

VÝROČNÍ ZPRÁVA

Stodská nemocnice, a.s.

IČO 26361086

2009



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

IČ 26361086

účetní období 2009
rozvahový den 31. 12. 2009

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 méně úspěšný než předchozí roky, neboť akciová společnost ukončila rok 2009 se ztrátou ve výši 9 498 956,71 Kč. Na vzniku této ztráty se podílela řada faktorů, z nichž nejdůležitější byly:

- vyřazení několika samostatných věcí movitých, které dosloužily a jejichž zůstatková cena byla ještě vysoká
- úprava odpisů samostatných věcí movitých, které byly zařazeny do užívání před rokem 2008 a u nichž zůstatková cena nevyjadřovala skutečný stav opotřebení
- trvale se rozevírající nůžky mezi úhradami od zdravotních pojišťoven a rostoucími „mandatorními“ výdaji
- nárůst mzdových nákladů v souvislosti se slibem ministryně zdravotnictví, na něž nebyly poskytnuty prostředky na straně tržeb v dostatečné výši (zdravotní pojišťovny poskytly pouze asi ½ prostředků, KÚ nakonec z důvodu nepovolené veřejné podpory neposkytl žádné prostředky)
- nárůst cen dodávek nutných pro provoz nemocnice, a to jak materiálových (zdravotnický a jiný materiál, léky apod.), tak i dodávaných energií a služeb.

Společnost se snažila i nadále pokračovat v trendu nastoleném po jejím vzniku v r. 2003 – co nejlépe hospodařit a současně poskytovat zdravotní péči odpovídající úrovni a možnostem bývalé okresní nemocnice. Nemocnice opět prokázala, že je zatím schopna financovat svůj provoz a současně zůstat výrazněji nezadlužená, resp. nebýt předlužená. Je to však za cenu výrazně seškracených nákladů, včetně mzdových, což má za následek jednak neutěšený stav přístrojového vybavení nemocnice a jednak i obtížnou personální situaci, zejména v dnešní době, kdy je velký nedostatek kvalitní a odborně vzdělané zdravotnické pracovní síly. Zaznamenáváme však trvale se zhoršující trend hospodaření a tato skutečnost koresponduje s poznatky ostatních regionálních nemocnic v celé ČR, které poskytují celé základní spektrum zdravotních služeb (tj. nevybírají si jen lukrativní obory a činnosti).

Po schválení účetní závěrky bude ztráta společnosti v souladu se *Stanovami* akciové společnosti převedena jako ztráta minulých let, nebude možné doplnit příděl do rezervního fondu (5%) ani do sociálního fondu společnosti. V sociálním fondu zbyly prostředky z přídělů z předchozích let a čerpání sociálního fondu pak probíhá dle Kolektivní smlouvy do výše jeho zůstatku.

Akciová společnost v roce 2009 pokračovala v modernizaci a rekonstrukci budovy nemocnice a v částečné obměně přístrojového vybavení. Vlastník objektu nemocnice, Plzeňský kraj, zabezpečil financování několika investic: rekonstrukce ohřevu TUV a rekonstrukce celého zdroje vytápění, dále rekonstrukce slaboproudých rozvodů včetně nových rozvodných skříní a nového serveru, rekonstrukce dorozumivacího zařízení pacient – sestra na všech lůžkových odděleních, instalace nového kamerového systému a vjezdové závory, částečná rekonstrukce technologie v kuchyni, rekonstrukce rozvodů medicinálního kyslíku, částečná rekonstrukce komunikace v areálu nemocnice, výměny vstupních dveří do objektu nemocnice a vybavení docházkovým systémem. Jedná se o další etapu rekonstrukcí, která vzhledem ke stavu nemovitostí rozhodně ještě není poslední, ale je závislá na finančních možnostech vlastníka nemovitosti, tj. Plzeňského kraje. S rekonstrukcemi plánujeme pokračovat i v dalších letech, a to dokončením rekonstrukce komunikací v areálu nemocnice včetně chodníků, zateplením budovy s opravou střech a v roce 2010 jsme plánovali provést komplexní rekonstrukci stravovacího provozu, aby odpovídal současným evropským normám, avšak dosud nebyly nalezeny finanční zdroje, takže je možné že dojde k posunu termínu realizace.

