

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

Komentář
k rozboru plnění plánu organizace za rok 2022

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 2022.

Součástí rozboru hospodaření jsou tyto tabulky:

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

1. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

I. VÝNOSY Z HLAVNÍ ČINNOSTI

A 1/ Tržby z vlastní činnosti a výnosy celkem (v tis. Kč) :

	skutečnost 2021	plán 2022	skutečnost 2022	%
Úhrady z pojišťoven	39.965,4	35.582,1	34.337,5	96,50
Jiné výnosy	1 019,9	1 130,7	1.129,7	100,00
Ostatní výnosy	899,9	1 321,2	1 321,2	100,00
Příspěvky od zřizovatele	3.000,0	4 166,0	4.166,0	100,00
Tržby celkem	44.885,2	42.200,0	40 954,4	97,04

Komentář k tržbám

Ve 4. čtvrtletí 2022 oproti plánovanému rozpočtu výkony ze strany zdravotních pojišťoven jsou o něco nižší, i když došlo k finančnímu vypořádání a kompenzačním úhradám roku 2021. V 1.pololetí také došlo k proplacení opravných dávek a počátkem roku k příjmu z provozu očkovacího centra. Podíl na nižších výkonech roku 2022 měli letní měsíce, kdy jsou velkou částí čerpané dovolené zaměstnanců, a v neposlední řadě, výkony klesli odchodem chirurga do starobního důchodu.

V jiných výnosech – pokračuje zájem o služby tzv. samoplátců v ordinacích lékařů, čímž se nám zvedly příjmy v hotovosti dle plánované částky. V ordinaci praktického lékaře zaznamenáváme pokračující zvýšený zájem o pracovně-preventivní prohlídky, s tím související zvýšenou fakturaci a hlavně na oddělení SONO-RDG a rehabilitace provádíme výkony, které nejsou placené z veřejného zdravotního pojištění.

Rovněž pohledávky zdravotních pojišťoven předešlého roku jsou plně proplacené z všeobecné zdravotní pojišťovny již v 1.pololetí a tím jsme dosáhli 100 % rozpočtu. Zůstává zde zahrnutý nefinanční dar ze strany MHMP. Tento zdravotní materiál využíváme při již malém zájmu o očkování proti Covid-19.

Díky částečně poníženému a vrácenému provoznímu příspěvku zřizovateli, jsme zůstatek postupně plně využili v období roku na provozní účely polikliniky.

Přestože úhrady od samoplátců jsou dle plánu, celkově tržby nedosahují rozpočtu roku 2022 a to kvůli nižším úhradám z veřejného pojištění. Lze však říci, že odpovídají současným možnostem polikliniky.

II. NÁKLADY

A 1/ Náklady na hlavní činnost (v tis. Kč)

	skuteč. 2021	plán 2022	skutečnost 2022	%
spotř.materiálů	1.239,8	1.035,6	1.035,6	100,00
spotř.energie	932,5	1.124,0	1.106,5	98,40
ostatní služby	2.957,0	2.593,9	2.608,9	100,60
<i>platy+OON celkem</i>	<i>26.672,4</i>	<i>25.600,0</i>	<i>24.648,6</i>	<i>96,28</i>
<i>z toho platy</i>	<i>26.115,1</i>	<i>25.300,0</i>	<i>24.416,1</i>	<i>96,50</i>
<i>z toho OON</i>	<i>557,3</i>	<i>300,0</i>	<i>232,5</i>	<i>77,50</i>
zák.soc.pojiš.	10.001,8	8.520,0	8.140,0	95,54
jiné soc.nákl.		1.186,0	1.401,6	118,00
mzdové nákl.celkem	36.674,2	35.306,0	34.190,2	96,83
odpisy	1.635,2	1.634,1	1 644,5	100,63
ost.náklady,popl.	1.446,3	506,4	368,7	72,80
Náklady celkem	44.885,2	42.200,0	40.954,4	97,04

Komentář k nákladům

Ve 4.Q/2022 se nám podařilo udržet nákup léků a dalšího spotřebního materiálu dle plánovanému rozpočtu a to přesto, že poliklinika nakupuje léky a zdravotní materiál potřebný k běžnému provozu jednotlivých ordinací za zvýšené ceny oproti předchozímu období.

I když byla od ledna navýšená záloha na energie ve společných prostorách polikliniky, v spotřebě energií jsme na 98,4 %. Z důvodů navýšených záloh na energie v průběhu předešlého roku, firma 7U s.r.o. zpracovala podrobné vyúčtování roku 2021 se značně velkým přeplatkem. Vzhledem k vývoji situace na trhu již máme opět navýšené zálohy na energie pro další období jak pro polikliniku, tak pro prostory rehabilitace na ulici Dukelských hrdinů.

Prozatím nedošlo k očekávanému navýšení cen u všech dodavatelských partnerů, kromě zmíněné 7U s.r.o., která reaguje na rostoucí inflaci, držíme oblast služeb mírně nad odhadovaný roční rozpočet.

V nákladech na mzdy i přesto, že došlo k navýšení platových tarifů od září u nezdravotnických pracovníků, a byli jsme nuceni zřídit novou funkci manažera kvality, také došlo k nárůstu nemocnosti (izolace/karanténa) zaměstnanců polikliniky a tím související vyplacení nemocenských dávek, nedosahujeme ve 4.Q 2022 objem plánovaných prostředků. V neposlední řadě došlo ke zvýšení nákladů v oblasti vzdělávání zaměstnanců a pokračujícímu nákupu-výměny ochranných pracovních oděvů, které spadají do oblasti jiných sociálních nákladů, kde je rozpočet překročen.

