

**Zpráva o činnosti organizace za rok 2013 – vyhodnocení finančního hospodaření**

**Léčebna respiračních nemocí Cvikov,  
příspěvková organizace**

**Martinovo Údolí 532/II  
471 54 Cvikov**

IČO 00673951

## Charakteristika organizace

Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace vznikla rozhodnutím Zastupitelstva Libereckého kraje o sloučení Dětské léčebny Cvikov, příspěvková organizace jako organizace slučované s Odborným léčebným ústavem tuberkulózy a respiračních nemocí Martinovo Údolí, příspěvková organizace jako organizací přejímající. Zřizovací listina byla schválena Usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 327/06/ZK s účinností od 1.1. 2007.

Nově vzniklá sloučená organizace nese jméno Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace, její IČO je 00673951 a je právním nástupcem slučované organizace.

Zřizovatelem Léčebny respiračních nemocí Cvikov je Liberecký kraj se sídlem U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2.

Léčebna respiračních nemocí Cvikov, příspěvková organizace (dále jen LRN Cvikov) je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem pod značkou Pr 754.

Právní forma organizace je příspěvková organizace.

Sídlo LRN Cvikov se nachází na adrese Martinovo Údolí 532/II, 471 54 Cvikov.

Statutárním orgánem je ředitel, Ing. Rudolf Focke, který jedná jménem organizace samostatně a podepisuje se za organizaci tak, že k jejímu napsanému nebo vytištěnému názvu připojí svůj podpis.

Odbornými zástupci pro léčebně preventivní péči jsou primáři MUDr. Martin Hadrava a MUDr. Daniel Schneeberger.

Hlavním předmětem činnosti je poskytování léčebně preventivní lůžkové a ambulantní zdravotní péče v oblasti alergologie a klinické imunologie, tuberkulózy a respiračních nemocí. Poskytovaná zdravotní péče zahrnuje činnosti preventivní, diagnostickou, léčebnou, rehabilitační, dispenzární péči a v neposlední řadě činnost vzdělávací, posudkovou a revizní, a to jak ambulantní, tak i ústavní.

LRN Cvikov provozuje v souladu se zřizovací listinou a na základě živnostenských oprávnění doplňkovou činnost, která spočívá především v pronájmu nemovitostí – bytů a nebytových prostor. Dále jsou předmětem doplňkové činnosti praní prádla, stravování cizích strávníků a pronajímání věcí movitých.

Organizačně se LRN Cvikov člení na dvě střediska: Dětskou léčebnu a OLÚ Martinovo Údolí. Střediskové členění vychází z existence dvou samostatných areálů, ve kterých je poskytována péče věkově i diagnosticky odlišné klientele.

Z hlediska spádové oblasti je Léčebna respiračních nemocí Cvikov, p.o., zařízení s celostátní působností.

V roce 2013 Dětská léčebna ukončila projekt přeshraniční spolupráce mezi Českou republikou a Svobodným státem Sasko Power Bridge - Iniciativa k podpoře inovačních služebních úkonů v oblasti zdravotnictví, volného času, turistického ruchu v Euroregionu Nisa

## Vyhodnocení finančního hospodaření

### Analýza tvorby výnosů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem a k předpokládaným parametrům

Komentář:

LRN Cvikov dosáhla v roce 2013 celkových výnosů ve výši 60 637 tis. Kč, její výnosy tak byly o 3 655 tis. Kč nižší než v roce 2012. V roce 2013 pokračoval pokles výnosů z prodeje služeb z roku 2012, který mimo jiné způsobilo veřejností očekávané zrušení regulačních poplatků. Někteří klienti odložili z tohoto důvodu nástup na léčení až do roku 2014. Tuto skutečnost potvrdila obložnost obou léčeben na počátku roku 2014. Jako pozitivní můžeme hodnotit pokles čerpání fondů k překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady, které kleslo proti roku 2012 o 2 418 tis. Kč, tedy o 57,26 %.

