

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

Komentář
k rozboru plnění plánu organizace za 3.čtvrtletí roku 2025

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 3.čtvrtletí roku 2025.

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 2024	plán 2025	skutečnost 3.Q/2025	%
Úhrady z pojišťoven	34.870,3	40.922,4	26.471,6	64,7
Jiné výnosy	1 816,1	1 900,0	1.437,7	75,7
Výnosy z prodeje	2.014,5		880,0	
Ostatní výnosy	2 865,9	1 777,6	2.370,5	133,4
Příspěvky od zřizovatele	2.410,0	2 500,0	290,6	11,6
Tržby celkem	43.976,8	47.100,0	31.450,4	66,8

Komentář k tržbám

Tržby od zdravotních pojišťoven byly ve 3. čtvrtletí roku 2025 ovlivněny zejména letním obdobím, kdy bývá obvykle nižší počet pacientů, což vedlo k poklesu výkonů a tedy i tržeb. Negativní dopad na tržby měl také odchod lékařky a sestry z ordinace diabetologie, která byla v průběhu roku prodána, a tudíž poklesly příjmy od zdravotních pojišťoven.

Dalším faktorem bylo snížení výkonů na rehabilitačním oddělení, způsobené dlouhodobou absencí fyzioterapeutky a ukončením činnosti lékařky pracující na dohodu ze zdravotních důvodů. Na oddělení tak aktuálně působí pouze jeden lékař, který si nicméně nyní navyšuje úvazek, abychom výpadek v budoucnu pokryli.

Uvedené skutečnosti, společně se stanovením nižších měsíčních úhrad ze strany VZP kvůli prodeji diabetologie, měly přímý vliv na celkovou výši tržeb ze zdravotního pojištění.

V oblasti ostatních výnosů – tedy úhrad hrazených v hotovosti nebo na fakturu – dosahujeme i přes snížení počtu pracovnělékařských prohlídek (v důsledku nové legislativní úpravy) plánovaného příjmu. Tento výsledek zároveň potvrzuje trvalý zájem veřejnosti o placené služby poskytované mimo rámec veřejného zdravotního pojištění.

Pozitivní vliv na výnosy roku 2025 mělo také roční vypořádání se zdravotními pojišťovnami za rok 2024. Tyto částky se promítly do výnosů běžného roku a částečně zmírnily dopad nižších výkonů ve 2. a 3. čtvrtletí.

Vzhledem k výše popsaným okolnostem – tedy poklesu příjmů ze zdravotních pojišťoven, dlouhodobým nemocnostem, ukončení pracovních poměrů a prodeji ordinace diabetologie – bylo nezbytné využít část provozního příspěvku k pokrytí nutných provozních výdajů. Zbývající část příspěvku zůstává nadále evidována jako záloha pro další období.

Celkové výnosy Polikliniky za 3. čtvrtletí roku 2025 dosáhly 66,8 % plánované roční částky, což odpovídá plánované roční částce tržeb.

II. NÁKLADY Z HLAVNÍ ČINNOSTI

Náklady na hlavní činnost (v tis. Kč)

	skutečnost. 2024	plán 2025	skutečnost 3.Q/ 2025	%
spotř.materiálů	1.101,9	1.019,0	547,7	53,7
spotř.energie	1.266,0	1.330,0	1.014,4	76,2
ostatní služby	3.515,2	3.349,7	2.385,6	71,2
<i>platy+OON celkem</i>	<i>25.588,2</i>	<i>28.900,0</i>	<i>18.646,8</i>	<i>64,5</i>
z toho platy	24.974,2	27.900,0	17.978,4	64,5
z toho OON	614,0	1.000,0	668,4	66,8
zák.soc.pojiš.	8.281,7	9.400,0	6.081,3	64,9
jiné soc.nákl.	1.394,5	1.285,0	898,4	69,9
mzdové nákl.celkem	35.264,4	39.585,0	25.626,6	64,7
odpisy	1.689,6	1.516,9	1.163,3	76,7
Prodaný majetek			433,0	
ost.náklady,popl.	247,7	299,4	279,8	93,5
Náklady celkem	41.248,2	47.100,0	31.450,4	66,8

Komentář k nákladům

Ve spotřebě materiálu se ve 3. čtvrtletí pohybujeme přibližně na stejné úrovni jako v předchozím čtvrtletí vůči rozpočtovanému plánu. Největší podíl tvoří léky a zdravotnický materiál. Výraznější dopad na tuto oblast měl prodej ordinace diabetologie, kdy byl již nakoupený zdravotnický materiál přefakturován novému majiteli. Na celkové spotřebě se dále projevilo letní období, během kterého nebyly nákupy drobného spotřebního materiálu tak nutné.