Celkově je však oblast mzdových prostředků nižší.

Došlo ke změně odepisování dlouhodobého majetku nákupem nového flexibilního laryngo-fibroskopu, který zkvalitnil služby pro pacienty v ordinaci ORL.

U ostatních nákladů nedosahujeme plán rozpočtu i když došlo k obnově drobného majetku v ordinacích nákupem nového, jako je lehátko na ortopedii, pracovních židlí, počítačového vybavení na ředitelství, nákupem nového defibrilátoru pro detašované pracoviště RHB na ulici Dukelských hrdinů a dalšího drobného vybavení..

Celkově náklady v roce 2022 nedosahují objemu plánovaných prostředků i přesto, že došlo k překročení u služeb a odepisovému plánu.

III. POROVNÁNÍ KRYTÍ FINANČNÍCH FONDŮ

Poliklinika vykazuje k rozvahovému dni 31.12.2022, následující stav fondů (tis.Kč) :

Fond odměn	0,0
FKSP	291,83
Fond rezervní	246,42
Fond reprodukce majetku	6.788,95

Celkem fondy 7.327,20

Krytí finančním majetkem k rozvahovému dni:

Krátkodobé pohledávky	8.784,7
Finanční majetek na účtech	8.777,5

Celkem finanční krytí 17.562,2

Cizí zdroje k rozvahovému dni:

Závazky	9.163,9
Celkem cizí zdroje.....	9.163,9

Komentář k financím:

Fondy organizace jsou kryty finančním majetkem na účtech s tím, že bude nutno uhradit závazky vyplývající z běžné provozní činnosti polikliniky.

IV. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Vzhledem k výše uvedenému, evidujeme k 31.12.2022 vyrovnaný hospodářský výsledek v částce 0,- Kč. Díky přijatým kompenzačním úhradám a vypořádání roku 2021 ze strany zdravotních pojišťoven, dále hrazeným platbám pohledávek a především navýšením měsíční výkonové fakturace poliklinika dosáhla vyrovnaného hospodářského výsledku.

V. ZÁVĚRY A NÁVRHY NA OPATŘENÍ

Konstatujeme, že přes všechny nečekané události z hlediska rozpočtu polikliniky v roce 2022 a využití provozního příspěvku ze strany zřizovatele bylo dosaženo vyrovnaného výsledku. Velkou radost v letošním roce máme s přijetím do zaměstnaneckého poměru radiologického asistenta, dále i když jen na částeční úvazek lékařky ORL, a také fyzioterapeutky, která posílila tým na pracovišti rehabilitace.

Nadále v přijatém opatření zůstává hledání otorinolaryngologa, a také praktického lékaře, který má nahradit stávajícího lékaře v důchodovém věku. Žel v listopadu nám do důchodu odešel chirurg, z čeho vyplývá další nelehký úkol a to získat nového lékaře do jeho ordinace. Návštěvnost polikliniky budeme držet jako v předešlých letech inzercí služeb na našich webových stránkách.

V neposlední řadě doufáme v navýšení měsíčních úhrad ze strany pojišťoven pro rok 2023 a taktéž v uznání reklamací vyúčtované hrazené péče.

Co se týče celkově polikliniky, budeme sledovat další vývoj z hlediska odbornosti, zdravotních pojišťoven a následných neočekávaných skutečností v dalších letech.

Přílohy:

- plnění mzdových prostředků za rok 2022
- plnění počtu zaměstnanců za rok 2022

V Praze dne 26.1.2023

doc.MUDr. Eduard Kučera, CSc
ředitel Polikliniky Prahy 7

Plnění mzdových prostředků za 4.čtvrtletí 2022

v tis.Kč

Odvětví	Prostředky na platy r. 2022						Odvětví	OON r. 2022					
	Z MČ P/7 schválený objem (popř.plán)	UR 2022 K 31.12.2022	skutečnost za 4. čtvrtletí 2022	% k UR	Skutečnost za 4. čtvrtletí 2021	Poměr za 4. čtvrtletí 22/21 (v %)		Z MČ P/7 schvál. objem (popř.plán)	UR 2017 K 31.12.2022	Skutečnost za 4.čtvrtletí 2022	% k UR	Skutečnost Za 4.čtvrtletí 2021	Poměr za 4. čtvrtletí 22/21 (v %)
Zdravotnictví													
Poliklinika Prahy 7 hl.činnost	25 300,0	25 300,0	24 416,1	96,5	22 521,1	108,4	hl.činnost	300,0	300,0	232,5	77,5	277,5	83,8

Zpracoval : Katarína Šťastná
(jméno,datum,podpis)

Schválil : doc.MUDr.Eduard Kučera, CSc.,
(jméno, podpis, datum) ředitel Poliklinika Prahy 7

Městská část Praha 7
Poliklinika Prahy 7

Tabulka č.1.3.

Plnění počtu zaměstnanců za rok 2022 (v prep. osob)

Odvětví	Limit počtu zaměstn. 2022 (schv.ZMČ)	UR 2022 K 31.12.2022	skutečnost za 4.čtvrtletí 2022	% plnění	Skutečnost za 4.čtvrtletí 2021	Poměr za 4.čtvrtletí 22/21 (%)
Příspěvkové organizace (PO): Zdravotnictví						
Poliklinika Prahy 7 hl.činnost	55,0	55,0	48,0	90,6	48,0	100,0

Zpracoval: Katarína Šťastná
(jméno,podpis,datum)

Schválil:
(jméno,podpis,datum)

doc.MUDr.Eduard Kučera, CSc
ředitel Polikliniky Prahy 7