

# d) Příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví

Ing. Bohuslav Kolář, MBA, vedoucího odboru

ORJ -14

## Rekapitulace hospodaření /výsledek hospodaření/ za rok 2013

ORG	§	Název organizace	Adresa	Náklady	Výnosy	Daň	Výsledek hospodaření				Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (očistěného o transferový podíl)		
							Dle účetního výkazu (po zdanění)	Transferový podíl (účet 432)	Výsledek hospodaření očištěný o transferový podíl		a) Rozdělení do fondů		b) Pokrytí ztráty z minulých období
									zlepšený VH	ztráta	Fond odměn	Fond rezervní	
1700	3523	Odborný léčebný ústav Paseka, příspěvková organizace	Paseka 145 783 97 Paseka	170 202 938,28	170 414 666,22	0,00	211 727,94	0,00	211 727,94	0	0,00	211 727,94	0,00
1701	3523	Odborný léčebný ústav neurolog.-geriatrický Moravský Beroun, příspěvková organizace	Masarykova 412 793 05 Moravský Beroun	60 176 971,84	60 407 439,06	0,00	230 467,22	0,00	230 467,22	0	0,00	230 467,22	0,00
1702	3529	Dětské centrum Ostrůvek, příspěvková organizace	U Děť.domova 269 779 00 Olomouc	37 546 324,84	37 582 789,64	0,00	36 464,80	48 946,00	0	-12 481,20	0,00	0,00	0,00
1703	3529	Dětské centrum Pavučinka Šumperk, příspěvková organizace	Dr. Beneše 13 787 01 Šumperk	27 051 684,93	27 106 493,62	0,00	54 808,69	0,00	54 808,69	0	0,00	54 808,69	0,00
1704	3533	Zdravotnická záchranná služba Olomouckého kraje, příspěvková organizace	Aksamitova 8 772 00 Olomouc	267 953 938,31	268 708 902,00	99 230,00	655 733,69	0,00	655 733,69	0	0,00	221 761,28	433 972,41
<b>CELKEM</b>				<b>562 931 858,20</b>	<b>564 220 290,54</b>	<b>99 230,00</b>	<b>1 189 202,34</b>	<b>48 946,00</b>	<b>1 152 737,54</b>	<b>-12 481,20</b>	<b>0,00</b>	<b>718 765,13</b>	<b>433 972,41</b>
									<b>Saldo</b>	<b>1 140 256,34</b>	<b>Celkem rozděleno :</b>		
											<b>1 152 737,54</b>		

### Komentář:

Z celkového počtu 5 příspěvkových organizací skončilo:

- 5 organizací se zlepšeným výsledkem hospodaření v celkové výši 1 189 202,34 v Kč

Po vyloučení transferového podílu jsou výsledky příspěvkových organizací následující:

1 140 256,34 v Kč

z toho :

- 1 organizace ve ztrátě v celkové výši -12 481,20 v Kč

- 4 organizace se zlepšeným výsledkem hospodaření v celkové výši 1 152 737,54 v Kč

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 451 (celkem 480)

**REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :****Název organizace :** Odborný léčebný ústav Paseka, p.o.

Adresa : Paseka 145, Paseka, PSČ 783 97

IČ 00849081 **ORG** 1700

	Schválený rozpočet celkem	Upravený rozpočet celkem	Skutečnost celkem	z toho:	
				Hlavní činnost jednotka - Kč na 2 des. místa	Doplňková činnost
<b>1) Náklady a výnosy</b>					
Náklady	182 644 000,00	170 595 000,00	170 202 938,28	166 316 893,22	3 886 045,06
Výnosy	182 644 000,00	170 595 000,00	170 414 666,22	165 527 031,57	4 887 634,65

**Doplňující údaje :**

daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka) 0,00 0,00 0,00

**Výsledek hospodaření /po zdanění/ 211 727,94 -789 861,65 1 001 589,59****Transferový podíl (účet 672) 421 397,28****2) a) Rozdělení výsledku hospodaření**

- Návrh na přiděly do fondů:	211 727,94
z toho : Fond odměn	0,00
Fond rezervní	211 727,94
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer)	0,00

**b) Výsledek hospod. minulých účet. období k 31.12.2013 0,00**

Výše výsledku hospodaření za rok 2013 není ovlivněna transferovým podílem, příspěvková organizace postupovala v rozporu s pokynem zřizovatele. Tímto postupem porušila příspěvková organizace zákon 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a snížila přiděl do investičního fondu o částku odpovídající výši transferového podílu tj. o 421 397,28 Kč. Investiční fond příspěvkové organizace je tedy tvořen ve výši odpisů snížených o transferový podíl.

