

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace na období 2019 - 2021

Příspěvková organizace: Nemocnice Milosrdných bratří, p.o.

Správce rozpočtových prostředků: Odbor zdravotí MMB

	Skutečnost		Schválený rozpočet		Střednědobý výhled rozpočtu					SVR 2018/SR 2019		SVR 2020/SVR 2019		SVR 2021/SVR 2020	
	2016	2017	2018 (RZ/148)	2019	2020	2021	(%)	(%)	(%)	(%)	(%)	(%)			
Výnosy celkem	474 668	496 777	533 640	550 880	561 020	575 626	103,2	103,2	101,8	102,6					
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	460 657	480 688	521 571	538 291	548 431	563 031	103,2	103,2	101,9	102,7					
z toho: Výnosy za čestné vstupenky															
Výnosy z transferů	12 289	14 947	12 069	12 089	12 089	12 089	100,2	100,2	100,0	100,0					
z toho: Výnosy z transferů od zřizovatele	11 939	12 229	11 839	11 839	11 839	11 839	100,0	100,0	100,0	100,0					
Výnosy z transferů od městských částí															
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů	117	2 462													
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ostatních subjektů															
Výnosy z transferů - transferový podíl k příjímům dotacím	233	235	230	250	250	250	108,7	100,0	100,0	100,0					
Ostatní výnosy	1 722	1 143		500	500	500			100,0	100,0					
Nakládky celkem	474 227	496 350	533 640	550 880	561 020	575 626	103,2	103,2	101,8	102,6					
Spotřeba materiálů	103 340	107 517	108 330	109 400	110 500	111 600	101,0	101,0	101,0	101,0					
Spotřeba energie	15 104	14 406	17 600	18 480	19 400	20 370	105,0	105,0	105,0	105,0					
Služby	42 888	42 350	45 100	46 000	47 000	48 000	102,0	102,0	102,2	102,1					
z toho: Opravy a udržování	6 275	6 541	5 000	5 000	5 000	5 000	100,0	100,0	100,0	100,0					
Mzdové náklady	214 206	230 596	231 200	261 709	266 500	274 500	104,2	104,2	101,8	103,0					
z toho: Náklady na platy	189 584	204 565	224 520	234 000	238 200	245 350	104,2	104,2	101,8	103,0					
Sociální pojištění a sociální náklady	76 349	83 210	90 730	94 500	96 200	99 100	104,2	104,2	101,8	103,0					
Odaný dlouhodobého majetku	15 616	14 727	15 300	17 000	17 500	18 000	111,1	111,1	102,9	102,9					
Daně z příjmů	1 492	279	2 000	300	270	250	15,0	15,0	90,0	92,6					
Ostatní náklady	5 232	3 264	3 360	3 500	3 650	3 800	104,2	104,2	104,3	104,1					
Výsledek hospodářství po zdanění	441	427													
z toho: Výsledek hospodářství hlavní činnosti	441	427													
Výsledek hospodářství doplňkové (hospodářské) činnosti															
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	97,1	96,8	97,7	97,7	97,8	97,8	100,0	100,0	100,0	100,1					
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši uložného odvodu z fondu investic) v %	97,1	96,8	97,7	97,7	97,8	97,8	100,0	100,0	100,0	100,1					
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snížených o výši zúčtovacích odpisů) v %	100,4	99,8	100,6	100,8	100,9	101,0	100,2	100,1	100,1	100,1					
Výše uložného odvodu z fondu investic dle § 28 zákona 230/2000 Sb.															
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	6 000	5 699	15 000	20 000	8 581	7 000	133,3	42,9	31,6						
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů															
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	538,8	541,7	580,0	580,0	580,0	580,0	100,0	100,0	100,0	100,0					
Přínulý plat (v Kč)	28 272	31 470	32 259	33 621	34 224	35 251	104,2	101,8	103,0	103,0					

V Brně dne: 30.5.2018

Zpracovatel(a): Ing. Alice Lužková

Stanovisko odvětvového útvaru:

OZ MMB souhlasí

Schválil(a): MUDr. Josef Dřbal, ředitel

Nemocnice Milosrdných bratří,
příspěvková organizace
Poliční 3, 639 00 Brno

Komentář k návrhu střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace na období 2019 až 2021

Výnosy :

Tržby za vlastní výkony

Ve výhledu očekáváme postupný nárůst tržeb za vlastní výkony , který odpovídá reálnému odhadu k dnešnímu dni.
Je obecně známá skutečnost složitého systému financování zdravotní péče a očekávaného restartu DRG v segmentu akutní péče.