tabulka výnosů

v tis. Kč

	skutečnost k 31.12.2012	SR 2013	skutečnost k 31.12.2013	Trend 13/12 v %	Skutečnost 13/SR13 v %
<b>VÝNOSY CELKEM- účtová třída 6</b>	<b>64291</b>	<b>61734</b>	<b>60637</b>	<b>94,32</b>	<b>98,22</b>
<b>60 Tržby za vlastní výkony a zboží</b>	<b>54443</b>	<b>53151</b>	<b>53341</b>	<b>97,98</b>	<b>100,36</b>
601 výnosy z prodeje vlastních výrobků					
602 výnosy z prodeje služeb	53978	52665	52858	97,93	100,37
603 výnosy z pronájmu	465	486	483	103,87	99,38
604 výnosy z prodaného zboží					
609 jiné výnosy z vlastních výkonů					
<b>61 Změna stavu vnitroorganizačních zásob</b>					
611 změna stavu nedokončené výroby					
612 změna stavu polotovarů					
613 změna stavu výrobků					
614 změna ostatních zásob					
<b>62 Aktivace</b>					
621 aktivace materiálu a zboží					
622 aktivace vnitroorganizačních služeb					
623 aktivace dlouhodobého nehmotného majetku					
624 aktivace dlouhodobého hmotného majetku					
<b>64 Ostatní výnosy</b>	<b>6549</b>	<b>5147</b>	<b>4095</b>	<b>62,52</b>	<b>79,56</b>
641 smluvní pokuty a úroky z prodlení					
642 jiné pokuty a penále					
643 výnosy z odepsaných pohledávek					
644 výnosy z prodeje materiálu					
645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku					
646 výnosy z prodeje dlouh.hmot. maj.,kromě pozemků					
647 výnosy z prodeje pozemků					
648 čerpání fondů	5658	4245	3240	57,26	76,33
649 ostatní výnosy z činnosti	891	902	855	95,85	94,79
<b>66 Finanční výnosy</b>	<b>25</b>	<b>8</b>	<b>45</b>	<b>180,00</b>	<b>562,50</b>
662 úroky	25	8	10	40,00	125,00
663 kurzové zisky			35		
664 přecenění reálnou hodnotou					
669 ostatní finanční výnosy					
<b>67 Výnosy z nároků na prostř. SR, rozp. USC a st.fondů</b>	<b>3274</b>	<b>3428</b>	<b>3156</b>	<b>96,40</b>	<b>92,07</b>
671 výnosy z nároků na prostředky SR		518	494		95,37
672 výnosy z nároků na prostředky rozpočtů USC	3274	2910	2662	72,54	91,48
673 výnosy z nároků na prostředky státních fondů					
674 výnosy z ostatních nároků					

**Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů, zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem a k předpokládaným parametrům**

Komentář:

Celkové náklady dosáhly v roce 2013 hodnoty 60 497 tis. Kč. Tato částka je o 3 762 tis. nižší než náklady v roce 2012. Organizace se snažila úspornými opatřeními kompenzovat nepříznivý vývoj v oblasti výnosů. V porovnání s rokem 2012 bylo dosaženo úspor v nákladové položce služby a také v případě osobních nákladů. Naopak k růstu došlo u spotřeby materiálu a energií, kde se promítl růst cen. V porovnání skutečných a rozpočtovaných nákladů byla vyčíslena úspora ve výši 2 % rozpočtovaných nákladů.

tabulka nákladů

v tis. Kč

účet	ukazatel	skutečnost k 31.12.2012	SR 2013	skutečnost k 31.12.2013	Trend 13/12 v %	Skutečnost13/SR 13 v %
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>		<b>64258</b>	<b>61734</b>	<b>60497</b>	<b>94,15</b>	<b>98,00</b>
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>13463</b>	<b>14501</b>	<b>13938</b>	<b>103,52</b>	<b>96,12</b>
501	spotřeba materiálu	6704	7316	6966	103,89	95,22
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	6759	7185	6972	103,15	97,04
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek					
504	prodané zboží					
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>3227</b>	<b>2987</b>	<b>3058</b>	<b>94,76</b>	<b>102,38</b>
511	opravy a udržování	645	645	638	98,91	98,91
512	cestovné	15	34	30	200,00	88,24
513	náklady na reprezentaci	25	40	32	128,00	80,00
518	ostatní služby	2542	2268	2358	92,76	103,97
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>41418</b>	<b>40056</b>	<b>39313</b>	<b>94,92</b>	<b>98,15</b>
521	mzdové náklady	30824	29671	29221	94,80	98,48
524	záonné sociální pojištění	10302	10089	9820	95,32	97,33
525	jiné sociální pojištění					
527	záonné sociální náklady vč.přídělu do FKSP	292	296	272	93,15	91,89
528	jiné sociální náklady					
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>		<b>10</b>	<b>10</b>		<b>100,00</b>
531	daň silniční		10	10		100,00
532	daň z nemovitostí					
538	jiné daně a poplatky					
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>3034</b>	<b>3415</b>	<b>3376</b>		<b>98,86</b>
541	smluvní pokuty a úroky z prodlení					
542	jiné pokuty a penále	5	5	5	100,00	100,00
543	dary					
544	prodaný materiál					
547	manka a škody					
548	tvorba fondů					
549	ostatní náklady z činnosti	3029	3410	3371	111,29	98,86
<b>55</b>	<b>Odpisy,prodané majetek,rezervy a opravné položky</b>	<b>2957</b>	<b>791</b>	<b>811</b>	<b>27,43</b>	<b>102,53</b>
551	odpisy dlouhodobého majetku	2572	589	647	25,16	109,85
552	zůst.cena prodaného dlouhod. nehmot. majetku					
553	zůst.cena prodaného dlouhod.hmot. majetku					
554	prodané pozemky					
557	vyřazení pohledávky za odběrateli		14	19		135,71
556	tvorba a zúčtování opravných položek	202	68	89	44,06	130,88
558	náklady z drobného dlouhodobého majetku	183	120	56	30,60	46,67
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>84,62</b>	<b>78,57</b>

	562	úroky					
	563	kurzové ztráty	13	14	11	84,62	78,57
	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou					
	569	ostatní finanční náklady					
<b>57</b>	<b>Náklady na nároky prostř.SR,rozp.ÚSC a st.fondů</b>						
	571	náklady na nároky na prostředky SR					
	572	náklady na nároky na prostř.rozpočtů USC					
	574	náklady na ostatní nároky					
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>		<b>146</b>	<b>-40</b>	<b>-20</b>		
	591	daň z příjmů	58	10	30	51,72	300,00
	595	dodatečné odvody daně z příjmů	88	-50	-50		

### Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		schválené 2013	skutečnost k 31.12.2013	%
1	Neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje			
2	Neinvestiční příspěvek na provoz organizace	2375	2375	100,00
3	Investiční dotace z rozpočtu kraje	300	300	100,00
4	Mzdové náklady	29671	29221	98,48
5	Použití prostředků rezervního fondu			
6	Použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	147	124	84,35
7	Použití prostředků fondu odměn			
8	Limit výdajů na pohoštění	40	32	80,00
9	Počet zaměstnanců organizace			
10	Výsledek hospodaření organizace			

### Specifické ukazatele

Komentář:

Neinvestiční příspěvek na provoz organizace byl LRN Cvikov schválen ve výši 2 375 tis. Kč a jeho skutečná výše činila k datu 31.12.2013 2 375 tis. Kč, tedy 100 % rozpočtu. Dále organizace získala od zřizovatele investiční dotaci ve výši 300 tis. Kč na rekonstrukci čistíren odpadních vod v obou střediscích léčebny. Tento projekt nebyl v roce 2013 realizován, finanční prostředky byly zaúčtovány jako zdroj investičního fondu a organizaci bylo dodatkem ke smlouvě č. OLP/911/2013 umožněno tyto finanční prostředky využít k dokončení realizace projektu do 31.12.2014.

### Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací z veřejných rozpočtů a jejich vypořádání

Komentář:

LRN Cvikov obdržela od zřizovatele v průběhu roku 2013 neinvestiční příspěvek ve výši 2 375 tis. Kč. Provozní příspěvek byl využit na financování provozních nákladů organizace a byl do konce roku 2013 plně vyčerpán.

Dále byla LRN Cvikov schválena z rozpočtu Libereckého kraje investiční dotace v celkové výši 300 tis. Kč na rekonstrukci čistíren odpadních vod v obou střediscích LRN Cvikov. Tento projekt dosud nebyl realizován (viz. výše), organizace je povinna projekt vyúčtovat v termínu do 19.2.2015.