**3) Závazné ukazatele**

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	83 500 000,00	79 820 860,07	95,59%
Neinvestiční příspěvek /odpisy/	0,00	4 729 149,39	nerozp.
Neinvestiční příspěvek/nájemné/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /odpisy/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /spoluřin. akcí/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn. : Příspěvková organizace si pokrývá odpisy z provozních prostředků organizace.

**4) Fondy**

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2013	Finanční krytí k 31.12.2013
Fond odměn	214 819,00	0,00	0,00	214 819,00	214 819,00
FKSP	510 044,55	788 297,04	880 136,90	418 204,69	942 126,39
Fond rezervní	4 691 545,82	5 195 246,43	609,00	9 886 183,25	9 886 183,25
Investiční fond	7 165 948,38	9 364 833,57	13 830 512,44	2 700 269,51	2 700 269,51
<b>celkem</b>	<b>12 582 357,75</b>	<b>15 348 377,04</b>	<b>14 711 258,34</b>	<b>13 219 476,45</b>	<b>13 743 398,15</b>

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 452 (celkem 480)

**REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :****Název organizace :** Odborný léčebný ústav neurologicko-geriatrický Moravský Beroun**Adresa :** Masarykova 412, 793 05 Moravský Beroun**IČ** 00600946 **ORG** 1701

	<b>Schválený rozpočet celkem</b>	<b>Upravený rozpočet celkem</b>	<b>Skutečnost celkem</b>	z toho:	
				Hlavní činnost	Doplňková činnost
				jednotka - Kč na 2 des. místa	
<b>1) Náklady a výnosy</b>					
<b>Náklady</b>	62 155 000,00	62 405 000,00	<b>60 176 971,84</b>	59 552 156,53	624 815,31
<b>Výnosy</b>	62 155 000,00	62 405 000,00	<b>60 407 439,06</b>	59 480 843,53	926 595,53

**Doplňující údaje :**

daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka) 0,00 0,00 0,00

<b>Výsledek hospodaření /po zdanění/</b>	<b>230 467,22</b>	<b>-71 313,00</b>	<b>301 780,22</b>
<b>a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)</b>	<b>230 467,22</b>		
<b>b) Transferový podíl (účet 672)</b>	<b>0,00</b>		

**2) a) Rozdělení výsledku hospodaření**

- Návrh na přiděly do fondů:	<b>230 467,22</b>
z toho : Fond odměn	0,00
Fond rezervní	230 467,22
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer)	<b>0,00</b>

**b) Výsledek hospod. minulých účet. období k 31.12.2013** **0,00****3) Závažné ukazatele**

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	29 750 000,00	29 573 276,06	99,41%
Neinvestiční příspěvek /odpisy/	0,00	1 694 405,86	nerozp.
Neinvestiční příspěvek/nájemné/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /odpisy/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /spolufin. akci/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn. : Příspěvková organizace si pokrývá odpisy z provozních prostředků organizace.

**4) Fondy**

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2013	Finanční krytí k 31.12.2013
Fond odměn	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
FKSP	104 491,33	279 195,10	270 093,50	113 592,93	106 987,10
Fond rezervní	416 958,29	698 591,79	0,00	1 115 550,08	1 110 350,08
Investiční fond	2 157 052,43	3 052 442,10	838 416,68	4 371 077,85	4 371 077,85
<b>celkem</b>	<b>2 681 502,05</b>	<b>4 030 228,99</b>	<b>1 108 510,18</b>	<b>5 603 220,86</b>	<b>5 591 415,03</b>

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 453 (celkem 480)

**REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :****Název organizace :** **Dětské centrum Ostrůvek, p. o.****Adresa :** U Dětského domova 269, 779 00 Olomouc**IČ** 00849197 **ORG** 1702

	<b>Schválený rozpočet celkem</b>	<b>Upravený rozpočet celkem</b>	<b>Skutečnost celkem</b>	z toho:	
				Hlavní činnost	Doplňková činnost
				jednotka - Kč na 2 des. místa	