Obměna přístrojového vybavení probíhá v nemocnici každým rokem, a to v závislosti na finančních možnostech společnosti. Z vlastních zdrojů a z prostředků dárců jsme pořídili dlouhodobý movitý majetek (drobný i velký) v celkové hodnotě 8 626 546,50 Kč (viz příloha). Na přelomu roků 2008/2009 jsme pořídili 2 nové ultrazvukové přístroje, v průběhu roku 2009 se pak jednalo např. o nákup sanitního vozidla, biochemického analyzátoru (na nákup analyzátoru poskytl finanční příspěvek ve výši 300 tis. Kč ČEZ), 2 ks sterilizátorů, 2 ks myček nástroje, videogastroskop, videokolonoskop, defibrilátor pro ARO, a dalších drobných zdravotnických přístrojů, výpočetní techniky, nábytku a regálů do nově vybudované spisovny.

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

1. Vývoj činnosti a hospodářské postavení společnosti

1.1. Hospodaření společnosti

V roce 2009 jsme se stejně jako v předcházejících letech zaměřili na zvyšování vnitřní efektivity nemocnice a dosažení co nejlepšího hospodářského výsledku v trvale se zhoršujících ekonomických podmínkách. Průběžně optimalizujeme náklady a současně usilujeme o zvyšování výnosů. Vzhledem k tomu, že zvyšování výnosů z titulu úhrad od zdravotních pojišťoven je limitováno smlouvami s pojišťovnami s neprůhledným nastavením úhrad a jejich regulací, které jsou spíše než smluvním vztahem diktátem pojišťoven, a dále obdobně fungující úhradovou vyhláškou MZd. ČR, zaměřuje se nemocnice i na další zdroje financování mimo veřejné zdravotní prostředky. Dalším zdrojem financování bylo zavedení vybírání regulačních poplatků za hospitalizaci, za návštěvu lékaře a za položku na receptu v lékárně od 1.1.2008.

Akciová společnost docílila ve sledovaném období roku 2009 hospodářského výsledku zhruba ve stejné výši, jako bylo stanoveno ve finančním plánu. Předpokládaná ztráta ve výši 9 500 000 Kč (krajem schválená), byla naplněna a kladný hospodářský výsledek předchozích let nahradila ztráta ve výši 9 498 956,71 Kč.

Hospodářský výsledek nemocnice pozitivně ovlivnilo navýšení měsíčních úhrad od zdravotních pojišťoven oproti roku 2008 přibližně o 4 %, u tržeb mimo zdravotní pojištění došlo ke snížení o zhruba 1,8 %, a to zejména z důvodu snížení nájmu kotelny z 500 tis. Kč v roce 2008 na pouhých 100 Kč v roce 2009. Od Plzeňského kraje jsme dostali úhradu 3 931 100 Kč na zajištění LSPP. Na poskytování a provoz sociálních lůžek dostala nemocnice na rok 2009 dotaci od MPSV ve výši 1 480 000 Kč, která byla oproti roku 2008 vyšší o 300 000 Kč. Zavedením regulačních poplatků se nemocnici zvýšily tržby v roce 2008 o 4 668 316 Kč a v roce 2009 o 5 228 580 Kč, nárůst oproti roku 2008 činil 560 264 Kč.

V nákladech došlo k nárůstu u všech položek nákladů, kromě nákladů na opravy, které byly přeúčtovány Plzeňskému kraji a nákladů na služby, kde došlo ke snížení nákladů na vytápění nemocnice v důsledku provedené rekonstrukce kotelny v letních měsících. Celkový nárůst nákladů v roce 2009 oproti roku 2008 činil 28,55 %.

