



Nemocnice Milosrdných bratří Letovice

příspěvková organizace

**ZPRÁVA
O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2014**



Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
Pod Klášterem 17, 679 61 Letovice – Telefon: 516 426 111 – Fax: 516 426 104
E-mail: nmbletovice@nmbletovice.cz – Web: www.nmbletovice.cz – IČ: 00387134
NMB Letovice je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 1250

Obsah:

Úvodní slovo ředitele příspěvkové organizace	str. 5
I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace	str. 7
I. 1. Management	str. 7
I. 2. Léčebně preventivní péče	str. 10
I. 3. Ošetrovatelská péče	str. 26
I. 4. Provozní činnosti	str. 31
I. 5. Technické činnosti	str. 34
II. Plnění úkolů v personální oblasti	str. 37
III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření	str. 42
III. 1. Výnosy	str. 44
III. 2. Náklady	str. 50
III. 3. Finanční majetek	str. 59
III. 4. Pohledávky a závazky	str. 60
III. 5. Dotace a příspěvky včetně návratné finanční výpomoci z rozpočtu zřizovatele, státního rozpočtu, státních fondů, Národního fondu a rozpočtu jiných územních samospráv	str. 63
III. 6. Investice	str. 65
III. 7. Doplnková činnost	str. 66
IV. Autoprovoz	str. 67
V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem	str. 68
VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů	str. 72
VII. Kontrolní činnost	str. 78
VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků	str. 86

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace

Vážený zřizovateli, milí přátelé,

úvodem ke zprávě o činnosti Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p.o. za rok 2014 si dovolím shrnout a vyzvednout nejdůležitější aspekty a události, které ovlivnily provoz nemocnice v uplynulém roce.

Platby od zdravotních pojišťoven, které pro naši organizaci představují největší zdroj příjmů, byly úhradovou vyhláškou stanoveny ve výši 105% roku 2012 a navíc nám byly od srpna zálohově propláceny kompenzace za regulační poplatky.

Díky tomuto nečekanému navýšení plateb jsme mohli odvést zpět zřizovateli velkou část příspěvku na činnost, který každoročně potřebujeme k zajištění bezproblémového provozu nemocnice, protože následná lůžková péče, kterou provozujeme v naší nemocnici, je trvale podfinancována.

Další pokračování v rekonstrukci nemocnice nebylo plánováno, protože bude vyžadovat značné investiční prostředky, proto jsme se soustředili na nutné opravy a odstraňování havarijního stavu některých objektů a provozů nemocnice a jejich dovybavení. Podařilo se opravit střechy na vedlejších objektech nemocnice, dokončit opravu obvodové zdi na podnět občanů, kteří s nemocnicí sousedí, opravit místo pro shromažďování odpadů, opravit sociální zařízení na jednom oddělení nemocnice a ve středisku údržba, vyměnit část podlahy na RTG pracovišti, vybavit nemocnici šetrivými vodovodními bateriemi, obnovit a doplnit nutnou IT techniku, dokoupit patientské postele s příslušenstvím, myčku podložních mís, konvektomat do kuchyně.....

Pokračovali jsme v přípravě akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ včetně schválení a podání žádosti o získání prostředků z ERDF a SFŽP. Po dokončení této akce v roce 2015 bude zahrada sloužit k rehabilitaci, relaxaci a odpočinku pacientů a jejich blízkých, zaměstnancům nemocnice a letovické veřejnosti.

V červnu jsme prošli bez závad 1. dozorovým auditem nezávislou certifikační a inspekční společností Bureau Veritas Czech Republic, která naší nemocnici udělila v roce 2013 certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001. V následujícím období jsme se začali připravovat na akreditaci nemocnice podle požadavků ministerstva zdravotnictví.

26. června nečekaně zemřel náš kolega, vedoucí lékař dvou oddělení, pan doktor Štefan Tóth. Jeho náhlý odchod nás profesně i lidsky velice zasáhl. Chtěla bych mu touto cestou poděkovat za skvělý vztah k pacientům, všem kolegům, spolupracovníkům a za všechno, co pro nemocnici udělal.

Kromě této smutné události byl rok 2014 pro nemocnici ekonomicky úspěšný. Dosáhli jsme zlepšeného hospodářského výsledku, podařilo se vylepšit prostředí pro pacienty i zaměstnance, při dozorovém auditu prokázat trvalé poskytování kvalitních a bezpečných služeb, dosáhnout téměř 100% obloženosti, udržovat dobré vztahy na pracovišti a zlepšovat povědomí o nemocnici v našem regionu.

Na závěr bych chtěla poděkovat všem pacientům za důvěru v naší nemocnici, všem zaměstnancům za jejich práci, loajalitu a vzájemné dobré vztahy.

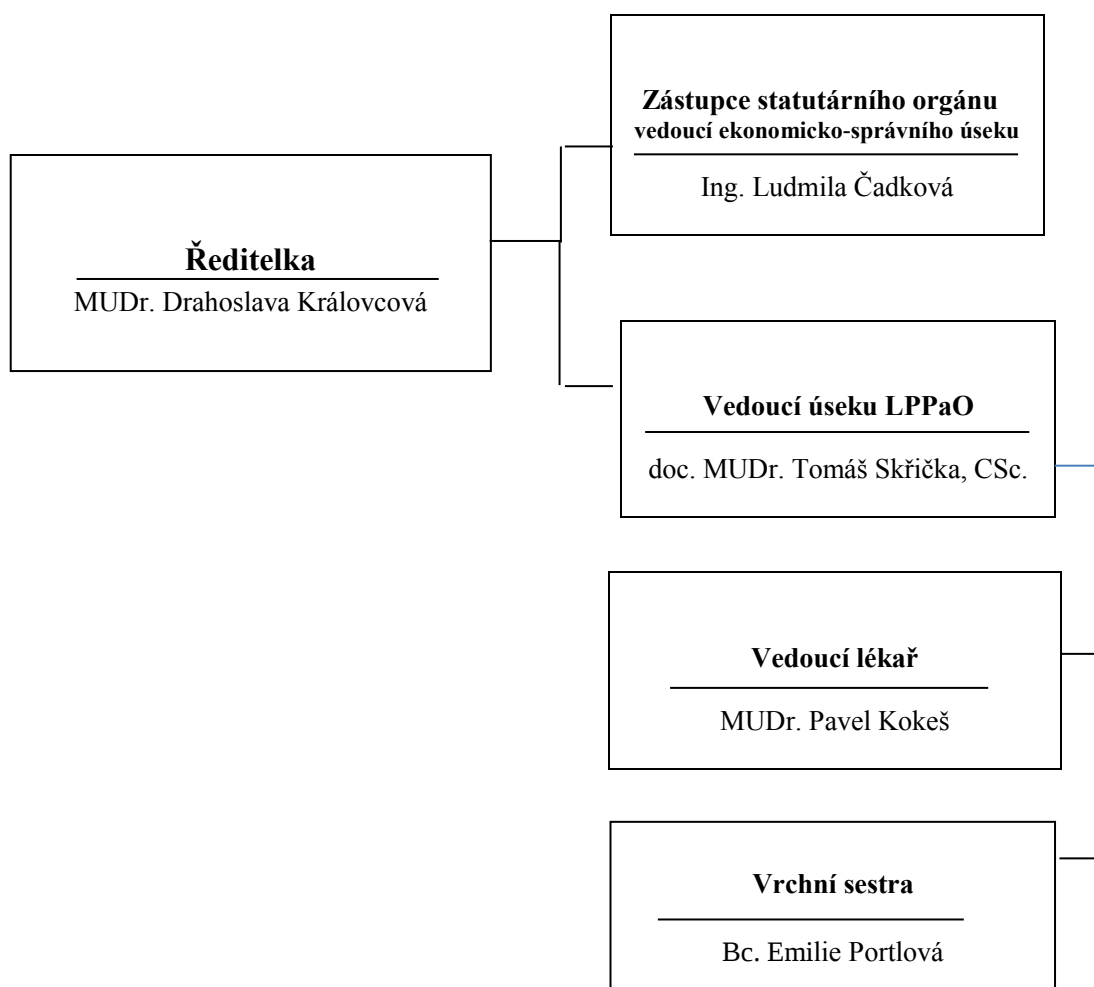
Děkuji jako každý rok zřizovateli za jeho podporu ve všech oblastech činnosti nemocnice, za pomoc finanční i metodickou a za přátelský a ochotný přístup pracovníků Krajského úřadu JMK k našim zaměstnancům a k mé vlastní osobě.

MUDr. Drahoslava Královcová
ředitelka

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

I.1. Management

Název organizace : Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
Adresa : Pod Klášterem 17, 679 61 Letovice
IČO : 00387134
Telefon : 516 426 111
Fax : 516 426 104
E-mail: nmbletovice@nmbletovice.cz
kralovcova@nmbletovice.cz
www stránky: www.nmbletovice.cz
Vedení organizace k 31.12.2014



Organizační schéma je přílohou této zprávy.

Získání certifikátu jakosti, akreditace, popř. další významné aktivity

V červnu 2014 nemocnice úspěšně prošla 1. dozorovým auditem certifikační a inspekční společnosti Bureau Veritas Czech Republic, která v roce 2013 udělila nemocnici certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001.

V druhé polovině roku nemocnice zahájila přípravu na akreditaci v oblasti kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče podle zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a vyhl.č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče, kterou by chtěla získat v r. 2015.