Ostatní tržby

Jedná se o minoritní položku závislou na skutečném čerpání fondů a na výši úroků z našich peněžních účtů.
V letech 2019-2021 plánujeme tyto výnosy v neměnné výši.

Příspěvek a dotace na provoz

Pro roky 2019-2021 je kalkulován příspěvek na provoz ve výši cca 70% výše odpisů.

Náklady:

Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu je navýšena o inflační nárůst cen materiálu ve výši 1%.

Spotřeba energie

Meziroční nárůst ve výši 5% odpovídá očekávanému zdražení cen energií v následujících letech.
Kalkulujeme, že tento nárůst nebude kryt z případné úspory z centrálního nákupu těchto komodit.

Služby

Náklady na služby korespondují s nárůstem cen dodávaných služeb. Oproti tomu je snaha v souvislosti se zadáváním veřejných zakázek v oblasti služeb realizovat úspory.

Služby - jen opravy

Náklady na opravy plánujeme omezit na nezbytné minimum s cílem zajistit vyrovnaný hospodářský výsledek.
V oblasti zdravotnické techniky očekáváme nárůst nákladů i v souvislosti s nároky platné legislativy.

Mzdové náklady

Vzhledem k 5% navýšení mzdových nákladů v roce 2016 a 10% navýšení mzdových nákladů v roce 2017 a 2018 a také vzhledem k nedostatku lékařských i nelékařských zdravotnických pracovníků a tlaku na růst mezd plánujeme pro následující roky 2019-2021 postupně navýšování těchto nákladů - pro rok 2019 kalkuluje zejména deklarovaný nárůst příplatku za směnnost NLZP.

Sociální pojištění a sociální náklady

V závislosti na navýšení mzdových nákladů se zvyšují i tyto náklady.

Odpisy

V návrhu plánu odpisů jsou promítnuty i odpisy nově zařazených zdravotnických přístrojů a stavebních investic počas tohoto období.

Daň z příjmů

Z důvodu rozdílu mezi daňovými a účetními odpisy vzniká základ pro daň z příjmu právnických osob.

Ostatní náklady

Ostatní náklady jsou ovlivněny zejména růstem cen pojištění odpovědnosti, které vyplývá z rizikovosti spektra poskytovaných služeb.
Náklady z drobného dlouhodobého hmotného majetku plánujeme v letech 2019 - 2021 udržet na úrovni předešlých let.

Výsledek hospodaření

Výhled rozpočtu na jednotlivé roky je sestaven jako vyrovnaný.

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele

Transfer na pořízení dlouhodobého majetku kalkuluje pouze v minimální výši jako příspěvek na reprodukci dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (obdobně jako v uplynulých letech). V roce 2019 je plánovaná obnova drahé zdravotnické techniky - CT přístroje, proto je výše transferu jednorázově vyšší.
Případně rozsáhlejší stavební investiční akce budou předmětem individuálního projednávání a schvalování.
V roce 2020 je zahrnut také transfer v souladu se získáním dotace v rámci integrovaného regionálního operačního programu na modernizaci a rozvoj vnitřních informačních systémů pro řízení, podporu činností a provoz nemocnice.

Počet pracovníků

Počet pracovníků odpovídá stávajícímu rozsahu a struktuře poskytované zdravotní péče.

V Brně dne: 30.5.2018

Zpracoval: Ing. Alice Lužová
náměstek ředitele pro ekonomiku



Schválil: MUDr. Josef Drbaň
ředitel nemocnice



**Nemocnice Milosrdných bratří,
příspěvková organizace
Pohná 3, 639 00 Brno**

Stanovisko odvětvového odboru:

