<b>867,4</b>	<b>985,0</b>	<b>197,2</b>	<b>20,2</b>
<b>spotř.energie</b>	<b>1.389,9</b>	<b>1.402,0</b>	<b>350,7</b>	<b>25,1</b>
<b>ostatní služby</b>	<b>3.187,6</b>	<b>3.266,2</b>	<b>694,7</b>	<b>21,3</b>
<i>platy+OON celkem</i>	<i>24.358,4</i>	<i>26.300,0</i>	<i>6.027,3</i>	<i>22,9</i>
<b>z toho platy</b>	<b>24.194,0</b>	<b>26.000,0</b>	<b>5.991,1</b>	<b>23,0</b>
<b>z toho OON</b>	<b>164,4</b>	<b>300,0</b>	<b>36,2</b>	<b>12,5</b>
zák.soc.pojiš.	7.959,9	8.720,4	1.944,5	22,3
jiné soc.nákl.	1.547,7	1.383,0	360,0	26,0
<b>mzdové nákl.celkem</b>	<b>33.866,0</b>	<b>36.403,4</b>	<b>8.331,8</b>	<b>22,9</b>
<b>odpisy</b>	<b>1.689,6</b>	<b>1.537,4</b>	<b>384,4</b>	<b>25,0</b>
<b>ost.náklady,popl.</b>	<b>247,7</b>	<b>103,3</b>	<b>32,4</b>	<b>31,4</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>41.248,2</b>	<b>43.697,3</b>	<b>9.991,2</b>	<b>22,9</b>

### Komentář k nákladům

V oblasti spotřebního materiálu jsme nedosáhli ani čtvrtiny plánovaného objemu finančních prostředků, přestože jsme nakoupili léky a zdravotní materiál nezbytný pro běžný provoz jednotlivých ordinací a polikliniky, spolu s ostatními spotřebními materiály.

Pokud jde o spotřebu energie, dosáhli jsme přesně 25 % plánu. Nicméně v druhém čtvrtletí očekáváme podrobné vyúčtování energií a služeb od společnosti 7U s.r.o., kde může dojít k nedoplatkům., a následně předpokládáme zvýšení záloh na služby pro další období roku.

V oblasti poskytovaných služeb jsme rovněž drželi náklady pod odhadovaný čtvrtletní rozpočet, a však v nadcházejícím období očekáváme fakturaci za objednaný audit formulářů, směrnic a dalších dokumentů. Z oblasti personálních záležitostí rovněž očekáváme zvýšení nákladů za revizi personálních a mzdových složek.

Mzdové náklady za 1.čtvrtletí 2024 jsou mírně nižší, přestože došlo k významnému navýšení platů u lékařů kardiologie a diabetologie a prvnímu vyrovnání platových prostředků sester za minulé období.

V odpisech se držíme na čtvrtletním rozpočtu, nebyl plánovaný žádný nákup investičního majetku.

Ostatní náklady máme zatím zvýšené, což bylo způsobeno platbou pojištění profesní odpovědnosti, jejichž náklady se sníží rozložením do dalších čtvrtletí.

Celkově se podařilo udržet náklady za 1.čtvrtletí v rámci plánovaných částek.

### III. POROVNÁNÍ KRYTÍ FINANČNÍCH FONDŮ

---

**Poliklinika vykazuje k rozvahovému dni 31.03.2024, následující stav fondů ( tis.Kč ) :**

Fond odměn .....	0,0
FKSP .....	244,3
Fond rezervní .....	246,4
Fond reprodukce majetku .....	6.551,9

**Celkem fondy ..... 7.042,6**

**Krytí finančním majetkem k rozvahovému dni:**

Krátkodobé pohledávky .....	5.965,4
Finanční majetek na účtech .....	10.218,9

**Celkem finanční krytí ..... 16.184,3**

**Cizí zdroje k rozvahovému dni:**

Závazky .....	6.524,8
<b>Celkem cizí zdroje.....</b>	<b>6.524,8</b>

**Komentář k financím:**

Fondy organizace jsou kryty finančním majetkem na účtech. Tímto způsobem máme zajištěné prostředky, které budou použity k úhradě závazků, vyplývajících z běžné provozní činnosti polikliniky.

