

Stodská nemocnice, a. s.
Hradecká 600
333 01 Stod

IČ 26361086

účetní období 2007
rozvahový den 31. 12. 2007

Obsah

01. Vývoj činnosti a hospodářské postavení společnosti
02. Vývoj událostí po rozvahovém dni
03. Výdaje na výzkum a vývoj
04. Pořizování vlastních akcií
05. Organizační složky v zahraničí
06. Porovnání ÚZ za předcházející a běžné období

Samostatné přílohy

- Zpráva a výrok auditora
- Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
- Účetní závěrka
- Nově pořízený majetek
- Sponzoři společnosti

Úvodní slovo ředitele

Na základě dosažených hospodářských výsledků lze považovat uplynulý rok za úspěšný, neboť akciová společnost ukončila rok 2007 s kladným hospodářským výsledkem po zdanění ve výši 344 859,19 Kč. Společnost pokračovala v trendu nastoleném po jejím vzniku v r. 2003 - dobře hospodařit a současně poskytovat zdravotní péči odpovídající úrovni a možnostem bývalé okresní nemocnice. Nemocnice opět prokázala, že je schopna financovat svůj provoz a současně zůstat výrazněji nezádlužená, resp. nebýt předlužená. Je to však za cenu výrazně seškracených nákladů, včetně mzdových, což má za následek jednak neutěšený stav objektu a přístrojového vybavení nemocnice a jednak i obtížnou personální situaci, zejména v době, kdy je nízká nezaměstnanost a nedostatek kvalitní a odborně vzdělané zdravotnické pracovní síly.

Po schválení účetní závěrky bude zisk společnosti v souladu se *Stanovami* akciové společnosti použit jednak na doplnění rezervního fondu (5%) a zbytek bude vložen do sociálního fondu společnost. Čerpání sociálního fondu pak probíhá dle Kolektivní smlouvy.

Akciová společnost v roce 2007 pokračovala v modernizaci, rekonstrukci a obměně přístrojového vybavení. Na pořízení přístrojového vybavení byl čerpán úvěr ve výši 3 mil. Kč. Vlastník objektu nemocnice, Plzeňský kraj, zabezpečil financování rekonstrukce stoupaček rozvodu zdravotních instalací v budově „E“. Jedná se o další etapu, která není ještě poslední etapou, s rekonstrukcí plánujeme pokračovat ještě v roce 2008.

Obměna přístrojového vybavení probíhá v nemocnici již čtvrtým rokem. Z vlastních zdrojů, z prostředků vlastníka a z prostředků dárců jsme pořídili dlouhodobý movitý majetek v celkové hodnotě 4 551 170,80 Kč (viz příloha). Jednalo se např. o Hematologický analyzátor pro OKB, RTG pojízdné C rameno, vany na rehabilitaci, operační laparoskop Hopkins pro gynekologické oddělení, elektronický systém evidence závodního stravování pro stravovací provoz, operační svítidlo na chirurgický sál, počítače a 12 kanálové EKG pro internu.

Nemocnice průběžně usiluje o dobrou prezentaci na veřejnosti, a to nejen úrovní poskytované zdravotní péče, ale i organizováním odborných seminářů pro praktické lékaře a ambulantní specialisty v regionu. V r. 2007 se uskutečnil odborný seminář pod vedením dětského, chirurgického a interního odd.

Velice úspěšná byla akce „*Mezioborová konference pro sestry a laboranty*“, organizovaná Stodskou nemocnicí, a.s. pod záštitou České asociace sester. Konference se uskutečnila v Kulturním domě ve Stodě a byla zařazena do systému tzv. celoživotního vzdělávání. Přednášejícími byly sestry ze všech úseků nemocnice, odbornými garanty pak lékaři nemocnice. Konference se zúčastnily zdravotní sestry z naší nemocnice a okolních zdravotnických zařízení. Dále naše sestry připravily 5 odborných seminářů, které se uskutečnily v průběhu roku v nemocnici, opět za účasti sester z okolních zdravotnických zařízení. I tyto odborné semináře byly zařazeny do systému celoživotního vzdělávání sester.

MUDr. Vlastimil Bureš
ředitel nemocnice a
člen představenstva a.s.