Ve výnosech došlo také k nárůstu oproti roku 2008 a to o 22,14 %. Nárůst výnosů byl ale menší než nárůst nákladů, z čehož vzniká ztráta společnosti.

Nově se ve výnosech oproti roku 2008 objevila položka tržeb za vyfakturované rekonstrukce provedené na budově nemocnice - majetku Plzeňského kraje, pronajatém Stodské nemocnici, kdy ale stejná částka je v nákladech, tedy s nulovým účinkem do hospodářského výsledku. Jedná se o částku 15 069 952 Kč.

1.2. Zaměstnanci

1.2.1 Stav zaměstnanců

Ve Stodské nemocnici, a. s. pracovalo ke dni 31.12.2009 v pracovním poměru 266 zaměstnanců, z toho bylo 228 žen a 34 pracujících starobních důchodců, zejména v oblasti SZP. Přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 260,60.

V průběhu roku 2009 nastoupilo 8 lékařů, z toho bylo 6 absolventů LF a dále nastoupilo 7 absolventek SZŠ. Ve stejném roce ukončilo pracovní poměr 17 zaměstnanců, z toho 4 zaměstnanci odešli do starobního důchodu.

Mateřskou a rodičovskou dovolenou čerpalo v roce 2009 celkem 16 žen.

1.2.2 Složení zaměstnanců a výše průměrné mzdy

	Celkem	Lékaři a farm.	Všeob. SZP	Ostat.SZP s odb.zp.	SZP se spec.zp.	NZP, PZP	THP	Prov. pracov.
Počet fyzických osob	266	49	119	14	8	41	14	21
Průměrný evidenční přepočtený počet	260,60	44,75	110,07	16,42	7,83	46,50	13,13	21,90
Průměrný plat	24 407	41 741	23 617	24 382	18 117	15 470	22 013	15 069

1.2.3 Kvalifikační struktura zaměstnanců rok 2006 – 2009

Stupeň vzdělání	Počet zaměstnanců rok 2006	Počet zaměstnanců rok 2007	Počet zaměstnanců rok 2008	Počet zaměstnanců rok 2009
základní vzdělání /ZAK/	6	6	6	7
nižší střední odborné vzdělání /UO/	23	22	22	25
střední odborné s výučním listem /SOU/	16	15	14	13
úplné střední všeobecné vzdělání /USV/	2	2	2	2
úplné střední odborné vzdělání s maturitou /USO/	125	123	125	132
vyšší odborné vzdělání /VOV/	29	28	26	28
bakalářské vzdělání /BAK/	3	3	6	10
vysokoškolské vzdělání /VS/	45	50	48	49
Celkem stav zaměstnanců	249	249	249	266

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 2009 celkem 4 lékaři.

V roce 2009 studují při zaměstnání z řad SZP 3 sestry, jedná se o pomaturitní specializační studium, z řad NZP 4 zaměstnanci – všeobecní sanitáři.

Mimo studia při zaměstnání přispívala společnost v roce 2009 ze sociálního fondu svým zaměstnancům max. částkou 700,- Kč na jednoho zaměstnance k úhradě účastnického poplatku na vzdělávacích akcích (systém celoživotního vzdělávání sester). Celková částka, kterou společnost přispěla, činila 42 470,- Kč.

V souladu s Kolektivní smlouvou přispívala společnost svým zaměstnancům na soukromé životní pojištění uzavřené s pojišťovnou Kooperativa, a. s. v roce 2004 a od roku 2009 bylo umožněno zaměstnancům přispívat i na životní pojištění, které již mají sjednané u jiných pojišťoven nebo nově uzavírané u pojišťoven vyjmenovaných ve směrnici, k tomu účelu vydané. Celková částka, kterou společnost přispěla svým zaměstnancům v roce 2009, činila 330 106 Kč. Dalším benefitem poskytnutým zaměstnancům byl příspěvek na vitamíny dle kolektivní smlouvy ve výši 200 Kč na jednoho zaměstnance, který nečerpá studijní volno. Celkové náklady na vitamíny byly 38 994 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 2009 činila 21 280,- Kč,
- 2) úhradu příspěvku na stravování zaměstnanců, celková částka v roce 2009 činila 151 784,21 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.