Ve spotřebě energií jsme zaznamenali mírný nárůst oproti plánu. Důvodem je rozšíření provozu o nové prostory na adrese Dukelských hrdinů, kde byla v 1. čtvrtletí zahájena činnost psychologické ambulance. V návaznosti na to byl nově vyměřen příkaz k úhradě za energie. Dále došlo ve 3. čtvrtletí k navýšení záloh na energie u oddělení rehabilitace ze strany společnosti Sedmá ubytovací, s. r. o.

V oblasti služeb se celkově držíme mírně pod plánovaným rozpočtem, a to i přes pokračující bezpečnostně-technické prohlídky zdravotnických přístrojů, kde tuto dílčí položku mírně překračujeme. U ostatních služeb se čerpání pohybuje dle plánu.

Je však nutné dodat, že ne všechny faktury za služby za závěr měsíce září byly v době uzávěrky doručeny, což ovlivňuje celkové vykázané procento čerpání.

V oblasti platových prostředků pokračujeme v trendu úspor i ve 3. čtvrtletí. Hlavními důvody jsou dlouhodobé pracovní neschopnosti, snižování pracovních úvazků u některých zaměstnanců a také prodej výše zmíněné ordinace diabetologie, kde v rozpočtu zůstávají prostředky za uvolněná pracovní místa (lékařka, sestra).

U ostatních osobních nákladů (OON) došlo k přesunu prostředků z platové složky, čímž jsme dosáhli téměř vyrovnaného rozpočtu u jednotlivých platových složek. Celkově v oblasti mzdových nákladů zůstáváme pod hranicí stanoveného ročního rozpočtu (64,7 %). Důvodem jsou především dlouhodobé

pracovní neschopnosti, ukončené pracovní poměry a nově také odchod lékařky psychologie na mateřskou dovolenou v září.

Odpisy překračují plánovanou částku o 1,7 %. Tento nárůst souvisí s již dříve realizovanými nákupy vybavení: břišní sondy pro radiodiagnostiku, trakčního stolu pro rehabilitaci, dvou Holterů pro kardiologii a elektrokauteru pro ORL. Všechny pořízené přístroje jsou plně využívány a přispívají ke kvalitnímu zajištění provozu jednotlivých oddělení.

V souvislosti s otevřením nové ordinace klinické psychologie na pracovišti Dukelských hrdinů nadále přetrvává překročení nákladů na drobný dlouhodobý majetek. K navýšení přispěly také dodatečné nákupy pro ostatní oddělení z důvodu zastaralosti vybavení, kdy některé vybavení pochází z 80. 90 let minulého století a je nutné je postupně obnovovat. V současnosti je již vyčerpáno 93,5 % ročního rozpočtu v této oblasti.

Celkové náklady Polikliniky za 3. čtvrtletí roku 2025 se i přes výše uvedené vlivy pohybují výrazně pod úrovní plánovaného rozpočtu, a to především díky úsporám v oblasti mezd a spotřeby materiálu.

III. TRŽBY Z VEDLEJŠÍ ČINNOSTI

Tržby z vedlejší činnosti :

Pronájem + služby gynekologie - **32.214.-Kč**

Náklady na vedlejší činnost :

Energie a služby+mzdy - 32.214.-Kč

Hospodářský výsledek z vedlejší činnosti činí 0.-Kč.

IV. POROVNÁNÍ KRYTÍ FINANČNÍCH FONDŮ

Poliklinika vykazuje k rozvahovému dni 30.09.2025, následující stav fondů (tis.Kč) :

Fond odměn	0,0
FKSP	234,2
Fond rezervní	307,7
Fond reprodukce majetku	8.753,6

Celkem fondy 9.295,5

Krytí finančním majetkem k rozvahovému dni:

Krátkodobé pohledávky	4.472,9
Finanční majetek na účtech	11.950,1

Celkem finanční krytí 16.423,0

Cizí zdroje k rozvahovému dni:

Závazky	6.048,1
Celkem cizí zdroje.....	6.048,1

Komentář k financím:

Fondy organizace jsou plně kryty finančními prostředky vedenými na bankovních účtech. Tím je

zajištěna jejich reálná finanční dostupnost a schopnost organizace pokrytí závazků vyplývajících z běžné provozní činnosti.

V. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Na základě výše uvedených skutečností lze konstatovat, že poliklinika dosáhla za 3. čtvrtletí roku 2025 vyrovnaného hospodářského výsledku **ve výši 0 Kč**. Vyrovnaného výsledku bylo dosaženo efektivním využitím poskytnutého provozního příspěvku od zřizovatele, který pokryl rozdíl mezi výnosy a náklady vzniklý zejména v důsledku poklesu tržeb od zdravotních pojišťoven, personálních změn a sezónních výkyvů ve výkonu zdravotních služeb. Tento stav svědčí o odpovědném hospodaření organizace, která dokázala v průběhu sledovaného období udržet rovnováhu mezi příjmy a výdaji, a to i přes dílčí provozní a personální komplikace.

VI. ZÁVĚRY A NÁVRHY NA OPATŘENÍ

Ve 3. čtvrtletí roku 2025 se podařilo i přes přetrvávající provozní a personální obtíže udržet stabilní hospodaření a dosáhnout vyrovnaného hospodářského výsledku. Tento výsledek potvrzuje zodpovědný přístup k finančnímu řízení, efektivní využívání provozního příspěvku a snahu vedení organizace minimalizovat dopady výkyvů ve výnosech i provozních nákladech.

I nadále však zůstává nutné věnovat zvýšenou pozornost personální stabilitě a zajištění klíčových odborných pozic, zejména s ohledem na dlouhodobé pracovní neschopnosti, ukončení pracovních poměrů a potřebu generační obnovy lékařského personálu. Organizace bude pokračovat v aktivním vyhledávání nových lékařů a zdravotních sester, aby bylo možné udržet plný rozsah zdravotních služeb bez omezení. Současně legislativa klade stále větší nároky na organizaci, technické, bezpečnostní a právní zabezpečení poskytovaných služeb (kybernetická bezpečnost, technologie a ochrana pacientů, IT systémy atd.), které kladou nové požadavky na personální obsazení a řízení zdravotnického zařízení/příspěvkové organizace. To se logicky promítne do nákladů na zajištění chodu PP7.

Z hlediska ekonomického řízení se zaměříme na udržení rovnováhy mezi čerpáním provozních prostředků a objemem výkonů. Budeme aktivně sledovat vývoj úhrad od zdravotních pojišťoven a hledat možnosti zvýšení výkonů. Posílíme propagaci placených služeb pro samoplátce (webové stránky, informační materiály v čekárnách, spolupráce s firmami). Současně budeme pokračovat v optimalizaci provozních nákladů, zejména v oblasti materiálu a energií.

Prioritou zůstává také modernizace přístrojového vybavení a zajištění podmínek pro další odborný růst zaměstnanců prostřednictvím vzdělávání a školení a současně zajištění bezpečného poskytování služeb a dodržení platné legislativy, což se promítne do nákladů příštích období. Současně však tato opatření přispějí ke zvyšování kvality poskytované péče, efektivitě provozu a dlouhodobé stabilitě organizace.

Přílohy:

- plnění mzdových prostředků za 3.Q 2025
- plnění počtu zaměstnanců za 3.Q 2025

V Praze dne 15.10.2025

Mgr. Marcela Kravciv Janečková
ředitelka Polikliniky Praha 7

Plnění mzdových prostředků za 3.Q 2025

v tis.Kč													
Odvětví	Prostředky na platy r. 2025						Odvětví	OON r. 2025					
	Z MČ P/7 schválený objem (popř.plán)	UR 2025 K 30.09.2025	skutečnost za 3.čtvrtletí 2025	% k UR	Skutečnost za 3.čtvrtletí 2024	Poměr za 3.čtvrtletí 25/24 (v %)		Z MČ P/7 schvál. objem (popř.plán)	UR 2025 K 30.09.2025	Skutečnost za 3.čtvrtletí 2025	% k UR	Skutečnost Za 3.čtvrtletí 2024	Poměr za 3.čtvrtletí 25/24 (v %)
Zdravotnictví													
Poliklinika Prahy 7 hl.činnost	28 500,0	27 900,0	17 987,4	64,5	18 909,5	95,1	hl.činnost	400,0	1000,0	668,4	66,8	130,6	511,8

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.2.

Plnění počtu zaměstnanců za 3. čtvrtletí rok 2025

Odvětví	Limit počtu zaměstn. 2025 (schv.ZMČ)	UR 2025 K 30.09.2025	skutečnost za 3.čtvrtletí 2025	% plnění	Skutečnost za 2.čtvrtletí 2024	Poměr za 3.čtvrtletí 25/24 (%)
Příspěvkové organizace (PO): Zdravotnictví						
Poliklinika Prahy 7 hl.činnost	52,0	52,0	43,0	90,6	46,0	93,5

Zpracoval: Katarína Šťastná
(jméno,podpis,datum)

Schválil:
(jméno,podpis,datum)

Mgr.Marcela Kravciv Janečková
ředitel Polikliniky Prahy 7