1. Vývoj činnosti a hospodářské postavení společnosti

1.1 Hospodaření společnosti

V roce 2007 jsme se stejně jako v předcházejících letech zaměřili na zvyšování vnitřní efektivity nemocnice a dosažení kladného hospodářského výsledku. Průběžně optimalizujeme náklady a současně usilujeme o zvyšování výnosů. Vzhledem k tomu, že zvyšování výnosů z titulu vyšších úhrad od zdravotních pojišťoven je limitováno úhradovou vyhláškou MZ ČR, zaměřuje se nemocnice i na další zdroje financování mimo veřejné zdravotní prostředky.

Akciová společnost docílila ve sledovaném období roku 2007 lepší hospodářský výsledek oproti předpokladu dle finančního plánu. Předpokládanou ztrátu 972 000 Kč nahradil kladný hospodářský výsledek. Toho bylo docíleno jednak vyššími výnosy o 14,19 %, současně narostly i náklady, ale jen o 13,13 % oproti plánovaným. Část nárůstu výnosů i nákladů byla z důvodu otevření lékárny. Hospodářský výsledek akciové společnosti za rok 2007 činil po zdanění + 344 859,- Kč.

Hospodářský výsledek nemocnice pozitivně ovlivnilo navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven oproti roku 2006 o 3,3 %, u tržeb mimo zdravotní pojištění o 14 %, úhrada 7,2 mil. Kč od Plzeňského kraje za činnosti, resp. zdravotní péči, nehrazenou zdravotními pojišťovnami, zejména dětskou LSPP, dále dotace od MPSV ve výši 1 776 700 Kč na poskytování sociální péče.

V nákladech došlo k mírnému poklesu u nákladů na spotřebu léků z důvodu otevření vlastní ústavní lékárny, u praní prádla došlo k výměně prádely, kdy se cena za 1 kg prádla snížila o cca 1 Kč. Vlivem mírnější zimy a úsporných opatření došlo k úspoře nákladů na topení o 9,8 % oproti roku 2006.

Negativně ovlivnily hospodářský výsledek zvýšené vstupy energií, téměř veškerého zdravotnického a spotřebního materiálu, dále pak DPH na vstupu, která je pro akciovou společnost povětšinou položkou nákladovou. K nárůstu nákladů došlo rovněž u oprav. Nemalou položku činí i meziroční nárůst hrubých mezd o 16,99 %, celkových mzdových nákladů pak o 16,05 %. Nárůst ve mzdové oblasti jde však především na vrub vyššího počtu zaměstnanců spojeného se zřízením lékárny.

Nově byla v areálu nemocnice otevřena lékárna pro veřejnost i pro zásobování léky a zdravotnickými prostředky jednotlivých oddělení nemocnice. Provoz lékárny si vyžádal prvotní investice do vybavení lékárny, takže předpokládaný zisk z prodeje léků se projevil až v posledních měsících roku 2007. Od 1.5.2007 byla převzata lékárna na Hradecké ulici 435, která musela být uzavřena v říjnu 2007 kvůli problémům s nedostatkem personálu a kvůli značně vysokému nájemnému.

V roce 2007 nemocnice čerpala úvěr od Komerční banky ve výši 3 mil. Kč na nákup zlepšení vybavenosti nemocnice zdravotnickými přístroji, počítači a ostatním vybavením ke zlepšení péče o pacienty. Jedná se o dlouhodobý úvěr se splatností do roku 2013, počátek splácení je od 1.1.2008.

Platebním výměrem OSSZ Plzeň-jih, č. 16/77/06 ze dne 20. listopadu 2006, byla podle ustanovení § 104c zák. č. 582/1991Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, v platném znění, obchodní společnosti Stodská nemocnice a. s., Hradecká 600, Stod, uložena povinnost uhradit dlužné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku v zaměstnanosti, zjištěné za kontrolované období od 1.1.2005 do 30.9.2006, a penále z tohoto dlužného pojistného, vypočtené ke dni rozhodnutí, v celkové výši 374 296 Kč. Vyměřené penále z dlužného pojistného bylo nemocnici prominuto a dlužná částka byla uhrazena v únoru 2007. Nemocnice však nesouhlasila s výsledkem kontroly a celou záležitost předala právnímu zástupci Stodské nemocnice, a.s. k podání žaloby na zahájení řízení proti rozhodnutí České správy sociálního zabezpečení v Praze. Tento soudní spor probíhá a dosud stále není uzavřen.