Konkrétní realizované kroky k optimalizaci p. o. po stránce ekonomické a kvality a rozsahu poskytované péče

Platby od zdravotních pojišťoven jsou trvale nejvyšším zdrojem *příjmů nemocnice* (93,2%). Proto byla naše pozornost opět zaměřena na dosažení co nejvyšší obložnosti, tj. maximálního využití všech lůžek nemocnice. Za rok 2014 bylo dosaženo mimořádně vysoké obložnosti 99,9% díky pokračující spolupráci s regionálními nemocnicemi v Boskovicih a Blansku a s brněnskými fakultními nemocnicemi a s Vojenskou nemocnicí Brno. Vyhláškou MZ ČR pro rok 2014 byly stanoveny sazby úhrad za ošetrovací den od zdravotních pojišťoven ve výši 105,0% roku 2012. Od srpna byla zdravotními pojišťovnami v souladu se zák.č.109/2014 Sb. proplácena zálohově kompenzace za zrušené regulační poplatky, což představovalo 7,2% z celkových úhrad. Nemocnice má uzavřeny rámcové smlouvy na 5 roků se šesti zdravotními pojišťovnami - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP na následnou lůžkovou péči LDN. Výše úhrad je řešena Dodatky v sazbách za ošetrovací den a kategorii pacienta.

Celkové náklady organizace byly ovlivněny obecným zvýšením cen a vyšší obložností. V organizaci jsou trvale nastavena opatření k zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených finančních prostředků na zvyšující se náklady. Tato opatření jsou pravidelně kontrolována a vyhodnocována. I přesto musel být provoz nemocnice dotován příspěvkem od zřizovatele (5,4% příjmů), protože úhrady od zdravotních pojišťoven trvale nepokrývají všechny náklady spojené s poskytováním následné lůžkové zdravotní péče. Na udržitelnou míru nákladů organizace má pozitivní vliv činnost centrálního zadavatele CEJIZA, s.r.o., která pro nás zajišťuje ekonomicky výhodnější dodávky některých komodit včetně energií.

Nemocnice je umístěna v historickém objektu, bývalém klášteře (památkově chráněný objekt), proto není možné využití některých moderních technologií za účelem úspor (zateplení budov, euro okna atd.) a není možné čerpat prostředky z evropských a jiných fondů.

Pro nedostatek vlastních investičních prostředků se nepodařilo realizovat dlouhodobě plánované investiční záměry týkající se modernizace dalších dvou oddělení a využití půdních prostor.

Z provozních prostředků se podařilo odstranit havarijní stavy některých objektů a uskutečnit některé nezbytně nutné opravy, což vede k ekonomičtějšmu využití zdrojů. Opravila se budova uhelny sloužící ke shromažďování odpadů, střechy pomocných provozů a poslední zbývající části opěrné zdi kolem areálu nemocnice, sociální zázemí na oddělení C a v budově střediska údržby.

V průběhu roku 2014 probíhala příprava akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ včetně schválení a podání žádosti o *získání prostředků z ERDF a SFŽP*. Po ukončení realizace této akce v roce 2015 bude zahrada, která je nedílnou součástí areálu nemocnice, sloužit především k rehabilitaci, relaxaci a odpočinku pacientů a jejich blízkých, dojde k rozšíření možného využití zahrady pro zaměstnance nemocnice i letovickou veřejnost.

Rozsah poskytované zdravotní péče je dán smlouvami se zdravotními pojišťovnami. Nemocnice dále poskytuje *sociální služby* poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, pokud má volnou kapacitu na tyto služby. V roce 2014 se jednalo o jednoho klienta.

K optimalizaci a zvýšení bezpečnosti a kvality námi poskytovaných služeb a bezpečnosti informací přispěla implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků norem ISO 9001 a ISO/EIC 27001 v roce 2013, v roce 2014 prošla nemocnice 1. dozorovým auditem bez zjištěných závad.

Významná pozitivní prezentace příspěvkové organizace

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p.o. se spolupodílela na organizování již 5. ročníku zdravotnického mezinárodního Kongresu Letovice Care, který se konal ve dnech 30.5. – 31.5. 2014 v Kulturním domě MKS Letovice a byl určen praktickým lékařům, chirurgům, gastroenterologům, zdravotním sestrám, odborníkům následné péče a dalším zdravotnickým pracovníkům.

Záštitu nad kongresem přijal opět hejtman Jihomoravského kraje pan JUDr. Michal Hašek. Pořadateli tohoto tradičního kongresu s mezinárodní účastí byly opět Petřivalského nadace a NMB Letovice, p.o. ve spolupráci s Koloproktologickou sekcí České chirurgické společnosti, Českou asociací sester (ČAS), Městem Letovice, OS ČLK Blansko, LF MU Brno a zahraniční nadací Fondazione Rosa Gallo.

Vedle celé řady domácích odborníků se kongresu zúčastnili i specialisté ze Slovenska, Slovinska, Srbska, Litvy, Ukrajiny a Itálie.

Aktivně za naši nemocnici na kongresu vystoupili pan MUDr. Štefan Tóth s MUDr. Zdeňkem Kachlíkem a pastorační pracovník pan Mgr. František Bačovský, ostatní zaměstnanci nemocnice se kongresu zúčastnili pasívně, nebo se podíleli na jeho organizačním zajištění.

O kongresu bylo opět referováno v regionálním tisku, ve Zdravotnických novinách a v časopise Sestra.

Na jaře 2014 zorganizovalo občanské sdružení Paleta akci „Anděl pro LDN“. Byla oslovena letovická veřejnost a jmenovitě školky a základní a střední školy našeho regionu, aby každý, kdo chce, namaloval nebo vytvořil anděla pro pacienty v LDN v Nemocnici Milosrdných bratří Letovice. Sešlo se přes 300 zobrazení andělů od nejmenších dětí i kroužků a několika dospělých. Všechny tyto výtvořby byly vystaveny až do podzimu v přízemních prostorách nemocnice, takže si je mohli prohlédnout nejen jejich tvůrci, ale všichni další zájemci z Letovic a okolí a všichni pacienti nemocnice. Několik panelů s obrázky bylo také vystaveno v Městském centru sociálních služeb Letovice. Všechny obrazy vyfotil profesionální fotograf a jsou ke zhlédnutí na webových stránkách nemocnice, z 12 obrázků byl sestaven nástěnný kalendář. Tato akce přispěla k pozitivnímu vnímání nemocnice veřejností, k navázání mezigeneračních kontaktů. Děti ze škol a školek, které se do akce zapojily, začaly pravidelně do nemocnice docházet se svými kulturními programy a přinášejí pacientům nemocnice drobné dárky.

Zajištění příjmů z mimorozpočtových zdrojů (sponzorské dary, apod.)

Stejně jako v minulých letech i v roce 2014 naše organizace obdržela peněžní dary účelově neurčené ve výši 197 tis.Kč. Na základě usnesení Rady JMK č.1194/09/R21 ze dne 30.4.2009 a v souladu s bodem 3.3.13 „Zásad“ je prováděno pravidelně oznámení zřizovateli prostřednictvím OZ JMK o každém překročení částky 20.000,- Kč takto získaných finančních prostředků.

Dle ustanovení §27 zák.č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v roce 2014 NMB Letovice pro svého zřizovatele bezúplatně nabyla majetek v celkové hodnotě 19.900,- Kč (lůžko v hodnotě 15.000,-Kč, matraci v hodnotě 2.400,-Kč, WC křeslo v hodnotě 2.500,-Kč).

Řešení mimořádné události, při níž bylo ohroženo zdraví nebo život, majetek atd.

V roce 2014 nemusela nemocnice řešit žádnou mimořádnou událost, při které by bylo ohroženo zdraví nebo život nebo majetek.

I.2. Léčebně preventivní péče

a) údaje k lůžkové, ambulantní péči a komplementu (tabulka A, základní údaje, ZUM a ZULP, tabulka B, tabulky C), komentář k využití lůžkového fondu, ambulantní složky a komplementu

V rozsahu a struktuře poskytovaných služeb nedošlo v roce 2014 k významnějším změnám oproti předchozím letům.

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p.o. je léčebna pro dlouhodobě nemocné (LDN), která poskytuje následnou lůžkovou péči pro celkem 120 pacientů na 4 odděleních. Pacienti jsou do nemocnice přijímáni na doporučení praktických lékařů pro dospělé nebo na doporučení ambulantních specialistů nebo jsou překládáni z akutních nemocnic nebo z jiných zařízení následné péče. Jsou zde léčeni pacienti s chronickým onemocněním všech soustav a orgánů, s psychiatrickými diagnózami i onkologičtí pacienti, pacienti po úrazech a operacích. Nemocnice poskytuje lůžkové formy zdravotní péče: preventivní, diagnostické, léčebné, léčebně rehabilitační, ošetrovateľské a paliativní a sociální služby poskytované ve zdravotnickém zařízení. Dále zajišťuje odborné praxe studentů středních zdravotních škol a lékařských, farmaceutických a jiných fakult.

V registraci nestátního zdravotnického zařízení má i ambulantní zdravotní služby (domácí péče, interní ambulance, radiodiagnostické ambulantní pracoviště), které nejsou nasmlouvány se zdravotními pojišťovnami, proto je nemocnice neprovozuje stejně jako laboratorní služby a některé další služby komplementu.

Pracuje zde 116 zaměstnanců, z toho 12 lékařů, 37 všeobecných sester, 23 sanitářů a ošetrovatelek, 4 rehabilitační pracovníce, 1 zdravotně-sociální pracovníce, 1 radiologická asistentka, 1 nutriční terapeutka, 10 THP pracovníků a 27 zaměstnanců v dělnických a pomocných profesích. Lékaři nemocnice mají potřebné odbornosti pro práci v LDN, jsou zde internisté, pneumolog, onkolog, chirurgové a lékař s neurologickou specializací, který je v přípravě na atestaci v oboru FBLR. Nemocnice spolupracuje s externími pracovníky - klinická logopedka, psycholog, hygienik, odborný garant lékař pro radiologické pracoviště, odborník přes IT problematiku a odborník přes bezpečnost práce.

Rehabilitace

Rehabilitaci pacientů v NMB Letovice zajišťují čtyři fyzioterapeutky, které mají k dispozici tělocvičnu nebo rehabilitují s pacienty přímo v nemocničních pokojích nebo na chodbách. Středisko rehabilitace je vybaveno přístroji pro fyzikální terapii – elektromagnetický přístroj Bicom, víceúčelový rehabilitační přístroj SOLEO SonoStim, motodlaha, posturomed, motomed, invalidní vozíky, chodítka s hydraulickým zdvihem, biolampy a další rehabilitační pomůcky. Pacientům je poskytována individuální i skupinová rehabilitace a fyzikální terapie v pracovní dny.