**1) Náklady a výnosy**

<b>Náklady</b>	38 000 000,00	37 970 000,00	<b>37 546 324,84</b>	37 414 834,96	131 489,88
<b>Výnosy</b>	38 000 000,00	37 970 000,00	<b>37 582 789,64</b>	37 436 289,64	146 500,00

**Doplňující údaje :**

daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

<b>Výsledek hospodaření /po zdanění/</b>	<b>36 464,80</b>	<b>21 454,68</b>	<b>15 010,12</b>
<b>a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)</b>	<b>-12 481,20</b>		
<b>b) Transferový podíl (účet 672)</b>	<b>48 946,00</b>		

**2) a) Rozdělení výsledku hospodaření**

- Návrh na přiděly do fondů:	<b>0,00</b>
z toho : Fond odměn	0,00
Fond rezervní	0,00
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer)	<b>48 946,00</b>

**b) Výsledek hospod. minulých účt. období k 31.12.2013** **0,00**

Výše výsledku hospodaření za rok 2013 je ovlivněna transferovým podílem, což je pouze účetní zápis bez vazby na finanční prostředky. Po odečtení transferového podílu z výsledku hospodaření příspěvkové organizace, skončila tato organizace ve ztrátě, která činí 12 481,- Kč, ztráta bude kryta na vrub rezervního fondu příspěvkové organizace.

**3) Závazné ukazatele**

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	22 200 000,00	21 685 959,00	97,68%
Neinvestiční příspěvek /odpisy/	1 220 000,00	1 221 365,00	100,11%
Neinvestiční příspěvek/nájemné/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /odpisy/	915 500,00	915 500,00	100,00%
Odvody z investičního fondu /spolufin. akcí/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn. : Vynaložené odpisy nad stanovený limit byly finančně pokryty z provozních prostředků organizace-1 365,- Kč.

**4) Fondy**

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2013	Finanční krytí k 31.12.2013
Fond odměn	61 830,00	0,00	0,00	61 830,00	61 830,00
FKSP	46 988,48	216 073,88	227 239,00	35 823,36	10 031,55
Fond rezervní	2 153 286,80	688 264,43	148 207,00	2 693 344,23	2 693 344,23
Investiční fond	817 672,56	1 224 669,00	1 548 156,84	494 184,72	494 184,72
<b>celkem</b>	<b>3 079 777,84</b>	<b>2 129 007,31</b>	<b>1 923 602,84</b>	<b>3 285 182,31</b>	<b>3 259 390,50</b>

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 454 (celkem 480)

**REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :****Název organizace :** **Dětské centrum Pavučinka Šumperk, příspěvková organizace****Adresa :** Dr. E. Beneše 13, 787 01 Šumperk**IČ** 75010984 **ORG** 1703

	<b>Schválený rozpočet celkem</b>	<b>Upravený rozpočet celkem</b>	<b>Skutečnost celkem</b>	z toho:	
				Hlavní činnost	Doplňková činnost
				jednotka - Kč na 2 des. místa	

**1) Náklady a výnosy**

<b>Náklady</b>	24 822 000,00	24 822 000,00	<b>27 051 684,93</b>	27 046 653,93	5 031,00
----------------	---------------	---------------	----------------------	---------------	----------

<b>Výnosy</b>	24 822 000,00	24 822 000,00	<b>27 106 493,62</b>	27 101 262,62	5 231,00
---------------	---------------	---------------	----------------------	---------------	----------

**Doplňující údaje :**

daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

<b>Výsledek hospodaření /po zdanění/</b>	<b>54 808,69</b>	<b>54 608,69</b>	<b>200,00</b>
--	------------------	------------------	---------------

<b>a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)</b>	<b>54 808,69</b>
--	------------------

<b>b) Transferový podíl (účet 672)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

**2) a) Rozdělení výsledku hospodaření**

- Návrh na přiděly do fondů:	<b>54 808,69</b>
------------------------------	------------------

z toho : Fond odměn	0,00
---------------------	------

Fond rezervní	54 808,69
---------------	-----------

- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer)	<b>0,00</b>
---	-------------

<b>b) Výsledek hospod. minulých účet. období k 31.12.2013</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

**3) Závazné ukazatele**

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	15 000 000,00	14 996 119,00	99,97%
Neinvestiční příspěvek /odpisy/	309 000,00	309 938,00	100,30%
Neinvestiční příspěvek/nájemné/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /odpisy/	232 000,00	232 000,00	100,00%
Odvody z investičního fondu /spolufin. akci/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn. : Vynaložené odpisy nad stanovený limit byly finančně pokryty z provozních prostředků organizace-938,- Kč.