Běžné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku v zaměstnanosti Stodská nemocnice, a.s. od doby svého vzniku platila vždy včas. Ani při kontrolách povinností vyplývajících z dodržování zákonů v sociálním zabezpečení, nemocenském a důchodovém pojištění nebyly nikdy ze strany OSSZ zjištěny žádné nedostatky.

1.2 Zaměstnanci

1.2.1 Stav zaměstnanců

Ve Stodské nemocnici, a. s. pracovalo ke dni 31.12.2007 v hlavním a vedlejším pracovním poměru 249 zaměstnanců, z toho bylo 211 žen a 32 pracujících starobních důchodců, zejména v oblasti SZP. Přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 233,84.

V průběhu roku 2007 nastoupilo 9 lékařů, z toho bylo 5 absolventů LF a dále nastoupily 3 absolventky SZŠ. Ve stejném roce ukončilo pracovní poměr 25 zaměstnanců, z toho dva zaměstnanci odešli do starobního důchodu.

Mateřskou a rodičovskou dovolenou čerpalo v roce 2007 celkem 23 žen.

1.2.2 Složení zaměstnanců a výše průměrné mzdy

	Celkem	Lékaři	Všeob. SZP	Ostat.SZP s odb.zp.	SZP se spec.zp.	NZP, PZP	THP	Prov. pracov.
Počet fyzických osob	249	50	109	13	7	36	12	22
Průměrný evidenční přepočtený počet	233,84	38,22	106,82	12,95	6,50	35,70	11,90	21,75
Průměrný plat	21 447	38 362	20 029	20 195	17 389	13 790	19 090	13 113

1.2.3 Kvalifikační struktura zaměstnanců rok 2004 – 2007

Stupeň vzdělání	Počet zaměstnanců rok 2004	Počet zaměstnanců rok 2005	Počet zaměstnanců rok 2006	Počet zaměstnanců rok 2007
základní vzdělání /ZAK/	7	7	6	6
nižší střední odborné vzdělání /UO/	24	22	23	22
střední odborné s výučním listem /SOU/	19	17	16	15
úplné střední všeobecné vzdělání /USV/	2	2	2	2
úplné střední odborné vzdělání s maturitou /USO/	121	120	125	123
vyšší odborné vzdělání /VOV/	25	27	29	28
bakalářské vzdělání /BAK/	1	1	3	3
vysokoškolské vzdělání /VS/	41	42	45	50
Celkem stav zaměstnanců	240	238	249	249

1.2.4 Vzdělávání a prohlubování kvalifikace zaměstnanců, péče o zaměstnance

Společnost soustavně pečuje o prohlubování kvalifikace svých zaměstnanců. Do specializačního vzdělávání k vykonání atestační zkoušky v daném oboru byli zařazeni v roce 2007 celkem 2 lékaři.

V roce 2007 studuje při zaměstnání z řad SZP 5 sester, jedná se o pomaturitní specializační studium, z řad NZP 2 sanitářky.

Mimo studia při zaměstnání přispívala společnost v roce 2007 ze sociálního fondu svým zaměstnancům max. částkou 500,- Kč na jednoho zaměstnance k úhradě účastnického poplatku na vzdělávacích akcích (systém celoživotního vzdělávání sester). Celková částka, kterou společnost přispěla, činila 28 100,- Kč.

V souladu s Kolektivní smlouvou přispívala společnost svým zaměstnancům na soukromé životní pojištění uzavřené s pojišťovnou Kooperativa, a. s. v roce 2004. Celková částka, kterou společnost přispěla v roce 2006, činila 326 200,- Kč.

K péči o zaměstnance patří také použití sociálního fondu na:

- 1) odměny zaměstnanců při životních a pracovních výročí a při odchodu do důchodu, celková částka v roce 2007 činila 19 000,- Kč,
- 2) úhradu příspěvku na stravování zaměstnanců, celková částka v roce 2007 činila 76 494,- Kč,
- 3) úhradu příspěvku na ceny při pořádání volejbalového turnaje mezi jednotlivými odděleními nemocnice, celková částka úhrady v roce 2007 činila 2 000,- Kč,
- 4) nenávratnou sociální výpomoc při úmrtí člena rodiny celková částka úhrady v roce 2007 činila 10 000,- Kč.