Radiodiagnostické pracoviště

V přízemí historické budovy nemocnice je umístěno radiodiagnostické pracoviště, které používá od roku 2009 stacionární skiagrafické rentgenové zařízení s nepřímou digitalizací, na kterém se provádí základní RTG vyšetření kostí, plic a srdce prozatím jen pro pacienty nemocnice 3 dny v týdnu. RTG vyšetření provádí radiologická asistentka, garantem provozu je externí lékař – radiolog.

Klinický logoped

NMB Letovice poskytuje svým hospitalizovaným klientům s narušenou komunikační schopností logopedickou intervenci, kterou již několikátým rokem zajišťuje Mgr. Ivona Vitouchová, registrovaný klinický logoped s vysokoškolským vzděláním a s 16ti-letou specializací v oboru. Logopedická péče je poskytována 2x týdně v úterý a čtvrtek pro hospitalizované pacienty v rámci lůžka na jednotlivých lůžkových odděleních. Rozsah a intenzita poskytované péče klinického logopeda je individuální. Klinický logoped poskytuje komplexní logopedickou péči, která zahrnuje komplexní logopedickou diagnostiku, intervenci i poradenství klientům NMB Letovice. Cílem logopedické péče je dosažení maximálně možného obnovení narušené komunikační schopnosti a její využití v reálném životě. Klinický logoped pracuje s klienty po cévních mozkových příhodách, s klienty po kraniocerebrálních traumatech, nádorech

mozku, s klienty s degenerativním onemocněním. V současné době dále přibývá klientů s poruchou polykání - dysfagií, která je často součástí jiných onemocnění. Velkou skupinu dále tvoří i kognitivně - komunikační poruchy, které se vyskytují při dominantním postižení kognitivních a intelektových schopností provázejících syndrom demence. Stejnou péči, jakou věnuje klinický logoped svým klientům, se snaží poskytovat i jejich partnerům a rodinám a edukovat je tak, aby se i rodina aktivně zapojila při práci (klinický logoped - klient - rodina). Cílem je aktivní účast všech při terapeutickém působení.

Sociální služby

Do října roku 2014 byly poskytovány sociální služby jednomu klientovi před jeho přijetím do pobytového sociálního zařízení. Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, byly v NMB Letovice zahájeny v září 2013 a byly poskytnuty celkem dvěma klientům. Jde o přechodný pobyt klienta na tzv. sociálním lůžku ve zdravotnickém zařízení v období od ukončení zdravotní péče do jeho propuštění do externího sociálního zařízení nebo domů. NMB Letovice má zaregistrováno 10 sociálních lůžek, která ale plně nevyužívá, protože je trvale velký zájem o lůžka zdravotní.

Sociální problematiku klientů a agendu kolem sociálních lůžek zajišťuje zdravotně-sociální pracovnice, která pomáhá klientům vyřídit sociální dávky, důchody, příspěvky na péči o osobu blízkou, žádosti o umístění v sociálních zařízeních, vystavování osobních dokladů, zprostředkovává kontakty s jejich rodinami nebo blízkými, stejně jako komunikaci se soudy, úřady a jinými veřejnými institucemi.

Canisterapie

Pravidelně každých 14 dnů probíhá v nemocnici už třetím rokem canisterapie, která pozitivně působí i na apatické, nespolupracující pacienty, se kterými je obtížný kontakt, a kteří nemají zájem o dění kolem sebe.

Duchovní pomoc a pomoc dobrovolníků

Pro uspokojení spirituálních potřeb klientů má nemocnice svého pastoračního pracovníka, který je zaměstnancem Brněnského biskupství a zajišťuje pro pacienty duchovní služby stejně jako členové řádu Milosrdných bratří a duchovní dalších církví z regionu. Do provozu nemocnice jsou organicky včleněni dobrovolní spolupracovníci, kteří ve svém volném čase navštěvují pacienty a organizují pro ně i aktivizační činnosti – koncerty, zábavná odpoledne, mikulášskou nadílku před Vánocemi a pomlázku před Velikonocemi a zprostředkovávají pacientům kontakt s vnějším světem.

Po akci „Anděl pro LDN“ v nemocnici pravidelně vystupují minimálně jedenkrát za měsíc žáci ze škol a školek se svými scénkami a hudebními produkcemi.

V současnosti nemocnice neprovozuje ambulantní služby, nemá vlastní laboratoře a kromě radiodiagnostiky pro vlastní pacienty neprovozuje žádné další služby komplementu. ZUM a ZULP zdravotním pojišťovnám nevykazuje.

V roce 2014 se podařilo dosáhnout vysoké obloženosti 100,3% (včetně sociálních lůžek), bylo ošetřeno celkem 727 pacientů, vykázali jsme celkem 43 691 ošetřovacích dnů, průměrná ošetřovací doba byla 61,3 dne.

Srovnání s minulými roky je uvedeno v přiložených tabulkách.

b) zajištění zdravotnických služeb či odborností, které organizace nezajišťuje svými zaměstnanci, ale potřebuje je ke své činnosti (např. laboratoře, patologie atd.)

Laboratorní služby a služby komplementu v oborech biochemie, hematologie, mikrobiologie či sonografie, které jsou nezbytné pro provoz lůžkového zdravotnického zařízení, jsou zajišťovány v nemocnici Boskovice a v nemocnici Blansko a klinickou laboratoří IFCOR-99,s.r.o.

Potřebné konziliární služby jsou trvale zajišťovány v nemocnici Boskovice nebo Blansko nebo privátními lékaři regionu. Některá konzilia zajišťují ambulantní specialisté, kteří jsou v nájmu v přízemí hlavní budovy NMB Letovice (ortoped, urolog, gynekoložka, internista, rehabilitační lékařka).

Lůžková péče v nemocnicích - vybrané ukazatele k 31. 12. 2014

Tabulka A

Oddělení	rok 2012					rok 2013					rok 2014															
	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetřovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetřovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetřovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Casemix (celkový)	Přepoč. počet lékářů na	Přepoč. počet sister u	Počet ošetřovacích dnů	Počet bodů	Náklady na ZUM a ZUPL v Kč	Přímé mzdové náklady + OON (účet 521).	Náklady ²⁾ v Kč	Výnosy v Kč		
interna																										
infekční																										
TRN																										
neurologie																										
psychiatrie																										
pediatrie																										
novorozenecké																										
gynekologie																										
porodní																										
chirurgie																										
ortopedie																										
urologie																										
ORL																										
oftalmologie																										
dermatovenerologie																										
rehabil. a fyz. med.																										
následná péče 24	120	56,7	99,4	0	0	120	54,8	97,1	0	0	120	61,3	99,8	0	0	6,21	35,21	43 691	39 574 767	0	31 626 425	61 864 570	64 469 196			
následná péče 05																										
interna JIP																										
neurologie JIP																										
pediatrie JIP																										
gynekologie JIP																										
chirurgie JIP																										
ARO lůžkové																										
ORKO																										
Mezisoučet (lůžková odd.)	120			0	0	120			0	0	120			0	0	0	6,21	35,21	43 691	39 574 767	0	31 626 425	61 864 570	64 469 196		
ARO anestezie a dýchání																										
Hemodialýza																										
Ambulance (vč. příjmové ambulance)																										
SVLS - radiodiagnostika																										
SVLS - hematologie vč. transfúzní stanice																										
SVLS - mikrobiologie																										
SVLS - klinická biochemie																										
SVLS - nukleární medicína																										
SVLS - patologie																										
SVLS - ostatní																										
Doprava nemocných raněných a rodiček																										
Ústavní lékárna ¹⁾																										
Správní režie ²⁾																										
Doplňková činnost																								121 261	358 082	456 191
Odpisy organizace celkem																									2 215 689	
ORGANIZACE CELKEM ³⁾																								31 747 686	64 438 341	64 925 387

Pozn.:

¹⁾ Ústavní lékárna vč. lékárny pro veřejnost, pokud ji nemocnice provozuje, celkem.

²⁾ Správní režie (ředitelství, účtárny ...). V NMB není samostatně sledována

³⁾ Přímé náklady + náklady obslužných činností (praní, úklid, údržba ...) + provozní režie (energie).

⁴⁾ Odpovídá výkazu zisku a ztrát za celou organizaci.

⁵⁾ Nemocnice Ivančice - JIP zahrnuta pod ARO lůžkové.

⁶⁾ Využití lůžek v % - měla by být počítána na 365 dnů v roce, ne na méně

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří
Letovice, příspěvková organizace

Komentář: NMB neposkytuje akutní lůžkovou péči.

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

*ZULP = zvlášť účtované léčivé přípravky, ZUM = zvlášť účtovaný materiál
CC = komplikace a přidružené nemoci, MCC = významné komplikace a přidružené nemoci
časový outlier = případ mimo rozmezí ošetrovací doby dle číselníku relativních vah
materiálový outlier = případ mimo rozmezí materiálových nákladů dle číselníku relativních vah*

Zpráva o činnosti za rok 2014 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

peněžní údaje uvedeny v tis. Kč

Oddělení	Přepočt. počet lékařů	Přepočt. počet nelékařských povolání podle zákona č. 96/2004 Sb.	Mzdové náklady + OON (účet 521) ¹⁾	Náklady oddělení ¹⁾	Výnosy oddělení	2009	2010	2011	2012	2013	2014
						Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření
radiodiagnostika											
z toho CT	x	x	x	x	x						
mamografie	x	x	x	x	x						
angiografie	x	x	x	x	x						
mikrobiologie											
hematologie											
biochemie											
patologie											
lékárna											
...											
...											

¹⁾ **Pouze přímé náklady** (osobní náklady, materiál, energie, služby, ...), **bez** režii správních "neléčebných" středisek.