V rámci projektu Power Bridge - přeshraniční spolupráce mezi Českou republikou a Svobodným státem Sasko získala LRN Cvikov finanční prostředky ve výši 1 011 tis. Kč. Projekt byl k 31.12.2013 ukončen.

### **Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

Komentář:

Doplňková činnost je provozována na základě zřizovací listiny a živnostenských oprávnění. Jedná se především o pronájem bytů, garáží a dalších nebytových prostor a zahrádek. Dále je předmětem doplňkové činnosti praní prádla pro cizí, pronájem movitých věcí a poskytování stravování cizím strážníkům – hostinská činnost.

Doplňkovou činnost provozovala LRN Cvikov v roce 2013 se ziskem ve výši 764 tis. Kč. Zisk bude použit v následujícím roce na rozvoj hlavní činnosti léčebny.

### **Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností**

Komentář:

LRN Cvikov hospodaří s nemovitým majetkem, který je ve vlastnictví zřizovatele a který jí byl svěřen do správy. Dále léčebna využívá ke své činnosti majetek movitý Libereckého kraje, který jí byl také svěřen do správy a movitý majetek vlastní. Veškerý majetek LRN Cvikov využívá především k plnění hlavního účelu a předmětu činnosti, dále také k provozování doplňkové činnosti, a to v souladu se zřizovací listinou.

Požizovací cena nemovitého majetku činí k 31. 12. 2013 v případě staveb 71 440 tis. Kč a pozemků 1 461 tis. Kč. Hodnota movitého majetku ve stejném období vyjádřená v pořizovacích cenách je 26 581 tis. Kč.

Majetek je evidován a je o něm účtováno softwarem Gordic. Účetní odpisy jsou prováděny měsíčně podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu. Majetek je průběžně opravován a udržován a probíhají na něm periodické revize. Proti škodám je majetek pojištěn u pojišťovny Kooperativa pojišťovna, a.s., se sídlem Templová 747, 110 01 Praha 1. Při sjednávání pojištění organizace využívá služeb společnosti RENOMIA a.s., konkrétně spolupracuje s pobočkou v Liberci. V roce 2013 byla aktualizována pojistná smlouva na úseku pojištění odpovědnosti provozovatele zdravotnického zařízení s účinností od 28. 2. 2013.

### **Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů**

Komentář:

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena v návaznosti na řádnou účetní závěrku roku 2013 a v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2013 byla provedena na základě příkazu ředitele ze dne 29.11.2013 . Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly.

**Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných účtech**

stav k 31.12.2013

v tis.Kč

	<b>rozpočet 2013</b>	<b>skutečnost 2013</b>	<b>%</b>	<b>finanční krytí fondů v Kč</b>
<b>INVESTIČNÍ FOND – účet 416</b>				
Stav investičního fondu k 1.1.2013	<b>1573</b>	<b>1573</b>	100,00	
Příděl z rezervního fondu organizace				
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	589	647	109,85	
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	300	300	100,00	
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>2462</b>	<b>2520</b>	<b>102,36</b>	
Opravy a údržba neinvestiční povahy	147	124	84,35	
Rekonstrukce a modernizace	300			
Pořízení dlouhodobého majetku	251	82	32,67	
Ostatní použití		838		
Odvod do rozpočtu kraje				
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>698</b>	<b>1044</b>	<b>149,57</b>	
<b>Zůstatek investičního fondu</b>	<b>1764</b>	<b>1475</b>	<b>83,62</b>	<b>1475</b>
<b>REZERVNÍ FOND – účet 414</b>				
Stav rezervního fondu k 1.1.2013	<b>4282</b>	<b>4282</b>	100,00	
Příděl z hospodářského výsledku	33	33	100,00	
Ostatní zdroje fondu	76	76		
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>		<b>4391</b>	<b>100,14</b>	
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	3197	2242	70,13	
Ostatní použití fondu		36		
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>3197</b>	<b>2278</b>	<b>71,25</b>	
<b>Zůstatek rezervního fondu</b>	<b>1078</b>	<b>2113</b>	<b>196,01</b>	<b>2113</b>
<b>FOND ODMĚN – účet 411</b>				
Stav fondu odměn k 1.1.2013	<b>1070</b>	<b>1070</b>	100,00	
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu				
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1070</b>	<b>0</b>		
Použití fondu na mzdové náklady	300			
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>300</b>	<b>0</b>		
<b>Zůstatek fondu odměn</b>	<b>770</b>	<b>1070</b>	<b>138,96</b>	<b>1070</b>