1.3 Aktivity společnosti v oblasti ochrany životního prostředí

Při nakládání s odpady ze zdravotnických zařízení postupuje naše společnost ve smyslu obecně závazných předpisů, konkrétně dle zákona č. 185/2001 Sb. v platném znění, o odpadech a dalších souvisejících zákonů a vyhlášek ve znění pozdějších předpisů.

V rámci Stodské nemocnice a.s. byl zaveden systém odpadového hospodářství, který eviduje doklady o vzniku, odstraňování, přepravě a nákladech na likvidaci jednotlivých druhů odpadů. Provoz, resp. systém odpadového hospodářství je zabezpečován následujícími pracovišti: správce objektu, pracoviště BOZP a PO, vedoucí jednotlivých pracovišť, vrchní sestry a každý zaměstnanec Stodské nemocnice. Odpovědnost za třídění, bezpečné uložení, označení odpadu a za spolupráci s úsekem odpadového hospodářství má na oddělení a zdravotnických provozech vrchní sestra a na pracovištích HTS vedoucí pracoviště. K organizačnímu zabezpečení systému odpadového hospodářství vydala předchozí ředitelka nemocnice interní směrnici. Nedodržování této směrnice zaměstnanci je posuzováno jako porušování pracovní kázně v souladu s příslušnými ustanoveními Zákoníku práce.

1.4 Lékařský úsek

Zdravotnické zařízení poskytuje péči přibližně pro 60 000 obyvatel. Svým významem výrazně přesahuje původní statut okresní nemocnice, neboť poskytuje péči pacientům okresů Plzeň-jih, Plzeň-sever, Domažlice a Tachov. Po uzavření nemocnice v Plané u Mariánských Lázní převzala část pacientů tachovského regionu. Dostupnost zdravotní péče lze hodnotit jako dobrou, nemocnice má vlastní dopravní službu.

Lůžková oddělení jsou ve čtyřech základních oborech (interna, chirurgie, gynekologie a porodnictví, pediatrie) a jako samostatné oddělení má lůžka následné péče. Nemocnice má velmi dobré poliklinické zázemí a komplement.

1.5. Sociální služby

Jak již bylo zmíněno výše, začala nemocnice v roce 2007 poskytovat sociální služby, na začátku formou týdenního stacionáře, ale protože o tuto formu sociálních služeb nebyl zájem, přešli jsme k poskytování sociálních služeb v lůžkových zdravotnických zařízeních bez omezení jen na všední dny. Tato forma je klienty bohatě využívána a počítáme s jejím poskytováním i v budoucnu. Problémem se jeví snižování dotací k poskytování této služby ze strany MPSV (pokles výše dotace proti roku 2007 činí 39,21%).

1.6. Lékárna

Předchozí vedení nemocnice se rozhodlo ve svých prostorách zřídit a provozovat vlastní lékárnu. Toto rozhodnutí bylo moudré a prozíravé a bylo vedeno snahou zlepšit ekonomickou bilanci nemocnice. Přestože jsme po 1/2 roce provozu museli rozsah lékárny omezit, i tak je její provoz pro nemocnici přínosem. Vzhledem k počátečním nutným investicím je navíc předpoklad, že do budoucna by měla ziskovost lékárny ještě vzrůst.