Komentář:

Organizace zaměstnává na RTG pracovišti 0,5 úvazku 1 radiologickou asistentku. Garance je zajištěna 0,2 úvazkem extérního lékaře. Tyto výkony nejsou vykazovány zdravotním pojišťovnám. Jedná se o výkony pro pacienty NMB v rámci ošetrovacího dne.

AMBULANCE	2009			2010			2011			2012			2013			2014		
	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*	Počet vyšetření	Přepoč. počet lékařů*	Přep.počet nelékař. povolání*
nemocnice vyplní názvy ambulancí dle své skutečnosti:																		
interní																		
...																		
...																		
...																		
chirurgická																		
...																		
...																		
...																		
gynekologická																		
....																		
...																		
pediatrická																		
...																		
...																		
...																		
...																		
...																		

* stav k poslednímu dni roku

v tis. Kč

LÉKÁRNA	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Výdej na recepty						
Přímý prodej						
Výdej na poukazy						
Výdej léků pro nemocnici						
Výdej SZM pro nemocnici						

Komentář: Ambulantní péče není v NMB Letovice poskytována. NMB Letovice neprovozuje ústavní lékárnou.

c) zajištění ústavní pohotovostní služby (personální obsazení)

Ústavní pohotovostní služby zajišťují převážně kmenoví lékaři nemocnice (6,2 úvazku) a externí lékaři - dva praktičtí lékaři pro dospělé, jeden lékař internista, jeden chirurg a jeden ortoped.

V rámci ÚPS je vždy na pracovišti v nemocnici přítomen jeden lékař, v nočních směnách pracují na odděleních 4 všeobecné zdravotní sestry a 2 sanitáři.

d) počet řešených stížností dle jednotlivých oddělení, z toho oprávněných

V roce 2014 řešila ředitelka nemocnice jednu ústně podanou stížnost pacienta na chování sanitárky při jeho koupání (slovní projevy). Stížnost byla vyřešena okamžitou omluvou pacientovi, se zaměstnankyní byl veden pohovor za přítomnosti jejích nadřízených pracovníků, kteří v následujícím období sledovali její chování k pacientům a pracovní nasazení a neshledali v něm žádné pochybení. Pacient byl s vyřízením stížnosti spokojen. Stížnost jsme vyhodnotili jako oprávněnou, i když nebylo možno celou záležitost objektivně posoudit.

e) šetření spokojenosti pacientů včetně výsledků

Svou spokojenost nebo nespokojenost s péčí v naší nemocnici mohou pacienti a jejich blízcí vyjádřit ústně, písemně, telefonicky nebo elektronicky všem vedoucím pracovníkům organizace přímo nebo prostřednictvím dobrovolníků, pastoračního pracovníka, externích pracovníků nemocnice nebo pomocí anonymních schránek, které jsou umístěny na každém poschodí hlavní budovy nemocnice mezi odděleními. Pravidelné dotazníkové šetření spokojenosti u hospitalizovaných a některých propuštěných pacientů zajišťuje zdravotně-sociální pracovnice. Vyhodnocení provádí externí spolupracovník, psycholog, PhDr. Vladimír Hloušek:

NMB Letovice

PhDr. Vladimír Hloušek:

Spokojenost pacientů se službami NMB Letovice od března do září 2014

Zakázka

Srovnat vývoj hodnocení spokojenosti pacientů v desíti položkách od března do září 2014.

Hypotézy

Sledováním evaluace spokojenosti očekáváme potvrzení hypotéz:

- I. hodnocení pacienty bude v průměru výborné až chvalitebné,
- II. existují rozdíly subjektivního hodnocení dle věku, pohlaví a oddělení nemocnice
- III. lze prokázat udržitelnost hodnocení dle sledovaných položek v letech 2013 a 2014 a vztah mezi nezávisle a závisle proměnnými charakterizujícími spokojenost pacientů NMB Letovice.

Metoda

V březnu a září 2014 byl opakovaně použit vlastní dotazník. Při statistické analýze (procenta, průměry, korelace) dat klademe důraz na odhad vztahu vstupních proměnných STRAVA, VSTŘÍCNOST SESTER, LÉKAŘI, POKOJ, PÉČE SESTER, SANITÁŘI a UKLÍZEČKY k závisle proměnným DOPORUČÍM a ZDRAVÍ (Kerlinger, 1972). Údaje roku 2014 jsme srovnali s výsledky předešlého roku (Hloušek, 2013). Protože předchozí sběry dat prokázaly levostrannou šikmost rozptylů hodnocení 1 až 5 u všech škál, preferujeme kvalitativní analýzu (Miovský, 2009) před metodami matematické statistiky.

Vzorek

Od března 2014 do září 2014 jsme získali 88 anonymních hodnocení od klientů NMB Letovice – z toho 66 kompletně vyplněných; klientů pod 70 let = 32, nad 70 let = 55, bez určení věku = 1; žen = 45, mužů = 27, bez vyplnění položky = 16; oddělení: A = 6, B = 21, C = 20, D = 19, nevyplněno = 22.

Výsledky a diskuze

Údaje jsou soustředěny v pěti přílohách.

První z příloh uvádí základní data anket pořízených v březnu a září 2014 včetně rozložení hodnot 1 - 5. Druhá příloha umožňuje kvalitativně analyzovat vývoj za poslední dva roky dle pěti časově seřazených šetření. Třetí z příloh přináší podklad ke srovnání vlivu věku a pohlaví respondentů. Čtvrtou prezentaci rozdílů mezi odděleními je třeba interpretovat s nejvyšší opatrností, protože z oddělení „A“ jsme obdrželi pouze 6 označených lístků. Pátá příloha uvádí matici Pearsonových korelací s výpočty odhadů statistické významnosti koeficientů, které nelze vysvětlovat příčinnou souvislostí mezi proměnnými.

Ve všech sledovaných položkách je modus roven klasifikaci „výborný“, nejširší rozptyl vykazují škály ZDRAVÍ, LÉKAŘ, SANITÁŘI, PÉČE SESTER, nejužší NÁVŠTĚVY. Za období od března 2013 do září 2014 lze konstatovat lepší subjektivní hodnocení klienty v devíti z desíti položek, ochota SANITÁŘŮ je dlouhodobě známkována „1“. Klienti pod 70 let oceňují lépe položky VSTRÍCNOST SESTER a ZDRAVÍ, klienti nad 70 let položky STRAVA, DOPORUČÍM, LÉKAŘ, PÉČE SESTER, UKLÍZEČKY. Ženy přiřazují lepší hodnocení položkám DOPORUČÍM, LÉKAŘ, ZDRAVÍ, muži klasifikují výše než ženy pojmy STRAVA, VYBAVENÍ POKOJE, VSTRÍCNOST a PÉČE SESTER. Vzhledem k aktuálně nízkému počtu pozorování nebudeme difference mezi odděleními interpretovat. Matice nezávisle (STRAVA, VSTRÍCNOST SESTER, LÉKAŘ, POKOJ, PÉČE SESTER, NÁVŠTĚVY, SANITÁŘI, UKLÍZEČKY) a závisle (DOPORUČÍM, ZDRAVÍ) proměnných ukazuje šest statisticky významných vztahů nezávisle proměnných k ochotě klientů nemocnici doporučit svým známým a čtyři k závisle proměnné ZDRAVÍ (viz Příloha 5_2014). Korelace položek VSTRÍCNOST SESTER A PÉČE SESTER nabývá nejvyšší statisticky významné hladiny, nejnižších nevýznamných hodnot nabývá položka VYBAVENÍ POKOJE.

Závěry:

- I. V hodnocení spokojenosti klienty NMB převažují známky „výborně“ až „chvalitebně“ ve všech sledovaných položkách.
- II. Existují rozdíly podle věku a pohlaví respondentů.
- III. Je prokázána trvalost kladného hodnocení v průběhu let 2013 až 2014; zaznamenáváme zlepšené subjektivní hodnocení klienty NMB Letovice u většiny sledovaných položek.

Hodnocení kvality péče klienty NMB

2014 březen (100-150) září (151- 187)	žena=1	pod 70r=1	ODDĚL	STRAVA	VSTŘÍC SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
100		1		2	1	2	1	1	2	3	1	1	1
101		2		1	1	1	1	1	1	1	1	2	2
102				2	1	2	1	1	1	2	1	1	1
103		1		2	1	2	1	1	1	2	3	1	1
104		2		1	1	1	1	2	1	2	1	1	1
105		1		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
106		2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
107		2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
108		1		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
109		2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
110		2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
111		1		2	1		2	2	2	2	2	2	2
112		2		2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
113		1		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
114		2		3	2	1	1	4	1	3	1	1	2
115		1		3	1	1	1	1	2	2	1	3	2
116	1	2	b	2	2	1	1	4	2	1	1	1	3
117	1	2	b	1	1	2	1	1	1	3	1	1	1
118	1	2	b	1	1	2	1	1	1	4	1	1	1
119	1	2	b	1	1	1	1	1	1	4	1	1	1
120	1	2	b	1	1	1	1	1	1	3	1	1	1
121	1	2	b	1	1	2	1	1	1	2	1	1	1
122	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
123	1	1	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
124	1	2	b	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
125	1	1	b	2	2	1	1	3	2	3	1	1	1
126	1	1	b	2	2	3	1	5	2	1	1	1	2
127	2	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
128	2	2	c	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
129	2	2	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
130	2	2	c	1	1	1	1	1	1	4	1	1	1
131	2	2	c	1	1	1	1	2	1	3	1	1	1
132	2	2	c	1	1	2	1	1	1	3	1	1	1
133	2	1	c	1	1	2	1	1	1	2	1	1	1
134	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
135	2	2	c	3	1	2	1	1	1	2	1	1	1
136	1	1	d	2	1	1	1	1	1	3	1	1	1
137	1	2	d	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
138	2	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
139	1	1	d	1	1	1	3	1	1		1	1	1
140	1	2	d	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
141	1	2	d	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	1	1	d	3	2	1	1	1	1	1	1	1	1
143	1	2	d	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1
144	1	2	d	1	1	2	1	1	1	1	1	1	1
145	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
146	1	2	d	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
147	1	2	d	2	1	3	1	1	1	3	1	1	1
148	1	2	d	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1
149	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
150	1	2	d	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1