<b>CELKEM ÚČET 241</b>		<b>4455</b>		<b>4658</b>
<b>FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 912</b>				
Stav FKSP k 1.1.2013	<b>1167</b>	<b>1167</b>	<b>100,00</b>	
Příděl do FKSP	296	272	91,89	
Ostatní zdroje	220			
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	<b>1683</b>	<b>1439</b>	<b>85,50</b>	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	<b>505</b>	<b>275</b>	<b>54,46</b>	
<b>Zůstatek FKSP</b>	<b>1178</b>	<b>1165</b>	<b>98,90</b>	<b>1165</b>

### Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

Komentář:

LRN Cvikov eviduje v účetnictví k 31. 12. 2013 celkové pohledávky ve výši 5 101 tis. Kč, z toho jsou pohledávky z obchodního styku ve výši 3 927 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou ve výši 3 857 tis. Kč. Z této částky činí 2 562 tis. Kč pohledávky za zdravotními pojišťovnami, které bývají uhrazeny v termínu do 1 týdne po splatnosti a pohledávky za neuhrazené regulační poplatky činí 934 tis. Kč. Tyto pohledávky organizace vymáhá formou upomínek a formou uznávacího prohlášením s dohodou o splátkách, které formuloval právník tak, aby mohlo být přikročeno k vymáhání dlužných pohledávek soudní cestou. Proti roku 2012 vzrostly pohledávky za neuhrazené regulační poplatky o 197 tis. Kč. Tento nárůst představuje 42% nárůstu těchto pohledávek v roce 2012.

Mimo pohledávky z obchodního styku eviduje organizace pohledávku za fyzickou osobou ve výši 374 tis. Kč. Jedná se o pohledávku za škodu způsobenou LRN Cvikov, která byla vymáhána soudně a byla pravomocně odsouzena. LRN Cvikov vymáhá tento dluh prostřednictvím Exekutorského úřadu Liberec.

Krátkodobé závazky organizace vykazují k 31. 12. 2013 stav 4 468 tis. Kč. Závazky z obchodního styku činí 1 356 tis. Kč, z toho závazky po lhůtě splatnosti 20. tis. Kč. Tyto závazky byly uhrazeny v lednu 2014.

Vzhledem k vývoji pohledávek a závazků je LRN Cvikov organizací platebně schopnou, organizace nečerpá žádné úvěry nebo půjčky.

### Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy organizace

Komentář:

Organizace má zpracovanou směrnici na vnitřní kontrolní systém, organizační řád, pověření k zajištění kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě pro příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní, smlouvy o hmotné odpovědnosti, podpisové vzory. Průběžně je sledováno dodržování splatnosti závazků, kontrolní funkci plní také sledování čerpání rozpočtu, sestavování statistických a finančních výkazů. V případě investičních akcí probíhá kontrola v rámci tzv. kontrolních dnů. V rámci vnitřního kontrolního systému je v nepravidelných intervalech prováděna inventarizace pokladny. O výsledcích kontroly je vždy sepsán zápis.



Na základě výzvy finančního úřadu podávala organizace opožděně daňové přiznání k dani silniční za období roku 2009 v tzv. náhradní lhůtě. K tomuto opomenutí došlo na základě změny podmínek pro placení silniční daně v případě neziskových organizací. V souvislosti s touto skutečností organizace sama podala přiznání k silniční dani za rok 2010. Finanční úřad uložil organizaci pokutu za pozdní podání přiznání za rok 2010 ve výši 500 Kč a předepsal úrok z prodlení 1 662 Kč a za rok 2009 doměřil daň ve výši 583 Kč a předepsal úrok z prodlení 2 918 Kč.