1.4.1 Náklady na 1 ošetřovací den rok 2004 - 2007

Středisko	Náklady na 1 ošetřovací den v Kč rok 2004 – 2007											
	rok 2004			rok 2005			rok 2006			rok 2007		
	počet OD	c.náklady	nák.na OD	počet OD	c.náklady	nák.na OD	počet OD	c.náklady	nák.na OD	počet OD	c.náklady	nák.na OD
Interna	18 557	19 306 599	1040	18 215	20 573 990	1130	18 029	22 713 109	1260	17 030	25 432 995	1493
Interna JIP	1566	4 391 688	2804	1 506	5 402 137	3587	1 449	5 611 955	3873	1 465	5 858 386	3999
C e l k e m	20 123	23 698 287	1178	19 721	25 976 127	1317	19 478	28 325 064	1454	18 495	31 291 381	1692
Chirurgie	9686	15 983 220	1650	9 234	18 144 944	1965	8 825	19 839 811	2248	9 096	21 495 609	2363
Chirurgie JIP	1151	4 682 915	4069	1 016	4 971 225	4893	963	4 736 804	4919	1 049	4 575 927	4362
C e l k e m	10837	20 666 135	1907	10 250	23 116 169	2255	9 788	24 576 615	2511	10 145	26 071 536	2570
Gynekologie	9 932	14 461 181	1456	8 388	14 797 500	1764	7 468	15 896 129	2129	6 922	17 254 704	2493
Dětské	4 443	8 056 240	1813	4 990	8 603 726	1724	4 596	8 903 465	1937	4 109	9 486 911	2309
LDN	18 699	12 998 226	695	17 965	13 404 618	746	17 920	14 196 349	792	17 498	12 165 484	695
Stacionář, SL				848	225 876	266	2 466	571 431	232	2 694	3 892 058	1445
C e l k e m	64 034	79 880 069	1247	62 162	86 124 016	1385	61 716	92 469 053	1498	59 863	100 162 074	1673

1.4.2 Objem poskytnuté zdravotní péče**Objem zdravotní péče vyjádřený počtem bodů a ZUP dle druhů péče v roce 2004-7**

Oddělení	Body celkem				ZUM, ZUL v Kč			
	2004	2005	2006	2007	2004	2005	2006	2007
Akutní péče	95 761 159	96 552 139	105 175 412	106 539 579	9 330 622	9 482 629	8 325 662	8 018 636
Následná péče	15 335 979	15 755 207	14 782 966	13 853 406	976 628	910 277	901 274	892 580

Objem zdravotní péče vyjádřený počtem bodů a ZUP dle oddělení v roce 2004-7

Oddělení	Body celkem				ZUM, ZUP v Kč			
	2004	2005	2006	2007	2004	2005	2006	2007
Int. oddělení	18 248 226	19 158 012	21 123 711	20 179 634	1 274 715	1 596 251	1 538 124	1 462 993
Interna JIP	6 553 894	6 936 407	8 279 270	8 312 596	327 818	416 393	542 158	435 773
Dět. oddělení	4 182 119	4 867 564	5 373 871	4 818 914	171 372	289 838	279 847	243 603
Gynekologie	13 478 262	14 449 579	12 999 129	13 404 287	3 814 347	3 423 633	2 562 761	2 704 880
Chirurgie	11 259 821	13 105 724	13 419 948	13 304 361	3 324 039	2 837 450	2 615 951	2 433 473
Chirurgie JIP	4 715 091	5 160 524	5 335 225	5 930 024	276 304	846 937	674 152	581 379
LDN	15 335 979	15 755 207	14 782 966	13 853 406	976 628	910 228	901 274	892 580

2. Vývoj událostí po rozvahovém dni
--

V roce 2008 chce společnost poskytovat minimálně stejný rozsah zdravotní péče, jako v předcházejícím období. I nadále bude naší snahou zajišťovat všechny potřebné obory, resp. služby. Za maximální účasti všech zaměstnanců nemocnice chceme pokračovat v nastoleném trendu, tj. poskytovat kvalitní zdravotní péči a současně dobře hospodařit. Nadále pravidelně sledovat a vyhodnocovat nákup veškerého materiálu, spotřebu léků, služeb. Současně zachovat objem poskytované zdravotní péče, resp. v některých odděleních tento objem zvýšit na výši, odpovídající personálnímu a technickému vybavení. Abychom nebyli 100% závislí na tržbách od zdravotních pojišťoven, zaměříme se více na vyhledávání dalších možností více zdrojového financování, poskytování služeb a výkonů pacientům, které nejsou hrazeny z prostředků zdravotního pojištění a jsou pro pacienty akceptovatelné. Jsme si ale vědomi, že před námi stojí v současnosti velmi obtížný úkol.