čtenosti březen 2014

1	32	44	38	49	44	45	27	49	48	45
2	15	7	10	1	3	6	11	1	2	5
3	4	0	2	1	1	0	9	1	1	1
4	0	0	0	0	2	0	3	0	0	0
5	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
	51	51	50	51	51	51	50	51	51	51

březen 2014

STRAVA VSTRÍČ SEST DOPORUČÍM LÉKAŘ POKOJ PÉČE SEST ZDRAVÍ NÁVŠTĚVY SANTÁŘI UKLÍZEČKY

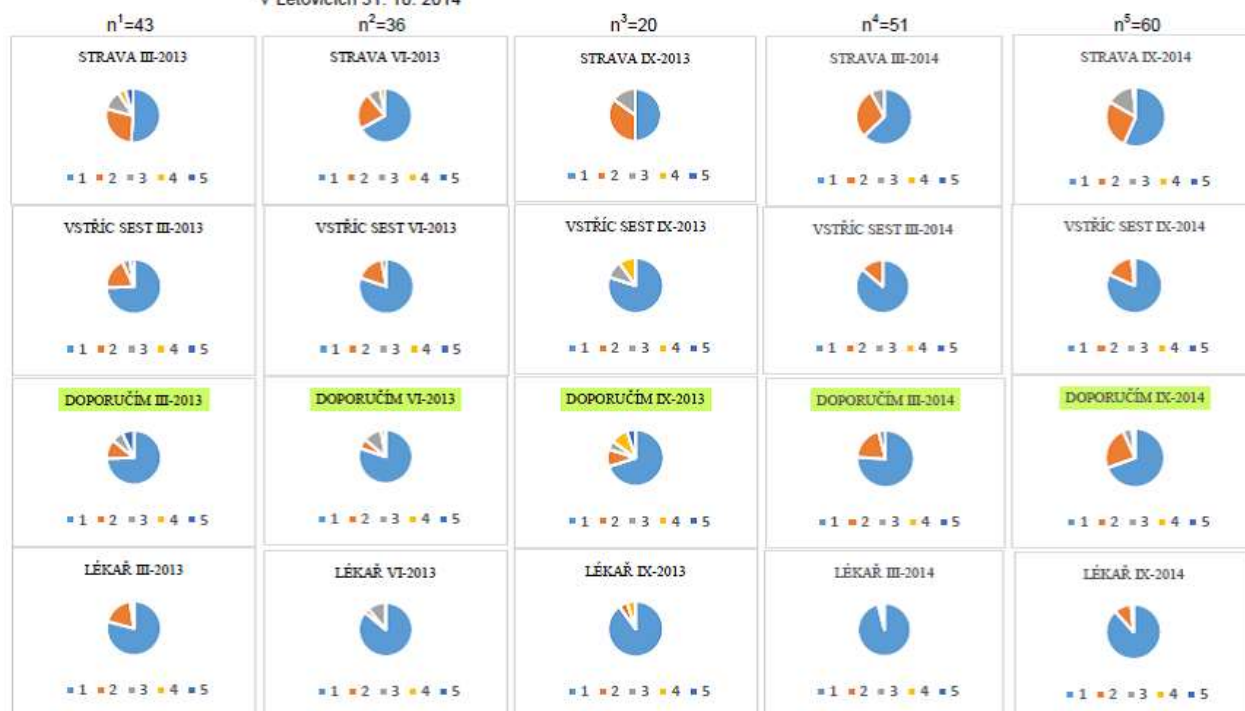
procenta březen 2014

1	63%	86%	76%	96%	86%	88%	54%	96%	94%	88%
2	29%	14%	20%	2%	6%	12%	22%	2%	4%	10%
3	8%	0%	4%	2%	2%	0%	18%	2%	2%	2%
4	0%	0%	0%	0%	4%	0%	6%	0%	0%	0%
5	0%	0%	0%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	0%

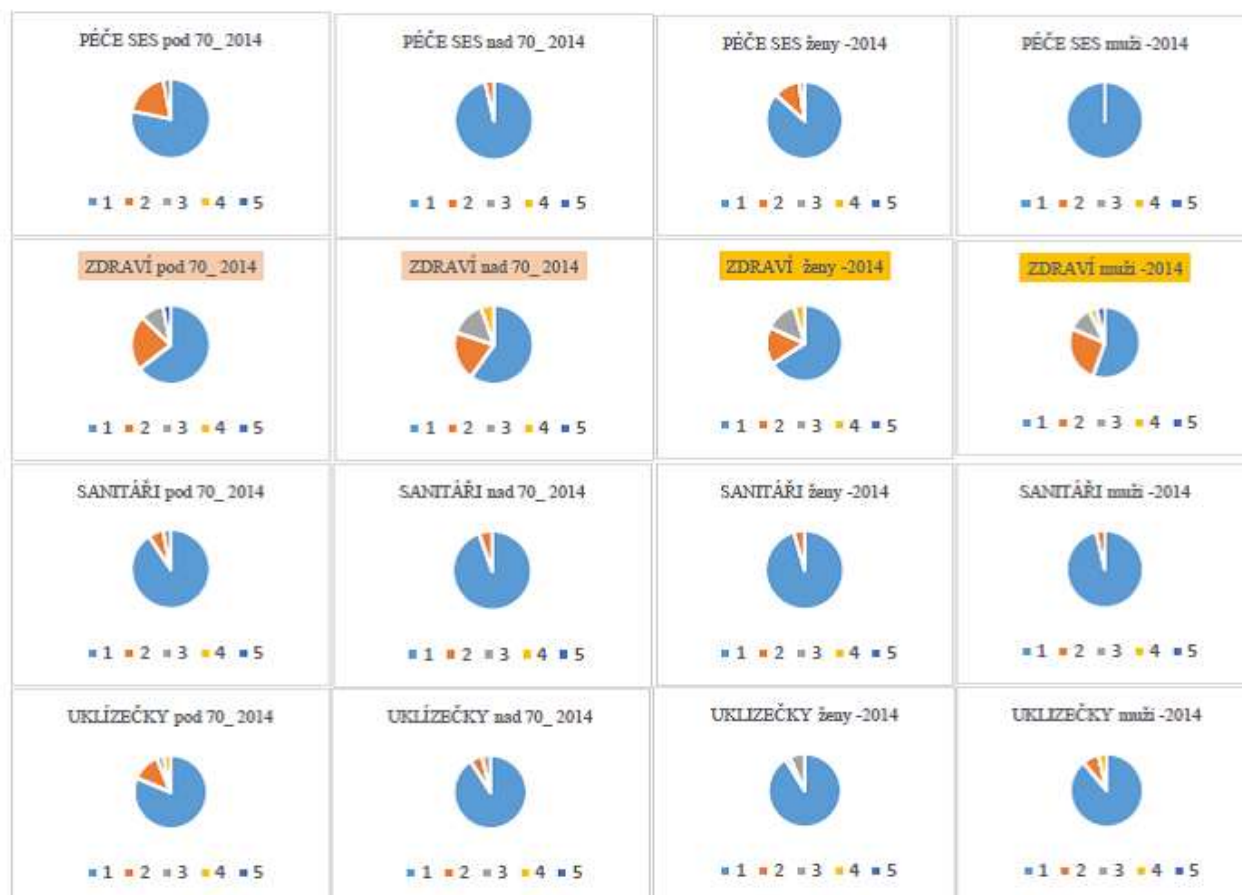
151	2	1		1	1	3	1	1	1	1	1	1	1
152	2	1		1	1	2	2	1	1	1	1	1	1
153	1	2		1	1	1	1	1	1	3	1	1	1
154	1	2		1	2	2	1	3	2	2	1	2	3
155	1	1		1	3	1	1	1	3	1	1	1	1
156	1	2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
157	1	2	a	3	2	1	1	1	1	1	1	1	1
158	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
159	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
160	1	2	a	3	1	1	1	1	1	1	3	1	1
161	1	2	a	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
162	1	1	a	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
163	2	1	b	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
164	2	1	b	1	2	2	1	2	1	2	1	1	1
165	1	2	b	1	1	1	1	2	1	1	1	1	1
166	1	2	b	1	1	1	1	2	1	1	1	1	1
167	1	1	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
168	1	2	b	3	1	2	1	1	1	2	1	1	1
169	1	2	b	2	1	1	1	2	1	2	1	1	1
170	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
171	2	1	b	3	1	5	1	1	1	1	1	1	1
172	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
173	2	1	c	1	1	1	3	1	1	1	1	1	1
174	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
175	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
176	2	2	c	3	1	2	2	2	1	2	1	1	2
177	2	2	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
178	2	1	c	2	1	2	1	1	1	2	1	1	1
179	2	2	c	1	1	2	1	1	1	3	1	1	1
180	2	2	c	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
181	2	1	c	3	1	1	1	1	1	1	1	1	2
182	2	2	c	3	1	1	2	1	1	2	1	2	1
183	2	1	c	1	1	1	1	1	1	5	1	1	4
184	1	2	d	1	1	1	1	2	1	1	1	1	1
185	1	1	d	2	2	2	1	1	2	1	1	2	3
186	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
187	1	1	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Vývoj spokojenosti za poslední dva roky