Ve Stodské nemocnici, a.s. byl zaveden systém odpadového hospodářství, který eviduje vznik, odstraňování, přepravu a náklady 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 byla vydána interní směrnice. 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 a lékárnu, jednak pro vlastní potřebu zásobování oddělení léky a jednak i pro veřejnost.

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. V roce 2009 byla nově otevřena alergologická ambulance.

V roce 2009 jsme úspěšně získali akreditaci pro základní kmen v oborech interna, chirurgie a gynekologie s porodnictvím. Bohužel jsme byli neúspěšní v získání akreditace pro obor dětského lékařství, což ztíží přijímání nových absolventů tohoto oboru do budoucna.

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. Důležitým zdrojem financování je i poskytování dotace z MPSV. Při porovnání výše dotace v letech 2007 a 2009 je třeba říci, že došlo ke zlepšení situace. Pokles výše dotace v roce 2008 proti roku 2007 činil 33,58%, v roce 2009 proti roku 2008 došlo k navýšení dotace o 25,42 %.

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 ½ roce provozu v roce 2007 museli rozsah lékárny omezit, i tak je její provoz pro nemocnici přínosem. V roce 2008 se již ukázalo, že provozování vlastní lékárny ústavní i pro veřejnost bylo dobrým krokem. V prvním roce provozu, tj. v roce 2007 vzhledem k počátečním nutným investicím nebyl finanční efekt ještě vidět, ale v roce 2008 byl zisk z provozu veřejné lékárny ve výši 857 591 Kč, v roce 2009 již činil zisk 1 538 235 Kč. Provoz ústavní lékárny je sice ztrátový, ale přínosem je, že nakupujeme léky přímo od distributorů, nikoliv přes cizí lékárnu, která si k ceně léků přidává ještě svoji marži.

1.4.1 Náklady na 1 ošetrovací den rok 2006 – 2009

Náklady na 1 ošetrovací den v Kč rok 2006 – 2009												
Středisko	rok 2006			rok 2007			rok 2008			rok 2009		
	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	18 029	22 713 109	1260	17 030	25 432 995	1493	14 131	24 785 091	1754	16 400	29 782 755	1816
Interna JIP	1 449	5 611 955	3873	1 465	5 858 386	3999	1 338	6 197 014	4632	1 392	7 196 381	5170
C e l k e m	19 478	28 325 064	1454	18 495	31 291 381	1692	15 469	30 982 105	2003	17 792	36 979 136	2078
Chirurgie	8 825	19 839 811	2248	9 096	21 495 609	2363	7 515	21 667 954	2883	9 556	24 378 036	2551
Chirurgie JIP	963	4 736 804	4919	1 049	4 575 927	4362	835	4 060 806	4863	1 009	4 972 768	4928
C e l k e m	9 788	24 576 615	2511	10 145	26 071 536	2570	8 350	25 728 760	3081	10 565	29 350 804	2778
Gynekologie	7 468	15 896 129	2129	6 922	17 254 704	2493	5 612	17 166 340	3059	5 977	18 640 795	3119
Dětské	4 596	8 903 465	1937	4 109	9 486 911	2309	3 703	11 758 893	3176	4 746	10 576 645	2229
LDN	17 920	14 196 349	792	17 498	12 165 484	695	15 587	13 371 584	858	18 242	13 558 242	743
Stacionář	2 466	571 431	232	2 694	3 892 058	1445	2 979	2 679 309	899	2 833	4 093 451	1445
C e l k e m	61 716	92 469 053	1498	59 863	100 162 074	1673	51 700	101 686 991	1967	60 155	113 199 073	1882