Ze strany VZP Plzeň – jih dosud nebylo provedeno vyúčtování zdravotní péče a proskripce léků, poskytnuté společností v roce 2007. Proto dohadnou položkou v roce 2007 společnost zaúčtovala předpokládaný přeplatek paušálu VZP ve výši 1 151 000 Kč a srážka proskripce za cca 200 tis. Kč za rok 2007. Návazně na provedené vyúčtování ze strany VZP bude dohadná položka v roce 2008 odúčtována.

V souvislosti s provozem sociálních služeb požádala Stodská nemocnice, a.s. v roce 2007 opět prostřednictvím MPSV o dotaci ze státního rozpočtu. Žádost byla schválena ve výši 1 080 000 Kč. Vyúčtování poskytnuté dotace na poskytování sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení ústavní péče za rok 2007 bylo provedeno v únoru 2008.

Na rok 2008 byla nemocnici schválena dotace Krajského úřadu Plzeňského kraje na financování přístavby nového nákladního výtahu a rekonstrukci tepelného zdroje v celkové výši 6 860 tis. Kč. S výstavbou a rekonstrukcí se začne ihned po vyřízení stavebního povolení a dalších nutných povolení. V letošním roce jsme požádali Krajský úřad o navýšení této dotace tak, aby mohla být dokončena i rekonstrukce rozvodů vody ve zbylé části objektu a aby mohlo dojít k rekonstrukci kotelny se změnou topného média.

Reformou veřejných financí vznikla od 1. 1. 2008 povinnost vybírat regulační poplatky za návštěvu u lékaře, za hospitalizaci a za položku na receptu v lékárně. Zavedením těchto poplatků došlo v lednu a částečně i v únoru k poklesu návštěv pacientů jak v ambulancích, tak v lékárně. V březnu byla již návštěvnost zhruba na stejné úrovni jako v roce 2007. Regulační poplatky přinesou v roce 2008 nový přísun peněz do financování nemocnice. Naopak personál nemocnice se bude snažit poskytovat pacientům stále kvalitnější péči s použitím nových moderních přístrojů a lidštestší přístup. Současná nejistota ohledně „přežití“ regulačních poplatků rozhodně nepřispívá ekonomické stabilitě. Podle našich zkušeností z prvních měsíců tohoto roku regulační poplatky skutečně začaly plnit svoji funkci – došlo jednak ke snížení počtu návštěv v rámci ústavní pohotovostní služby a je i patrný zájem pacientů o zkrácování doby svého pobytu v nemocnici, což byl chtěný efekt. Bohužel zároveň s tím přichází snaha zdravotních pojišťoven snižovat úhradové paušály v případě, že výkony poklesnou pod 95% (do roku 2007 byla hranice 90%!), což působí jednoznačně kontraproduktivně.

Na hospodaření v roce 2008 bude mít i vliv zvýšení základní sazby DPH z 5 na 9 %, kdy zdravotnický materiál, potraviny, léky i některé služby jsou v základní sazbě DPH.

3. Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v roce 2007 neměla výdaje tohoto typu.

4. Pořizování vlastních akcií

Společnost během roku 2007 nenabyla vlastní akcie.

5. Organizační složka v zahraničí

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

6. Porovnání ÚZ s předcházejícím obdobím

V roce 2007 společnost docílila kladného hospodářského výsledku a z pohledu výše disponibilního zisku byl rok 2007 úspěšnější než rok 2006. Nemocnici nevznikla za rok 2007 žádná daňová povinnost z titulu daně z příjmu. HV za rok 2007 byl zisk ve výši 344 859,19 Kč, ve kterém je zaúčtovaná odložená daň ve výši 399 520 Kč. HV před zdaněním je tedy ztráta ve výši 54 660,81 Kč.

V porovnání s hospodářskými výsledky předchozích let byl rok 2007 neúspěšnější. Přičemž účetní hospodářský výsledek byl v obou předcházejících letech velice blízký. Konečný výsledek, resp. výši disponibilního zisku pak ovlivnila v předchozích obdobích roku 2004 a 2005 odložená daň z titulu rozdílných účetních a daňových zůstatkových cen při vkladu majetku, při prodeji a likvidaci majetku a vlivem rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy. V roce 2006 nebylo účtováno o odložené dani, protože sazba daně se v roce 2006 neměnila. V roce 2007 byla zaúčtována odložená daň, která vznikla z rozdílu účetní zůstatkové ceny a daňové ZC. Odložená daň nám ovlivnila kladně účetní hospodářský výsledek.

