

14. Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

ORJ - 19

d) Příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví

Správce: vedoucí odboru

Ing. Miroslava Březinová

Rekapitulace hospodaření /výsledek hospodaření/ za rok 2019

v Kč

ORG	Název organizace	Adresa		Náklady celkem	Z toho: daň	Výnosy celkem	Výsledek hospodaření				Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření (očištěného 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
		Ulice, číslo	PSČ Město						□		Fond odměn	Rezervní fond	
1700	Odborný léčebný ústav Paseka, příspěvková organizace	Paseka 145	783 97	354 235 420,58	0,00	357 214 062,92	2 978 642,34	2 885 991,00	92 651,34	0,00	19 000,00	73 651,34	
1702	Dětské centrum Ostrůvek, příspěvková organizace ¹⁾	U dětského domova 269	779 00 Olomouc	58 528 584,77	0,00	58 948 094,94	419 510,17	53 976,00	365 534,17		0,00		
1704	Zdravotnická záchranná služba Olomouckého kraje, příspěvková organizace	Aksamitova 557/8	779 00 Olomouc	392 404 740,76	0,00	404 358 050,16	11 953 309,40	6 172 234,00	5 781 075,40	0,00	108 000,00	2 808 499,26	2 864 576,14
CELKEM				805 168 746,11	0,00	820 520 208,02	15 351 461,91	9 112 201,00	6 239 260,91	0,00	127 000,00	2 882 150,60	2 864 576,14
								saldo	6 239 260,91		Celkem rozděleno: 5 873 726,74		

Pozn. : ¹⁾ Rozdíl mezi výsledkem hospodaření a přidělem do fondů činí 365 534,17 Kč. Dětské centrum Ostrůvek, příspěvková organizace dodatečně odvedla dne 16. 3. 2020 na účet zřizovatele finanční prostředky ve výši 407 485,83 Kč jako vratku příspěvku na provoz – mzdové náklady za rok 2019, a to na základě kontrolního zjištění zřizovatele. Z tohoto důvodu není organizaci navržen přiděl do fondů.

Z celkového počtu 3 organizací v oblasti zdravotnictví skončilo:

- 3 organizace se zlepšeným výsledkem hospodaření v celkové výši	15 351 461,91 Kč
- 0 organizací se zhoršeným výsledkem hospodaření v celkové výši	0,00 Kč
- 0 organizací s vyrovnaným výsledkem hospodaření	0,00 Kč

Po vyloučení transferového podílu jsou výsledky příspěvkových organizací následující:

- 3 organizace se zlepšeným výsledkem hospodaření v celkové výši	6 239 260,91 Kč
- 0 organizací se zhoršeným výsledkem hospodaření v celkové výši	0,00 Kč
- 0 organizací s vyrovnaným výsledkem hospodaření	0,00 Kč

Zastupitelstvo Olomouckého kraje 22. 6. 2020

6.- Rozpočet Olomouckého kraje 2019 - závěrečný účet

Příloha č. 14: Financování hospodaření příspěvkových organizací Olomouckého kraje

Strana 215 (celkem 237)

REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :**Název organizace :** Odborný léčebný ústav Paseka, příspěvková organizace**Adresa :** 783 97 Paseka 145**IČ** 00849081 **ORG** 1700

	Schválený rozpočet celkem	Skutečnost celkem	z toho:	
			Hlavní činnost	Doplňková činnost
			jednotka - Kč na 2 des. místa	
1) Náklady a výnosy				
Náklady celkem	315 084 000,00	354 235 420,58	351 214 399,92	3 021 020,66
z toho: daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)		0,00	0,00	0,00
Výnosy celkem	317 745 000,00	357 214 062,92	352 793 682,81	4 420 380,11
Výsledek hospodaření před zdaněním		2 978 642,34	1 579 282,89	1 399 359,45
Výsledek hospodaření /po zdanění/		2 978 642,34	1 579 282,89	1 399 359,45

Zohlednění transferového podílu ve výsledku hospodaření

a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)	92 651,34	-1 280 884,28	1 373 535,62
b) Transferový podíl (účet 672)	2 885 991,00	2 860 167,17	25 823,83