**4) Fondy**

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2013	Finanční krytí k 31.12.2013
Fond odměn	10 100,00	0,00	0,00	10 100,00	10 100,00
FKSP	438 920,97	148 869,00	162 356,00	425 433,97	406 130,37
Fond rezervní	2 075 394,32	108 111,64	1 131 026,00	1 052 479,96	1 052 336,30
Investiční fond	484 400,67	1 109 938,00	1 258 603,00	335 735,67	335 735,67
<b>celkem</b>	<b>3 008 815,96</b>	<b>1 366 918,64</b>	<b>2 551 985,00</b>	<b>1 823 749,60</b>	<b>1 804 302,34</b>

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 455 (celkem 480)

**REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :****Název organizace :** **Zdravotnická záchranná služba, příspěvková organizace****Adresa :** Aksamitova 8, 772 00 Olomouc**IČ** 00849103 **ORG** 1704

	<b>Schválený rozpočet celkem</b>	<b>Upravený rozpočet celkem</b>	<b>Skutečnost celkem</b>	z toho:	
				Hlavní činnost jednotka -	Doplňková činnost Kč na 2 des. místa

**1) Náklady a výnosy**

<b>Náklady</b>	266 650 000,00	273 048 682,00	<b>267 953 938,31</b>	267 018 707,39	935 230,92
<b>Výnosy</b>	266 650 000,00	273 048 682,00	<b>268 708 902,00</b>	266 858 510,98	1 850 391,02

**Doplňující údaje :**

daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)	99 230,00	99 230,00	0,00
--	-----------	-----------	------

<b>Výsledek hospodaření /po zdanění/</b>	<b>655 733,69</b>	<b>-259 426,41</b>	<b>915 160,10</b>
--	-------------------	--------------------	-------------------

<b>a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)</b>	<b>655 733,69</b>
--	-------------------

<b>b) Transferový podíl (účet 672)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

**2) a) Rozdělení výsledku hospodaření**

- Návrh na přiděly do fondů:	<b>221 761,28</b>
z toho : Fond odměn	0,00
Fond rezervní	221 761,28
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer)	<b>0,00</b>

<b>b) Výsledek hospod. minulých účt. období k 31.12.2013</b>	<b>-433 972,41</b>
--	--------------------

Zlepšený výsledek hospodaření za rok 2013 ve výši 433 972,41 Kč bude použit k úhradě ztráty minulých let, která je k 31.12.2013 ve výši 433 972,41 Kč.

**3) Závazné ukazatele**

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	149 000 000,00	146 741 206,00	98,48%
Neinvestiční příspěvek /odpisy/	18 100 000,00	18 220 747,74	100,67%
Neinvestiční příspěvek/nájemné/	0,00	0,00	nerozp.
Odvody z investičního fondu /odpisy/	13 575 000,00	13 575 000,00	100,00%
Odvody z investičního fondu /spolufin. akcí/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn. : Vynaložené odpisy nad stanovený limit byly finančně pokryty z provozních prostředků organizace-120 747,74 Kč.

**4) Fondy**

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2013	Finanční krytí k 31.12.2013
Fond odměn	680 281,44	0,00	0,00	680 281,44	680 281,44
FKSP	266 154,40	1 366 272,85	1 374 644,00	257 783,25	234 914,68
Fond rezervní	559,29	10 000,00	10 000,00	559,29	559,29
Investiční fond	5 032 156,98	21 080 247,74	21 224 282,40	4 888 122,32	4 888 122,32
<b>celkem</b>	<b>5 979 152,11</b>	<b>22 456 520,59</b>	<b>22 608 926,40</b>	<b>5 826 746,30</b>	<b>5 803 877,73</b>

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 20.6.2014

5.2.- Závěrečný účet Olomouckého kraje za rok 2013

Příloha č.15: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 456 (celkem 480)