	Rok 2004	Rok 2005	Rok 2006	Rok 2007
HV před zdaněním v Kč	-341 000	-358 000	330 931	-54 661
Disponibilní zisk v Kč	310 000	43 352	330 931	344 859

V r. 2005 stouply oproti r. 2004 společnosti celkové náklady o 10 %, z jednotlivých nákladových položek došlo k významnému nárůstu u:

- odpisů dlouhodobého hmotného majetku (o 72%), což bylo dáno větší obměnou přístrojového vybavení v nemocnici,
- nákladů na prádlo pro pacienty, OOPP pro zaměstnance (o 196%),
- nově se objevily náklady na leasing (pořízení parního sterilizátoru),
- v důsledku vyšších vstupů došlo k navýšení nákladů na 1 ošetřující den v průměru o 11%,
- DPH na vstupu, na vině je přeřazení některých služeb ze snížené sazby 5% do základní 19% (např. praní prádla, úklid, stavební úpravy, apod.)

Celkové výnosy společnosti vzrostly oproti r. 2004 o 10 %. To bylo dáno jak vyššími příjmy od zdravotních pojišťoven, tak i vyššími příjmy mimo veřejné zdravotní prostředky (o 5 % vyšší než v uplynulém účetním období). Jedná se zejména o příjmy ze stacionáře pro seniory, který byl v r. 2004 byl uveden do provozu.

V r. 2006 stouply oproti r. 2005 společnosti celkové náklady o 3 %, z jednotlivých nákladových položek došlo k významnému nárůstu u:

- odpisů dlouhodobého hmotného majetku (o 3,3%), což bylo dáno další obměnou přístrojového vybavení v nemocnici,
- nově se objevily náklady na leasing (pořízení sanity VW Transporter pro dopravu),
- v důsledku vyšších vstupů došlo k navýšení nákladů na 1 ošetřující den v průměru o 8 %,
- nákladů na mzdy a OON, kdy došlo k nárůstu mzdových prostředků včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění o více než 12 %.

Celkové výnosy společnosti vzrostly oproti roku 2005 o necelá 3 %. To bylo dáno jak vyššími příjmy od zdravotních pojišťoven, tak i vyššími příjmy mimo veřejné zdravotní prostředky. Jedná se zejména o příjmy ze stacionáře pro seniory, příjmy za výkony hrazené přímo pacienty jak tuzemskými tak cizinci.

V r. 2007 stouply oproti r. 2006 společnosti celkové náklady o 17,26 %, z jednotlivých nákladových položek došlo k významnému nárůstu u:

- nákladů na spotřebu energií (elektřina, voda, pára) o 16,29 %,
- spotřeby materiálu celkově o zhruba 7,55 %,
- v důsledku vyšších vstupů došlo k navýšení nákladů na 1 ošetřující den v průměru o 11,68 %,
- nákladů na mzdy a OON, kdy došlo k nárůstu mzdových prostředků včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění o více než 16,05 %,
- nové náklady na provoz lékárny, hlavně na prodej léků.

Celkové výnosy společnosti vzrostly oproti roku 2006 o 17,23 %. To bylo dáno jak vyššími příjmy od zdravotních pojišťoven, tak i vyššími příjmy mimo veřejné zdravotní prostředky. Jedná se zejména o příjmy ze sociálních lůžek pro seniory, příjmy za výkony hrazené přímo pacienty jak tuzemskými tak cizinci. Nově se ve výnosech objevily tržby z prodeje zboží, tj. tržby za prodané léky z nově otevřené lékárny v areálu nemocnice.