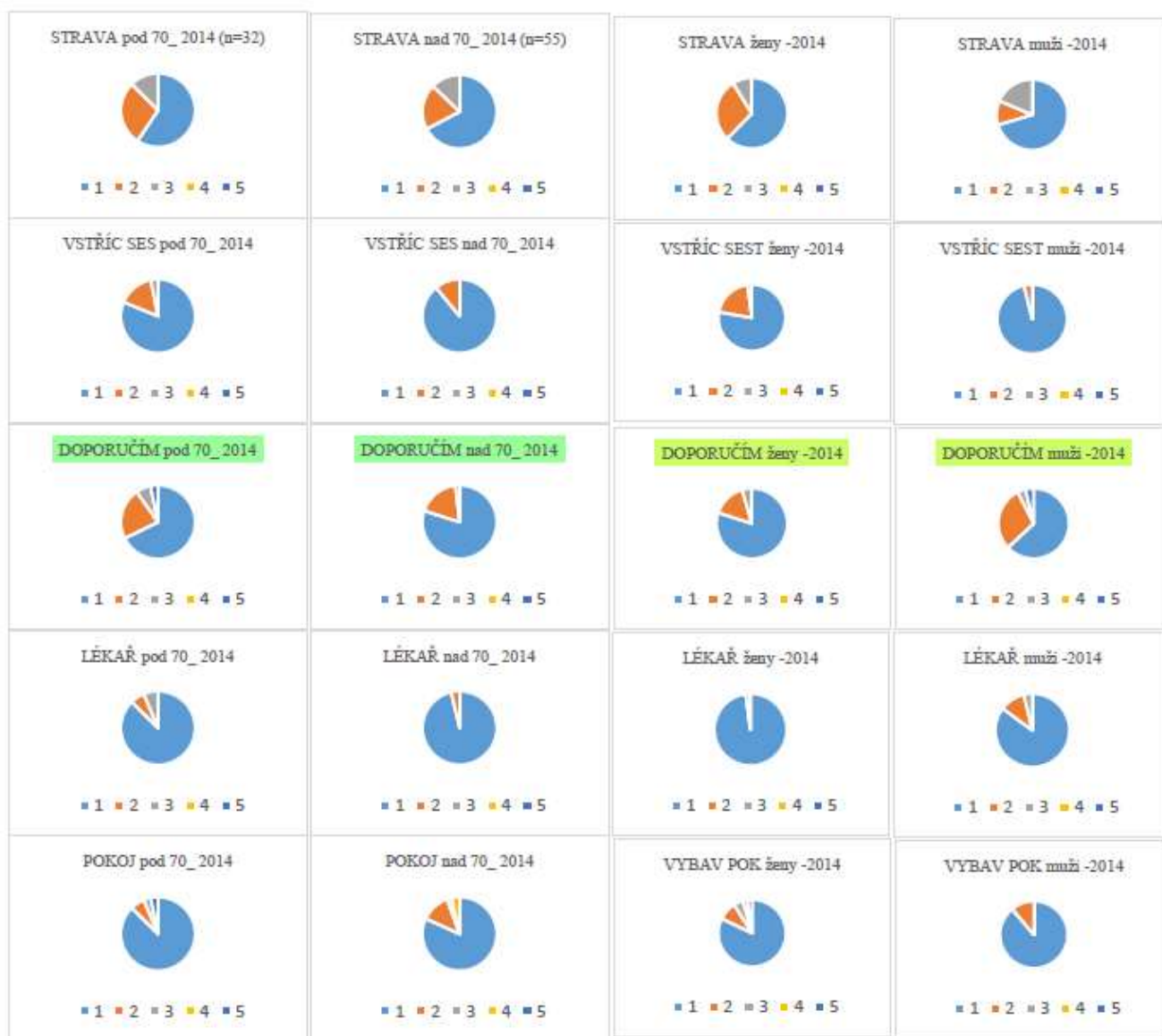
Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 31. 10. 2014



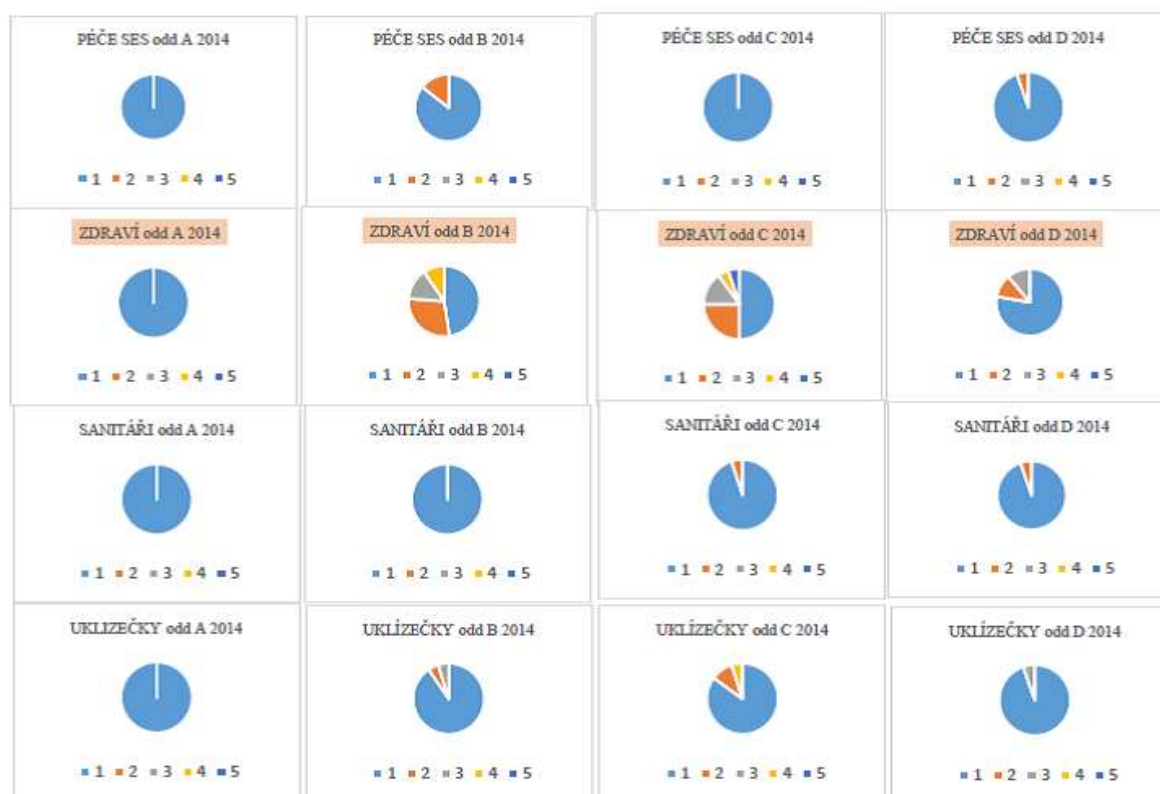
Grafy dle pohlaví a věku



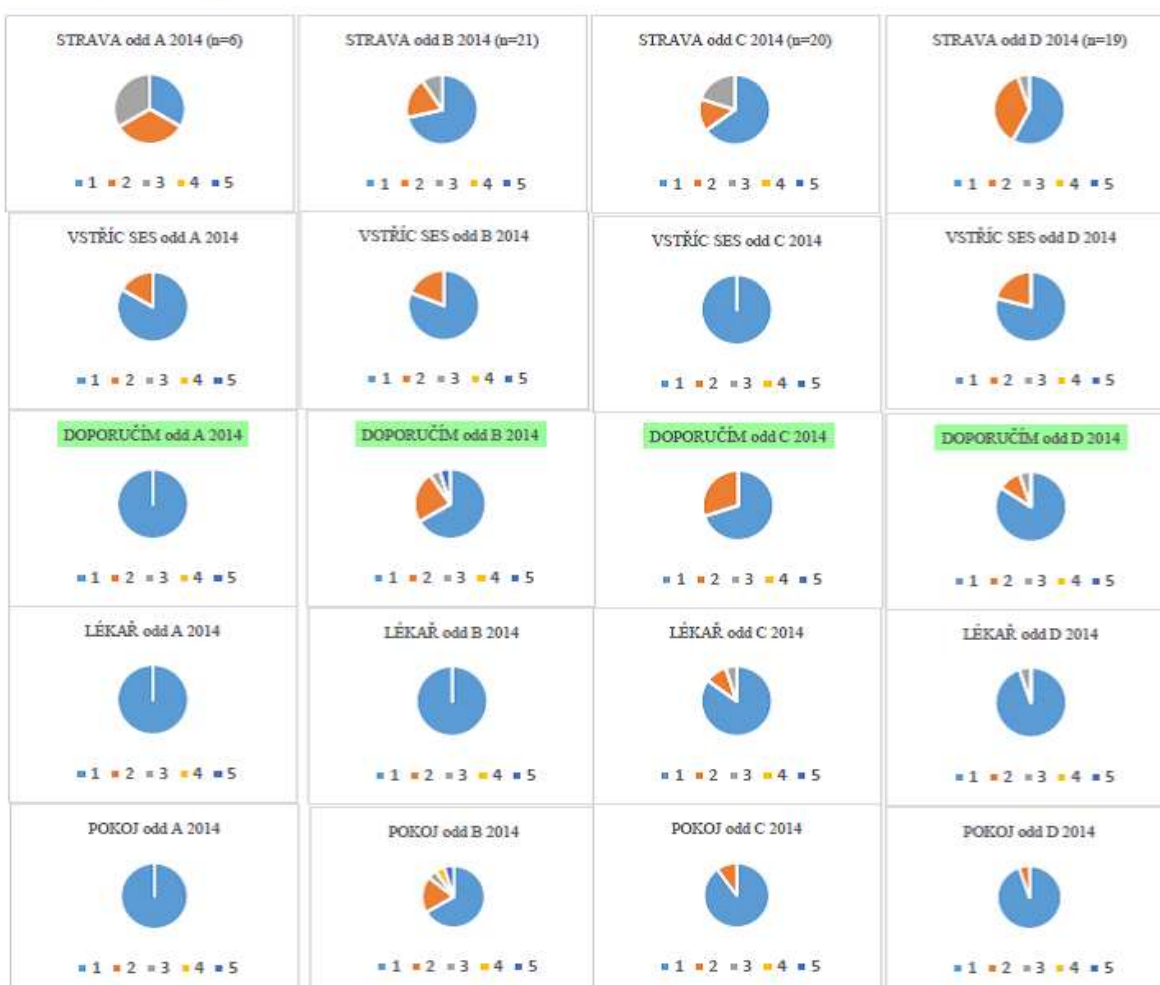
Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 31. 10. 2014



Grafy dle oddělení



Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 31. 10. 2014



Matice korelací s odhady významnosti.