Dne 27. 2. 2013 provedla Krajská hygienická stanice se sídlem v Liberci kontrolu stravovacího provozu podle Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 882/2004 o úředních kontrolách za účelem ověřování dodržování právních předpisů o krmivech a potravinách zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole ve znění pozdějších předpisů. Zjištěné dílčí nedostatky byly odstraněny, finanční postih organizaci nebyl uložen.

Ve dnech od 12. 2. 2013 do 21. 4. 2013 provedl Oblastní inspektorát práce pro Ústecký kraj a Liberecký kraj v organizaci kontrolu dodržování povinností vyplývajících z pracovně právních předpisů podle § 5 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce. Finanční postih organizaci nebyl uložen.

Dne 10. 10. 2013 provedla Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR v organizaci šetření za účelem klasifikace poskytovatelů zdravotních služeb následné péče pro vnitřní potřebu VZP. Kontrolován byl servis, komfort, personál, hygiena, dostupnost a vybavení. Finanční postih organizaci nebyl uložen.

### **Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

Komentář:

Výsledkem hospodaření LRN Cvikov za rok 2013 je zisk v celkové výši 140 tis. Kč. Organizace navrhla rozdělení zisku (v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění) přidělem do rezervního fondu ve výši 140 tis. Kč. Tento návrh byl schválen Radou kraje usnesením č. 441/14/RK ze dne 1.4.2014.

<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>Kč</b>
- z hlavní činnosti	-624396
- z jiné činnosti	744642
<b>Celkem k 31.12. 2013 před zdaněním</b>	<b>120246</b>
<b>Předpokládané zdanění celkem</b>	<b>-19377</b>
<b>Celkem po zdanění (zisk +, ztráta -)</b>	<b>139623</b>

v tis. Kč

Ukazatel	Stav k 1.1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2013	Stav po přídělu (sl. 2 + sl. 3)
Rezervní fond	4281	2113	140	2253
Fond reprodukce majetku	1573	1475		1475
Fond odměn	1070	1070		1070
Fond kulturních a sociálních potřeb	1167	1165		1165
<b>Celkem</b>	<b>8091</b>	<b>5823</b>	<b>140</b>	<b>5963</b>

### Stav zaměstnanosti a mzdový vývoj

Komentář:

V roce 2013 poskytovala LRN Cvikov stejně jako v minulém roce zdravotnické služby se stabilizovaným týmem pracovníků. A to přesto, že řešení nepříznivého ekonomického vývoje formou úsporných opatření v této oblasti výdajů pokračovalo, i když ve srovnání s rokem předchozím, v menší míře. Došlo ke snížení počtu pracovníků ve většině vykazovaných kategorií. O této skutečnosti vypovídá tabulka přepočtených průměrných stavů zaměstnanců dle kategorií i vývoj průměrných mezd. Průměrný plat léčebny klesl proti předchozímu roku o 392 Kč, tedy o 2%.

Průměrné mzdy dle kategorií zaměstnanců				
	leden – prosinec			
	rok 2012	rok 2013	rozdíl 2013 – 2012	
			v Kč	v %
Lékaři	54169	52625	-1544	97,15
SZP	25192	25083	-109	99,57
NZP	16786	16804	18	100,11
THP	25789	26174	385	101,49
Dělníci	13337	12971	-366	97,26

Přepočtený průměrný stav zaměstnanců dle kategorií				
	leden – prosinec			
	rok 2012	rok 2013	rozdíl 2013 – 2012	
			osob	v %
Lékaři	7,47	6,10	-1,37	81,66
SZP	41,13	38,84	-2,29	94,43
NZP	9,00	9,52	0,52	105,78
THP	7,91	7,75	-0,16	97,98
Dělníci	48,51	46,40	-2,11	95,65

	<b>skutečnost 2012</b>	<b>plán 2013</b>	<b>skutečnost 2013</b>
limit prostředků na platy	29202	29671	27119
limit prostředků na OON	1622	1780	1994
Přepočtený počet zaměstnanců	114,02	115	108,61
Fyzický počet zaměstnanců	113	117	112
Průměrný plat	21264	21200	20808

Ve Cvikově dne 12. 6. 2014

zpracoval: Ing. Jiřina Marková

schválil: Ing. Rudolf Focke