2) a) Rozdělení výsledku hospodaření

- Návrh na přiděly do fondů:	92 651,34
z toho: Fond odměn	19 000,00
Rezervní fond	73 651,34
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer) □	2 885 991,00

b) Výsledek hospod. předcház. účet. období k 31.12.2019 6 015 224,41

Výše výsledku hospodaření za rok 2019 je ovlivněna transferovým podílem, což je pouze účetní zápis bez vazby na finanční prostředky. Po odečtení transferového podílu z výsledku hospodaření organizace skončila ve zlepšeném výsledku hospodaření, a to ve výši 92 651,34 Kč.

3) Závazné ukazatele

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	188 207 021,00	188 059 014,93	99,92%
Průměrný přepočtený počet pracovníků	414,79	412,29	99,40%
Odvody z fondu investic /odpisy/	12 239 262,00	12 239 262,00	100,00%
Odvody z fondu investic /spoluřin. akci/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn.

Mzdové náklady v hlavní činnosti činí 188 099 014,93 Kč. Rozdíl mezi skutečnými mzdovými náklady a limitem mzdových prostředků činí 40 000,00 Kč. Jedná se o zapojení finančních prostředků z fondu odměn. Příspěvková organizace nemá finanční prostředky na krytí mzdových nákladů přiděleny účelově.

4) Fondy

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2019	Finanční krytí k 31.12.2019
Fond odměn	337 819,00	40 000,00	40 000,00	337 819,00	337 819,00
FKSP	255 062,21	3 686 181,52	3 377 470,46	563 773,27	347 455,89
Rezervní fond	8 893 992,97	392 229,19	1 422 390,47	7 863 831,69	7 863 831,69
Fond investic	33 703,49	24 353 120,31	24 325 861,03	60 962,77	41 441,16
celkem	9 520 577,67	28 471 531,02	29 165 721,96	8 826 386,73	8 590 547,74

REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :**Název organizace :** **Dětské centrum Ostrůvek, příspěvková organizace****Adresa :** U dětského domova 269, 779 00 Olomouc**IČ** 00849197 **ORG** 1702

	Schválený rozpočet celkem	Skutečnost celkem	z toho: Hlavní činnost Doplňková činnost jednotka - Kč na 2 des. místa	
1) Náklady a výnosy				
Náklady celkem	56 481 000,00	58 528 584,77	58 180 691,15	347 893,62
z toho: daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)		0,00	0,00	0,00
Výnosy celkem	56 533 000,00	58 948 094,94	58 573 481,94	374 613,00
Výsledek hospodaření před zdaněním		419 510,17	392 790,79	26 719,38
Výsledek hospodaření /po zdanění/		419 510,17	392 790,79	26 719,38

Zohlednění transferového podílu ve výsledku hospodaření

a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)	365 534,17	338 814,79	26 719,38
b) Transferový podíl (účet 672)	53 976,00	53 976,00	0,00

2) a) Rozdělení výsledku hospodaření

- Návrh na přiděly do fondů:	0,00
z toho: Fond odměn	0,00
Rezervní fond	0,00
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer) □	53 976,00

b) Výsledek hospod. předcház. účet. období k 31.12.2019 203 581,00

Výše výsledku hospodaření za rok 2019 je ovlivněna transferovým podílem, což je pouze účetní zápis bez vazby na finanční prostředky. Po odečtení transferového podílu z výsledku hospodaření organizace skončila ve zlepšeném výsledku hospodaření, a to ve výši 365 534,17 Kč. Na základě kontrolního zjištění ze strany zřizovatele organizace dodatečně odvedla na účet Olomouckého kraje dne 16. 3. 2020 příspěvek určený na úhradu mzdových nákladů za rok 2019 ve výši 407 485,83 Kč. Chybným postupem příspěvková organizace ovlivnila hospodářský výsledek k 31. 12. 2019 ve významné výši a účetní závěrka nepodávala věrný obraz předmětu účetnictví. Z tohoto důvodu není organizaci navržen přiděl do fondů příspěvkové organizace.