### IV. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

---

Vzhledem k výše uvedenému, evidujeme k 31.3.2024 kladný hospodářský výsledek v částce 1.537.552,33 Kč. Díky došlým úhradám v letošním roce z částečného finančního vypořádání roku 2023 ze strany Všeobecné zdravotní pojišťovny, dále hrazeným opravným dávkám z ostatních pojišťoven se poliklinika pohybuje v kladném hospodářském výsledku.

### V. ZÁVĚRY A NÁVRHY NA OPATŘENÍ

---

Závěrem lze ocenit výsledky polikliniky, která dosáhla zisku v 1.čtvrtletí roku 2024 .Tento úspěch je výsledkem efektivního řízení nákladů a zároveň vyúčtováním péče za minulý rok, což vždy navyšuje příjmy v prvním pololetí kalendářního roku. Současně nebyly uplatněny některé náklady vyplývající u uzavřených smluv o dílo na řešení HR problematiky – špatné zařazení sester do platových tříd, dále pak na mapování procesů a současných směrnic a jejich tvorba, které budou fakturovány až v dalším období.

Abychom udrželi stabilitu i nadále, budeme pokračovat v optimalizaci nákladů a investování do rozvoje a nabídky kvality péče. Plánujeme nadále modernizovat vybavení a zařízení pro léčbu, také posílit naše strategie organizačních změn a zvýšit povědomí veřejnosti o našich službách.

Přílohy:

- plnění mzdových prostředků za 1.čtvrtletí 2024
- plnění počtu zaměstnanců za 1.čtvrtletí 2024

V Praze dne 10.4.2024

Mgr.Marcela Kravciv Janečková  
ředitelka Polikliniky Prahy 7

Plnění mzdových prostředků za 1.čtvrtletí 2024

v tis.Kč													
Odvětví	Prostředky na platy r. 2024						Odvětví	OON r. 2024					
	Z MČ P/7 schválený objem (popř.plán)	UR 2024 K 31.03.2024	skutečnost za 1. čtvrtletí 2024	% k UR	Skutečnost za 1. čtvrtletí 2023	Poměr za 1. čtvrtletí 24/23 (v %)		Z MČ P/7 schvál. objem (popř.plán)	UR 2017 K 31.03.2024	Skutečnost za 1.čtvrtletí 2024	% k UR	Skutečnost Za 1.čtvrtletí 2023	Poměr za 1. čtvrtletí 24/23 (v %)
Zdravotnictví													
Poliklinika Prahy 7 hl.činnost	26 000,0	26 000,0	5 991,1	23,0	5 791,5	103,4	hl.činnost	300,0	300,0	36,2	12,1	48,9	74,0

Zpracoval : Katarína Šťastná  
(jméno,datum,podpis)

Schválil : Mgr. Marcela Kravciv Janečková  
(jméno, podpis, datum) ředitelka Poliklinika Prahy 7

Městská část Praha 7  
Poliklinika Prahy 7

Tabulka č.1.3.

Plnění počtu zaměstnanců za 1. čtvrtletí rok 2024

Odvětví	Limit počtu zaměstn. 2024 (schv.ZMČ)	UR 2021 K 31.03.2024	skutečnost za 1.čtvrtletí 2024	% plnění	Skutečnost za 1.čtvrtletí 2023	Poměr za 1.čtvrtletí 24/23 (%)
Příspěvkové organizace (PO): Zdravotnictví						
<b>Poliklinika Prahy 7</b> hl.činnost	55,0	55,0	48,0	90,6	48,0	100,0

Zpracoval: Katarína Šťastná  
(jméno,podpis,datum)

Schválil:  
(jméno,podpis,datum)

Mgr.Marcela Kravciv Janečková  
ředitel Polikliniky Prahy 7