1.4.2 Objem poskytnuté zdravotní péče

Objem zdravotní péče vyjádřený počtem bodů a ZUP dle druhů péče v roce 2006 - 9

Oddělení	Body celkem				ZUM, ZULP v Kč			
	2006	2007	2008	2009	2006	2007	2008	2009
Akutní péče	105 175 412	106 539 579	93 879 005	111 057 357	8 325 662	8 018 636	7 305 730	8 790 446
Následná péče	14 782 966	13 853 406	12 235 198	14 193 741	901 274	892 580	799 726	1 091 921

Objem zdravotní péče vyjádřený počtem bodů a ZUP dle oddělení v roce 2006 - 9

Oddělení	Body celkem				ZUM, ZULP v Kč			
	2006	2007	2008	2009	2006	2007	2008	2009
Interní oddělení	21 123 711	20 179 634	16 081 639	26 754 595	1 538 124	1 462 993	1 336 261	1 735 922
Interní JIP	8 279 270	8 312 596	7 478 141	7 670 038	542 158	435 773	527 372	607 464
Dětské oddělení	5 373 871	4 818 914	4 373 246	6 677 544	279 847	243 603	271 832	343 502
Gynekologie	12 999 129	13 404 287	11 154 482	15 445 132	2 562 761	2 704 880	2 500 902	2 461 357
Chirurgie	13 419 948	13 304 361	10 804 751	16 991 648	2 615 951	2 433 473	1 973 629	2 940 711
Chirurgie JIP	5 335 225	5 930 024	4 950 477	5 349 927	674 152	581 379	539 139	637 575
LDN	14 782 966	13 853 406	12 235 198	14 193 741	901 274	892 580	799 726	1 091 921

2. Vývoj událostí po rozvahovém dni

V roce 2010 chce společnost poskytovat minimálně stejný rozsah zdravotní péče, jako v předcházejícím období. I nadále bude naší snahou zajišťovat všechny potřebné obory, resp. služby obyvatelům regionu. Za maximální účasti všech zaměstnanců nemocnice chceme pokračovat v nastoleném trendu, tj. poskytovat kvalitní zdravotní péči a současně dobře hospodařit. Nadále budeme pravidelně sledovat a vyhodnocovat nákup veškerého materiálu, spotřebu léků, služeb. Současně chceme zachovat objem poskytované zdravotní péče, resp. v některých odděleních tento objem zvýšit na výši, odpovídající personálnímu a technickému vybavení. Bohužel se zdá, že úhrady od zdravotních pojišťoven budou v roce 2010 buď v lepším případě stagnovat anebo v horším dokonce klesat. K tomu přistupuje i pokles úhrad od zřizovatele (zcela zásadní snížení příspěvku na LSPP) a záměr podstatně navýšit nájemné z nemovitostí KÚ. Proti tomu se díky uzavřené smlouvě o poskytování služeb obecného hospodářského zájmu s KÚ rýsuje určitá možnost, aby KÚ mohl nemocnici přispět na její provoz, a nešlo přitom o nepovolenou veřejnou podporu – bohužel uzavřená smlouva nedává nemocnici žádnou jistotu, ale pouze naději (i za tu jsme však vděční). Abychom nebyli 100% závislí na tržbách od zdravotních pojišťoven, zaměříme se více na vyhledávání dalších možností vícezdrojového 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 ani ostatních zdravotních pojišťoven dosud nebylo provedeno vyúčtování zdravotní péče a preskripce léků, poskytnuté společností v roce 2009. Odhadovaný přeplatek úhrad od zdravotních pojišťoven za rok 2009 ve výši 2 750 tis. Kč byl zaúčtován dohadnou položkou jako snížení výnosů. Návazně na provedené vyúčtování ze stran pojišťoven bude dohadná položka v roce 2010 postupně odúčtována.

V souvislosti s provozem sociálních lůžek požádala Stodská nemocnice, a. s. opět prostřednictvím MPSV o dotaci ze státního rozpočtu na rok 2010. Žádost byla schválena ve výši 1 459 000 Kč. Vyúčtování poskytnuté dotace na poskytování sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení ústavní péče za rok 2009 bylo provedeno v únoru 2010.