Pearson korelace z anket 2013 až 2014 (df=185)	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI
VSTŘÍČ SEST	0,110								
DOPORUČÍM	0,360	0,288							
LÉKAŘ	0,257	0,249	0,388						
POKOJ	0,272	0,388	0,319	0,304					
PÉČE SEST	0,178	0,638	0,333	0,345	0,321				
ZDRAVÍ	0,211	0,137	0,381	0,387	0,212	0,194			
NAVŠTĚVY	0,093	0,145	0,115	0,247	0,108	0,234	0,111		
SANITÁŘI	0,182	0,284	0,273	0,474	0,187	0,476	0,158	0,284	
UKLÍZEČKY	0,210	0,404	0,182	0,245	0,288	0,527	0,271	0,170	0,430

kritická hodnota korelací pro hladinu statist. významnosti 0,01=0,254

Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 1. 11. 2014

t test Pearson korelací z anket 2013 až 2014 (df=185)	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI
VSTŘÍČ SEST	1,500								
DOPORUČÍM	5,247	4,093							
LÉKAŘ	3,812	3,492	5,724						
POKOJ	3,843	5,733	4,581	4,342					
PÉČE SEST	2,463	11,280	4,799	5,000	4,615				
ZDRAVÍ	2,934	1,879	5,608	5,713	2,955	2,694			
NAVŠTĚVY	1,276	1,991	1,578	3,472	1,473	3,276	1,520		
SANITÁŘI	2,516	4,034	3,886	7,320	2,583	7,365	2,176	4,028	
UKLÍZEČKY	2,922	6,014	2,520	3,441	4,087	8,442	3,830	2,348	6,485

kritická hodnota t pro kvantil 0,995 > 2,75

f) vzdělávací a osvětové akce pro laickou veřejnost a jiná veřejně prospěšná činnost

V průběhu celého roku se MUDr. Drahoslava Královcová a koordinátorka dobrovolníků paní Ilona Koudelková pravidelně zúčastňovaly akcí pořádaných Novým sdružením zdravotně postižených v Letovicích, se kterým má nemocnice dlouhodobě dobrou spolupráci při zajišťování aktivizačních činností pro pacienty nemocnice.

V roce 2014 nemocnice opět spolupřádala již 5. ročník mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care, který se těší velké pozornosti nejen odborníků zdravotníků z celé naší republiky a mnoha okolních zemí, ale i veřejných činitelů a laické letovické veřejnosti. Během kongresu účastníci absolvují prohlídku nemocnice a setkání s našimi zaměstnanci a pacienty. Díky této propagaci nemocnice jsme zaznamenali větší zájem o hospitalizaci u nás ze strany nespádových pacientů.

V listopadu 2014 vrchní sestra paní Bc. Emilie Portlová vystoupila se svou odbornou přednáškou v Kongresovém sále Veřejného ochránce práv Brno na vzdělávací akci pořádané Českou asociací sester. NMB Letovice se spolu s boskovickou nemocnicí a boskovickým domovem důchodců a zdravotnickou školou zapojila do projektu Age management. Vybraní zaměstnanci absolvovali školení a následné měření tzv. WAI indexu (index pracovní schopnosti). Projekt řeší problematiku pracovní schopnosti zaměstnanců starších 50-ti let.

g) informace o LSPP

LSPP organizace nezajišťuje.

h) počet cizinců ošetřených v organizaci v roce 2014 v členění dle jejich státní příslušnosti

V roce 2014 nebyl v naší organizaci ošetřen žádný cizinec.

Stav k 31. 12. 2014	Přehled o lékařské pohotovostní službě (LPS) v Jihomoravském kraji								
Název zdravotnického zařízení poskytujícího LPS									
Adresa zdravotnického zařízení poskytujícího LPS									
Adresa ordinace poskytující LPS									
Druh LPS	<i>*dospělí dospělí+děti</i>	<i>děti</i>	<i>stomatolo g.</i>	<i>*dospělí dospělí+děti</i>	<i>děti</i>	<i>stomatolo g.</i>	<i>*dospělí dospělí+děti</i>	<i>děti</i>	<i>stomatolo g.</i>
Počet ošetřených osob									
Ohledání zemřelých (ANO/NE)									
Počet výjezdů služby ohledání zemřelých									
Příjmy za rok celkem (v tis. Kč)									
z toho od zdravotních pojišťoven									
od Jihomoravského kraje									
regulační poplatky									
jiné příjmy									
Náklady za rok celkem (v tis. Kč)									
Ordinační doba LPS									
Počet lékařů střídajících se ve službách									
Počet lékařů v 1 směně									
Mzda lékaře Kč/hod.									
Počet sester střídajících se ve službách									
Počet sester v 1 směně									
Mzda sester Kč/hod.									
Poznámka									

*nehodící se škrtněte (vymažte)

Pozn.: Do kolonky "Poznámka" uveďte počet měsíců poskytování LPS, pokud nebyla poskytována celoročně.

Komentář: LPS není v NMB Letovice poskytována.

I.3. Ošetrovatelská péče

a) kvalita lůžek

Na všech odděleních nemocnice jsou elektricky ovladatelná polohovací pojízdná lůžka s hydraulickým zdvihem a příslušenstvím. Každé ze 120 lůžek má pasivní antidekubitní matraci pro střední riziko vzniku dekubitů. Při prevenci dekubitů a léčbě dekubitů 3.- 4. stupně na jednotlivých odděleních napomáhá soustavné pořizování stále většího počtu aktivních matrací vyrobených s použitím nových technologií pro antidekubitární systémy.

Všechna lůžka v nemocnici odpovídají současným požadavkům na kvalitu poskytování ošetrovatelské péče, byla pořízena průběžně i za přispění zřizovatele v posledních 12 letech.

b) zajištění prevence dekubitů

V rámci ošetrovatelského procesu využíváme do 4 hodin po přijetí pacienta k hospitalizaci systém vyhodnocení rizika vzniku dekubitů podle Nortonové, na základě kterého jsou přijímána následná preventivní opatření – zavedení pravidelného polohování pacienta, zajištění pasivních i aktivních antidekubitních pomůcek, zajištění odpovídající výživy a hydratace pacienta.

K ošetrování dekubitů jsou využívány metody moderního hojení ran, léčba a ošetrování dekubitů jsou prováděny ve spolupráci s ošetrujícím lékařem.

Používání kvalitních inkontinenčních pomůcek a kosmetických přípravků přispívá rovněž ke snížení rizika vzniku dekubitů a jiných poškození kůže.

c) výskyt dekubitů

V roce 2014 bylo z celkového počtu 727 hospitalizovaných ošetrováno celkem 102 pacientů se 180 dekubity (14% z celkového počtu hospitalizovaných). U 71 pacientů (10% hospitalizovaných) byly již dekubity zaznamenány při příjmu, u 31 pacientů (4% hospitalizovaných) dekubity vznikly během hospitalizace. Celkem 45 dekubitů (25% dekubitů) bylo vyhojeno již za hospitalizace u dalších 32 dekubitů (18% dekubitů) došlo ke zlepšení.

Problematika ošetrování dekubitů je stěžejním úkolem především pro ošetrovatelský personál, je pravidelně vyhodnocována vrchní sestrou a manažerkou kvality v měsíčních intervalech. Je probírána na poradách staničních sester a sledována jak v rámci lékařských vizit, tak i v rámci konziliárních vyšetření a ošetření. Sestry z jednotlivých oddělení si předávají své zkušenosti a účastní se odborných školení. Na problematiku dekubitů jsou zaměřeny opakované interní audity na jednotlivých odděleních. Nejčastější příčinou vzniku dekubitů v NMB Letovice je celkový špatný zdravotní stav pacientů, ne ošetrovatelská péče.

d) použití ošetrovatelských standardů v praxi

Ošetrovatelský proces systematicky aplikovaný v naší nemocnici je dynamický, stále je doplňován, měněn a aktualizován podle nových poznatků a zkušeností.

Hygiena rukou, evidence a hlášení nežádoucích událostí, prevence nozokomiálních infekcí, kontrola léků s vyšší mírou rizika, bezpečná identifikace pacientů a další priority sledované ve zdravotních službách se staly běžnou součástí praktického chování zdravotnického personálu v NMB.

Součástí ošetrovatelského procesu v NMB Letovice je důsledné dodržování ošetrovatelských standardů, které má nezastupitelný význam při poskytování ošetrovatelské péče. Jednotné standardní postupy jednotlivých ošetrovatelských činností umožňují vzájemnou bezproblémovou zastupitelnost zdravotnického personálu na všech odděleních a zajišťují zvýšení kvality a bezpečí poskytované péče našim pacientům. V rámci implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009 a ČSN ISO/IEC 27001:2006, která byla dokončena v červnu 2013 s následným získáním příslušných certifikátů, došlo v nemocnici k dopracování a vytvoření celé řady ošetrovatelských standardů. V červnu 2014 nemocnice absolvovala 1. dozorový audit nezávislou certifikační společností bez zjištění závad.

Pravidelné interní audity zaměřené na dodržování standardů jsou zpětnou vazbou pro jejich tvůrce a vedou k předávání si vzájemných zkušeností a zavádění některých praktických změn. Standardy se stále doplňují, každý rok procházejí připomínkovým řízením, popřípadě aktualizací. Nově byly zpracovány nové standardy se zaměřením na pacienty s ošetřováním portu a monitoraci bolesti podle Funkční škály bolesti. Byl také zaveden Edukační záznam. U všech pacientů se zavedeným permanentním močovým katetrem se sleduje a eviduje denní výdej moči jako orientační ukazatel kompenzačních schopností organismu.