Vybrané údaje z Rozvahy v tis. Kč rok 2004 - 2007

Ukazatel	2004 Netto	Podíl na celku	2005 Netto	Podíl na celku	2006 Netto	Podíl na celku	2007 Netto	Podíl na celku
Aktiva celkem	53 227	100%	59 468	100%	58 140	100%	63 346	100%
Pohled. za upsaný kapitál	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Stálá aktiva	34 207	64,27	33 927	57,05	32 603	56,08	30 678	48,43
dlouhodobý nehm. majetek	211	0,40	153	0,26	244	0,42	149	0,24
dlouhodobý hmotný majetek	33 996	63,87	33 774	56,79	32 359	55,66	30 529	48,19
Oběžná aktiva	18 576	34,90	24 157	40,62	25 348	43,60	32 479	51,27
krátkodobé pohledávky	15 953	29,97	19 064	32,06	16 029	27,57	11 831	18,68
krátkodobý finanční majetek	2 057	3,86	4 362	7,34	8 264	14,21	18 521	29,24
Časové rozlišení	444	0,83	1 384	2,33	189	0,33	189	0,30
Pasiva celkem	53 227	100%	59 468	100%	58 140	100%	63 346	100%
Vlastní kapitál	34 460	64,74	36 428	61,26	36 824	63,34	37 306	58,89
základní kapitál	37 640	70,72	37 640	63,29	37 640	64,74	37 640	59,42
kapitálové fondy	357	0,67	535	0,90	735	1,26	1008	1,59
fondy tvořené ze zisku	1 864	3,50	3 481	5,85	3 389	5,83	3 584	5,66
výsledek hospodaření min. let	-5 401		-5 271		-5 271		-5 271	
výsledek hosp. účet. období	310		69		331		345	
Cizí zdroje	18 744	35,22	21 349	35,90	20 873	35,90	26 018	41,07
dlouhodobé závazky	4 456	8,37	3 994	6,72	3 994	6,87	3 595	5,68
krátkodobé závazky	14 288	26,84	14 054	23,63	14 118	24,28	17 209	27,17
Bankovní úvěry			3 301	5,55	2 761	4,75	5 214	8,23
Časové rozlišení	23	0,04	1 691	2,84	443	0,76	22	0,03

Vybrané údaje z Výkazu zisků a ztrát v tis. Kč rok 2004 – 2007

	2004	2005	2006	2007	rozdíl 2006-7	%
Výkony a prodej zboží	115 047	126 852	131 425	152 192	20 767	115,80
Výkonová spotřeba	44 713	48 554	44 925	57 078	12 153	127,05
Přidaná hodnota	70 334	78 298	86 500	95 114	8 614	109,96
Osobní náklady	67 236	69 567	77 512	89 873	12 361	115,95
Odpisy majetku	3 877	6 851	7 078	6 384	-694	90,19
Jiné provozní výnosy	2 033	1 600	1 122	3 229	2 107	287,79
Jiné provozní náklady	618	2 392	2 495	2 005	-490	80,36
Tržby z prodeje majetku	506	56	112	36	-76	32,14
ZC prodaného majetku	427	23	91	7	-84	7,69
Provozní VH	700	1 107	549	93	-456	16,94
Jiné finanční výnosy	7	17	16	15	-1	93,75
Jiné finanční náklady	100	127	136	124	-12	91,18
Výnosové úroky	18	9	50	119	69	238,00
Nákladové úroky	27	116	148	158	10	106,76
Finanční VH	-102	-217	-218	-148	70	67,89
HV za běžnou činnost	1 249	1 291	331	345	14	104,23
Mimořádné výnosy	11	417	0	0	0	0,00
Mimořádné náklady	950	1 665	0	0	0	0,00
Mimořádný VH	-939	-1 248	0	0	0	0,00
HV za účetní období	310	43	331	345	14	104,23

Porovnání vybraných ukazatelů v tis. Kč rok 2004 - 2007

T E X T	2004	2005	2006	2007	Změna Kč	Změna %
Celkový kapitál	53 227	59 468	58 140	63 346	5 206	109%
Krátkodobé závazky	14 288	14 054	14 118	17 209	3 091	122%
Vlastní kapitál	34 460	36 428	36 824	37 306	482	101%
Výnosy celkem	117 622	128 952	132 726	155 592	22 866	117%
Náklady celkem	117 312	128 908	132 395	155 247	22 852	117%
Celkový HV před zdaněním	-341	-333	331	345	14	104%
Přidaná hodnota	70 334	78 298	86 500	95 114	8 614	110%
Denní tržby	322	353	364	426	63	117%

Zprávu vyhotovil:
MUDr. Vlastimil Bureš, CSc., člen představenstva
Ve Stodě dne 16. 4. 2008