V březnu a dubnu 2010 proběhla kontrola FÚ Plzeň jih na dodržení podmínek poskytnutých dotací ze státního rozpočtu v letech 2004 – 2009. Až na drobné připomínky proběhla kontrola bez závad.

Na rok 2010 nebyla nemocnici schválena žádná dotace Krajského úřadu Plzeňského kraje na financování investic do majetku KÚ PK. I nadále však budeme usilovat o získání prostředků od vlastníka na již vyprojektovanou rekonstrukci stravovacího provozu. Ve spolupráci s KÚ PK se budeme snažit získat dotaci z prostředků SFŽP na zateplení objektu a dále dotaci z ROP na přístrojové vybavení nemocnice (nový rtg přístroj s přímou nebo nepřímou digitalizací, CT přístroj a obnovu přístrojového vybavení obou našich jednotek intenzivní péče).

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. Od 1. 2. 2009 byla uzavřena s Krajským úřadem smlouva za účelem zabezpečení evidence, shromažďování a zasilání žádostí pacientů o poskytnutí daru Krajským úřadem. Na základě této smlouvy si pacient, který zaplatí v našem zařízení regulační poplatek, může prostřednictvím nemocnice požádat o jeho vrácení. Možnost požádat kraj o vrácení regulačních poplatků využilo zatím málo pacientů (bylo požádáno přibližně o 10 - 15% celkové hodnoty zaplacených poplatků). V poslední době (patrně v souvislosti s ekonomickou krizí) se však množí žádosti o vrácení zaplacených poplatků zpětně, což je administrativně náročné, a proto chceme po KÚ PK, aby stanovil termínovou hranici k žádostem o vrácení poplatků zpětně.

3. Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v roce 2009 neměla výdaje tohoto typu.

4. Pořizování vlastních akcií

Společnost během roku 2009 nenabyla vlastní akcie.

5. Organizační složka v zahraničí

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

6. Porovnání ÚZ s předcházejícím obdobím

V roce 2009 společnost nedocílila kladného hospodářského výsledku a z pohledu výše disponibilního zisku nebyl rok 2009 úspěšnější než rok 2008. Nemocnici nevznikla za rok 2009 žádná daňová povinnost z titulu daně z příjmu. HV za rok 2009 byla ztráta ve výši 9 498 956,71 Kč, ve kterém je zaúčtovaná odložená daň ve výši 1 304 989,62 Kč. HV před zdaněním je tedy ztráta ve výši 10 803 946,33 Kč.

	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009
HV před zdaněním v Kč	330 931	-54 661	-420 809	-10 803 946
Disponibilní zisk v Kč	330 931	344 859	365 585	
Ztráta v Kč				-9 498 957

V roce 2007 stouply oproti roku 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 ošetrovací 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.

V roce 2008 nestoupily oproti roku 2007 společnosti celkové náklady, byly zhruba na stejné úrovni.

U jednotlivých nákladových položek došlo k významnému nárůstu u:

- nákladů na spotřebu energií (elektřina, voda, pára) o 8,65 %,
- v důsledku vyšších vstupů došlo k navýšení nákladů na 1 ošetřovací den v průměru o 17,57 %,
- nákladů na mzdy a OON, kdy došlo k nárůstu mzdových prostředků včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění o více než 2,8 %,
- nákladů na teplo o 21,61 %,
- nákladů na stočné o 30,95 %.

U jednotlivých nákladových položek došlo k významnému poklesu u nákladů:

- na spotřebu léků o 21,57 %,
- na spotřebu zdr. materiálu o 25,35 %,
- na potraviny pro pacienty o 9,33 %,
- na revize o 38,78 %,
- na úklid o 5,88 %,
- na odpisy majetku o 26,51 %.