3) Závazné ukazatele

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	36 874 440,00	36 864 672,00	99,97%
Průměrný přepočtený počet pracovníků	93,00	85,09	91,49%
Odvody z fondu investic /odpisy/	947 126,00	947 126,00	100,00%
Odvody z fondu investic /spolufin. akcí/	0,00	0,00	nerozp.

Pozn.

Mzdové náklady v hlavní činnosti činí 36 870 872,00 Kč. Rozdíl mezi skutečnými mzdovými náklady a limitem mzdových prostředků činí 6 200,00 Kč. Jedná se o zapojení finančních prostředků z fondu odměn.

4) Fondy

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2019	Finanční krytí k 31.12.2019
Fond odměn	44 830,00	0,00	6 200,00	38 630,00	38 630,00
FKSP	105 936,14	724 730,12	708 821,00	121 845,26	67 161,40
Rezervní fond	1 917 395,83	318 078,33	118 388,00	2 117 086,16	2 116 948,16
Fond investic	0,00	2 063 758,80	2 063 758,80	0,00	0,00
celkem	2 068 161,97	3 106 567,25	2 897 167,80	2 277 561,42	2 222 739,56

REKAPITULACE ZA ORGANIZACI :**Název organizace :** Zdravotnická záchraná služba Olomouckého kraje, příspěvková organizace**Adresa :** Aksamitova 557/8, 779 00 Olomouc**IČ** 00849103 **ORG** 1704

	Schválený rozpočet celkem	Skutečnost celkem	z toho:	
			Hlavní činnost	Doplňková činnost
			jednotka - Kč na 2 des. místa	
1) Náklady a výnosy				
Náklady celkem	367 780 000,00	392 404 740,76	391 106 442,71	1 298 298,05
z toho: daň z příjmů, dodatečné odvody daně z příjmů (nákladová položka)		0,00	0,00	0,00
Výnosy celkem	373 492 000,00	404 358 050,16	401 733 802,98	2 624 247,18
Výsledek hospodaření před zdaněním		11 953 309,40	10 627 360,27	1 325 949,13
Výsledek hospodaření /po zdanění/		11 953 309,40	10 627 360,27	1 325 949,13

Zohlednění transferového podílu ve výsledku hospodaření

a) Výsledek hospodaření po zdanění (bez transf. podílu)	5 781 075,40	4 455 126,27	1 325 949,13
b) Transferový podíl (účet 672)	6 172 234,00	6 172 234,00	0,00

2) a) Rozdělení výsledku hospodaření

- Návrh na přiděly do fondů:	2 916 499,26
z toho: Fond odměn	108 000,00
Rezervní fond	2 808 499,26
- Nerozdělený výsledek hospodaření (transfer) <input type="checkbox"/>	6 172 234,00

b) Výsledek hospod. předcház. účet. období k 31.12.2019 10 243 710,86

Výše výsledku hospodaření za rok 2019 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 zlepšeném výsledku hospodaření, a to ve výši 5 781 075,40 Kč, který bude částečně použit na úhradu neuhrazené ztráty minulých let, která je ve výši - 2 864 576,14 Kč.

3) Závazné ukazatele

	Schválená částka	Skutečnost	% plnění
Limit mzdových prostředků	223 859 093,00	222 412 717,89	99,35%
Průměrný přepočtený počet pracovníků	345,31	339,26	98,25%
Odvody z fondu investic /odpisy/	23 370 982,00	23 370 982,00	100,00%
Odvody z fondu investic /spolufin. akcí/	0,00	0,00	nerozp.

4) Fondy

jednotka - Kč na 2 des. místa

	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Čerpání	Stav k 31.12.2019	Finanční krytí k 31.12.2019
Fond odměn	442 081,44	0,00	0,00	442 081,44	442 081,44
FKSP	794 971,10	4 151 473,92	3 831 765,00	1 114 680,02	1 047 239,00
Rezervní fond	13 241,23	10 000,00	10 000,00	13 241,23	13 241,23
Fond investic	847 342,60	65 858 280,10	65 248 077,20	1 457 545,50	1 457 545,50
celkem	2 097 636,37	70 019 754,02	69 089 842,20	3 027 548,19	2 960 107,17