Celkové výnosy společnosti nevzrostly oproti roku 2007. Došlo k poklesu tržeb od zdr. pojišťoven v důsledku prováděných rekonstrukcí o 3,6 %. Naproti tomu stouply tržby za interrupce o 21,39 %, tržby za pobyt na sociálních lůžkách o 18,31 %. Došlo také ke snížení úhrady od Krajského úřadu za nehrazenou péči od zdravotních pojišťoven a úhradu nákladů za lékařskou službu první pomoci o cca 65 %. Nově se ve výnosech objevily tržby z vybírání regulačních poplatků od pacientů za hospitalizaci, za návštěvu lékaře a za položku na receptu v lékárně. Celková suma obdržená od pacientů na regulačních poplatcích v roce 2008 činila 4 668 316,64 Kč.

V roce 2009 v nákladech došlo k nárůstu u všech položek nákladů, kromě nákladů na opravy, které byly přeúčtovány Plzeňskému kraji a nákladů na služby, kde došlo ke snížení nákladů na vytápění nemocnice v důsledku provedené rekonstrukce kotelny v letních měsících.

Celkový nárůst nákladů v roce 2009 oproti roku 2008 činil 28,55 %.

Největší nárůst byl u nákladů na:

- odpisy, kde došlo k vyřazení 2 ks sterilizátorů v hodnotě 2 127 786 Kč a vyřazení nefunkční klimatizace operačních sálů v celkové hodnotě 3 482 224 Kč,
- léky – nárůst o 35,72 %,
- materiál – nárůst o 26,72 %,
- prodej zboží v lékárně – nárůst o 22,91 %,
- energie – nárůst o 19,6 %,
- mzdy včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění – nárůst o 13,58 %.

Ve výnosech došlo také k nárůstu oproti roku 2008 a to o 22,14 %. Růst výnosů byl ale menší než růst nákladů.

Největší nárůst byl:

- u tržeb za zdravotní péči poskytnutou pojištěncům VZP o 10,68 %,
- u tržeb od ostatních pojišťoven o 19,83 %,
- u tržeb za prodané léky v lékárně o 22,33 %,
- u tržeb za regulační poplatky v ambulanci – nárůst o 7,69 % a za hospitalizaci – nárůst o 16,43 %
- u poskytnuté dotace MPSV na sociální lůžka - nárůst o 25,42 %.

U tržeb za pronájem došlo k poklesu, protože nebylo možné vyfakturovat 500 tis. Kč za pronájem kotelny jako v roce 2008, v roce 2009 bylo vyfakturováno pouhých 100 Kč za rok.

Nově se ve výnosech oproti roku 2008 objevila položka tržeb za vyfakturované rekonstrukce provedené na budově nemocnice - majetku Plzeňského kraje pronajatém Stodské nemocnici, kdy ale stejná částka je v nákladech, tedy s nulovým účinkem do hospodářského výsledku. Jedná se o částku 15 069 952 Kč.

Účetní hospodářský výsledek ovlivnila i odložená daň, kdy v roce 2007 činila 399 520 Kč, v roce 2008 byla ve výši 786 394 Kč a v roce 2009 byla proúčtována ve výši 1 304 989,62 Kč.

Vybrané údaje z Rozvahy v tis. Kč rok 2006 - 2009

Tabulky

Ukazatel	2006 Netto	Podíl na celku	2007 Netto	Podíl na celku	2008 Netto	Podíl na celku	2009 Netto	Podíl na celku
Aktiva celkem	58 140	100%	63 346	100%	78 032	100%	64 401	100%
Pohled. za upsaný kapitál	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Stálá aktiva	32 603	56,08	30 678	48,43	28 114	36,03	22 301	34,63
dlouhodobý nehm. majetek	244	0,42	149	0,24	53	0,07	14	0,02
dlouhodobý hmotný majetek	32 359	55,66	30 529	48,19	28 061	35,96	22 287	34,61
Oběžná aktiva	25 348	43,60	32 479	51,27	49 628	63,60	41 978	65,18
krátkodobé pohledávky	16 029	27,57	11 831	18,68	14 822	18,99	23 414	36,36
krátkodobý finanční majetek	8 264	14,21	18 521	29,24	32 766	41,99	16 685	25,91
Časové rozlišení	189	0,33	189	0,30	290	0,37	122	0,19
Pasiva celkem	58 140	100%	63 346	100%	78 032	100%	64 401	100%
Vlastní kapitál	36 824	63,34	37 306	58,89	47 321	60,64	37 634	58,44
základní kapitál	37 640	64,74	37 640	59,42	47 220	60,51	47 220	73,32
kapitálové fondy	735	1,26	1008	1,59	1 245	1,60	1 280	1,99
fondy tvořené ze zisku	3 389	5,83	3 584	5,66	3 754	4,81	3 905	6,06
výsledek hospodaření min. let	-5 271		-5 271		-5 271		-5 271	
výsledek hosp. účet. období	331		345		366		-9 499	
Cizí zdroje	20 873	35,90	26 018	41,07	30 678	39,31	26 657	41,39
dlouhodobé závazky	3 994	6,87	3 595	5,68	2 808	3,60	1 504	2,34
krátkodobé závazky	14 118	24,28	17 209	27,17	23 686	30,35	21 413	33,25
Bankovní úvěry	2 761	4,75	5 214	8,23	4 184	5,36	3 102	4,82
Rezervy							638	
Časové rozlišení	443	0,76	22	0,03	40	0,05	110	0,17

Vybrané údaje z Výkazu zisků a ztrát v tis. Kč rok 2006 – 2009

	2006	2007	2008	2009	rozdíl 2008-9	%
Výkony a prodej zboží	131 425	152 192	135 985	152 004	16 019	111,78
Výkonová spotřeba	44 925	57 078	44 400	50 860	6 460	114,55
Přidaná hodnota	86 500	95 114	91 585	101 144	9 559	110,44
Osobní náklady	77 512	89 873	92 402	104 972	12 570	113,60
Odpisy majetku, rezervy	7 078	6 384	5 046	13 213	8 167	261,85
Jiné provozní výnosy	1 122	3 229	7 799	23 704	15 905	303,94
Jiné provozní náklady	2 495	2 005	2 421	17 606	15 185	727,22
Tržby z prodeje majetku	112	36	9	9	0	100,00
ZC prodaného majetku	91	7	3	3	0	100,00
Provozní HV	549	93	-489	-10 947	-10 458	2238,65
Ostatní finanční výnosy	16	15	15	13	-2	86,67
Ostatní finanční náklady	136	124	94	119	25	126,60
Výnosové úroky	50	119	331	293	-38	88,52
Nákladové úroky	148	158	235	183	-52	77,87
Finanční HV	-218	-148	17	4	-13	23,53
HV za běžnou činnost	331	345	314	-9 638	-9 952	-3069,43
Mimořádné výnosy	0	0	52	0	-52	
Mimořádné náklady	0	0	0	-139	-139	
Mimořádný HV	0	0	52	139	87	267,31
HV za účetní období	331	345	366	-9 499	-9 865	-2595,36

Porovnání vybraných ukazatelů v tis. Kč rok 2006 - 2009

T E X T	2006	2007	2008	2009	Změna Kč	Změna %
Celkový kapitál	58 140	63 346	78 032	64 401	-13 631	83%
Krátkodobé závazky	14 118	17 209	23 686	21 413	-2 273	90%
Vlastní kapitál	36 824	37 306	47 314	37 634	-9 680	80%
Výnosy celkem	132 726	155 592	155 604	190 053	34 449	122%
Náklady celkem	132 395	155 247	155 238	199 552	44 314	129%
Celk.HV před zdaněním	331	345	366	-9 499	-9 865	-2595%
Přidaná hodnota	86 500	95 114	91 585	101 144	9 559	110%
Denní tržby	364	426	426	521	94	122%

Zprávu vyhotovil:
MUDr. Vlastimil Bureš, CSc., člen představenstva
Ve Stodě dne 26. 4. 2010