V praxi to znamená, že péče o naše klienty je kvalitnější, prostředí u nás je bezpečnější, což se projevuje i větší spokojeností pacientů a personálu. S tím souvisí i trend zvyšování obloženosti zařízení a větší poměrné zastoupení pacientů z jiných okresů.

e) výskyt mimořádných událostí

Mimořádné události (v nové terminologii „nežádoucí události“) jsou hlášeny, evidovány, pravidelně sledovány a vyhodnocovány s následným přijímáním preventivních a nápravných opatření.

1 x problém při podávání diety či výživy

1 x porucha chování personálu

1 x porucha chování pacienta

1 x porucha chování návštěvy

31 x vznik dekubitů u pacientů za hospitalizace v NMB Letovice

173 x pády pacientů s 41 poraněními

9x pracovní úraz, z toho 5x odškodněno

f) zajištění bezpečnosti

Pro zvýšení bezpečnosti pacientů a personálu, bezpečnosti informací a pro zlepšení kvality poskytovaných služeb v NMB Letovice zahájila nemocnice v roce 2012 práce na implementaci systému managementu kvality podle požadavků ISO 9001 a ISO/EIC 27001, které dokončila v červnu 2013, kdy získala příslušné certifikáty. V červnu 2014 provedla v nemocnici nezávislá certifikační firma 1. dozorový audit bez shledání závad. Od druhé poloviny roku 2014 se nemocnice připravuje na akreditaci podle požadavků MZ ČR.

Stavební úpravy budovy a jednotlivých oddělení nemocnice, nově pořízené zařizovací předměty na pokojích - kvalitní lůžka, chodítka, vany, transportní vozíky, osvětlovací rampy, slouží ke zvýšení bezpečnosti provozu na jednotlivých odděleních nemocnice.

Dodržování hygienických opatření - hygienický řád, dezinfekce rukou, bariérová opatření, důsledné používání jednorázových pomůcek také zvyšuje bezpečnost prostředí a provozu.

Ke zvýšení individuální bezpečnosti pacientů slouží systém identifikačních náramků, evidence léků s vyšší mírou rizika (hepariny, inzuliny, injekční roztoky s vyšší koncentrací chloridu draselného....), využití NIS k systematickému monitorování léčby a aktuálního stavu pacientů, alergií, atd.

Pro bezpečí pacientů jsou důležitá preventivní opatření zavedená ihned po přijetí pacienta k hospitalizaci na základě vyhodnocení nutričního screeningu, hodnotící škály všedních činností podle Barthelové, rizika vzniku dekubitů podle Northonové, rizika vzniku pádů podle Conleyové.

V roce 2014 bylo zaznamenáno 173 pádů, z toho 41 (24 % pádů) s poraněním pacienta a 132 pádů bez poranění pacienta:

8 x zlomenina krčku kosti stehenní

chirurgicky ošetřeno

3x zlomenina klíční kosti

chirurgicky ošetřeno

1x zlomenina pravé horní končetiny

chirurgicky ošetřeno

16 x tržná rána na kůži

ošetřeno na místě

4 x kožní oděrka

ošetřeno na místě

6 x malé zhmoždění měkkých tkání s bolestí

bez ošetření

3 x podkožní hematom

ošetřeno na místě

Kromě vlastní evidence pádů je nutné také zjištění příčiny pádů u pacientů. Z celkového počtu 173 pádů byla při popisu události u 100 pacientů uvedena jako příčina zmatenost, u 73 pacientů nebyly změny psychického stavu zaznamenány. Jako příčina pádu u těchto pacientů byla uváděna nejčastěji nestabilita, hypotenze, opora o nestabilní předmět, nevhodná obuv atd. Nejvíce pádů (45) bylo zaznamenáno u pacientů ve věku od 78 do 84 let.

Zvýšená frekvence pádů u hospitalizovaných odpovídá skutečnosti, že přibývá křehkých geriatrických pacientů, kterým nebráníme pokračovat v jejich pohybových aktivitách a že v naší nemocnici používáme omezovací prostředky umírněně s důrazem na zachování osobní důstojnosti našich pacientů s respektem k jejich svobodné vůli.

Data z jednotlivých oddělení ve struktuře:

a) vedení oddělení k 31.12.2014

120 lůžek LDN na 4 stanicích:

Ředitelka	MUDr. Drahoslava Královcová
Vedoucí úseku	
léčebně preventivní péče a ošetrovatelství	doc. MUDr. Tomáš Skřička, CSc.
Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Vrchní sestra	Bc. Emílie Portlová
Oddělení A	
Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Lékař	MUDr. Vít Potrusil
Staniční sestra	Marcela Šmahelová (Ludmila Hrdá)
Oddělení B	
Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Lékař	MUDr. Pavel Menšík
Staniční sestra	Milada Šlesingerová
Oddělení C	
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková (MUDr. Štefan Tóth)
Lékař	MUDr. Pavel Menšík
	doc. MUDr. Tomáš Skřička, CSc.
Staniční sestra	Marie Kambová
Oddělení D	
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková (MUDr. Štefan Tóth)
Lékař	MUDr. Miroslav Blažek
	MUDr. Drahoslava Královcová
Staniční sestra	Zdeňka Kozáková

b) personální změny na pracovišti ve sledovaném roce

V červnu náhle zemřel vedoucí lékař oddělení C a D pan MUDr. Štefan Tóth. Až v prosinci byla přijata do této funkce nová lékařka paní MUDr. Marie Lýčková. V průběhu roku byli dále přijati dva lékaři s nepatrnými pracovními úvazky pro zajištění služeb.

Dále byl posílen o 2 úvazky počet sanitářů kvůli zkvalitnění ošetrovatelské péče.

Počet všeobecných sester zůstal nezměněn, pouze byly přijaty dvě nové sestry za sestry, které v průběhu roku odešly do starobního důchodu. V této souvislosti došlo ke změně na pozici staniční sestry na oddělení A, novou staniční sestrou se stala paní Marcela Šmahelová.

c) postgraduální vzdělávání, atestace, pomaturitní specializační studium, resp. získávání specializované způsobilosti k výkonu povolání dle zákona č. 95/2004 Sb. a č. 96/2004 Sb.

V roce 2014 pokračoval MUDr. Pavel Menšík v přípravě na atestaci v oboru FBLR kvůli chystanému rozšíření rehabilitačních služeb nemocnice i pro externí pacienty.

Vrchní setra paní Emilie Portlová úspěšně ukončila studium na lékařské fakultě University Karlovy v Hradci Králové v Bakalářském studijním programu Ošetrovatelství, obor všeobecná sestra.

Na všech pozicích v nemocnici pracují zdravotničtí pracovníci s požadovaným vzděláním v souladu s platnou legislativou.

d) aktivní účast zaměstnanců na vzdělávacích akcích, odborná publikační činnost zaměstnanců

Na 5. ročníku mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care vystoupil MUDr. Štefan Tóth ve spolupráci s MUDr. Zdeňkem Kachlíkem s příspěvkem Recidivující infekce Clostridium difficile-léčba v LDN a pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský s příspěvkem Nemoc, bolest, utrpení a umírání v pohledu víry.

V listopadu 2014 vrchní sestra paní Bc. Emilie Portlová vystoupila se svou odbornou přednáškou v Kongresovém sále Veřejného ochránce práv Brno na vzdělávací akci pořádané Českou asociací sester.

e) nově pořízené přístroje nebo technologie, nově zavedené diagnostické a léčebné postupy, novinky v ošetrovatelské péči

Na základě výběrových řízení byla pořízena tato zdravotnická technika:

Pojízdná germicidní lampa spolu s ochrannými brýlemi

Ultrazvukový inhalátor Joycare – 2 kusy

Ultrazvukový inhalátor Omron

Digitální tonometr Omron – 5 ks

Pulzní oxymetr Omron -2 kusy

Bezdotykový teploměr BODY COMFORT - 4 kusy

Pedálová pomůcka – 3 kusy

Drobný majetek - (2 kusy cvičebního lana)

f) přehled 10 nejčastějších diagnóz

Rok		2014
Kód		Počet, hodnota
I63 - I67.9	Cévní onemocnění mozku	304
I70.90 - I70.91	Generalizovaná a neurčená ateroskleróza, bez gangrény	270
S72 a S32.00	Zlomenina kosti stehenní a zlomenina bederní páteře	240
I25.9	Chronická ischemická choroba srdeční	144
M15.9 - M.65.8	Nemoci svalové a kosterní soustavy	96
F01 – F43	Poruchy duševní a poruchy chování	78
E10 - E11.8	Diabetes mellitus	56
C71.9	Zhoubné novotvary	50
J18.0	Bronchopneumonie	22
K30	Dyspepsie	19

g) počty operací a reoperací u operačních oborů

NMB Letovice je léčebnou pro dlouhodobě nemocné, operace se zde neprovádějí.

Název oddělení	Počet velkých operací (operační sály)						Počet reoperací (operační sály)					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2009	2010	2011	2012	2013	2014
chirurgie												
z toho laparoskopické												
oční												
ORL												
ortopedie												
z toho laparoskopické												
gynekologie												
z toho laparoskopické												
urologie												
z toho laparoskopické												
Celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Název oddělení	Počet porodů					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014

Komentář: Oprace nejsou v NMB Letovice prováděny.

I.4. Provozní činnosti

a) specifikace, popis provozních činností (údržba, prádelna, stravovací provoz, vrátnice, zahrada, likvidace odpadu)

b) srovnání nákladů na provozní činnosti v časové řadě 3 let, komentář odchylek

Středisko údržby – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Středisko údržby má dva kmenové zaměstnance. Úkolem střediska je jednak zajišťování technicko-údržbářského chodu organizace, především zajišťování údržby a běžných oprav budov, prostranství a vybavení, zajišťování revizí, prohlídek a prověrek technické způsobilosti, řízení provozu a obsluha kotelny v hlavní budově a malých plynových kotlů na jednotlivých střediscích, soustavná kontrola stavu a chodu elektrických strojů a zařízení, odstraňování běžných provozních závad, čištění kanalizačních stok a lapolu, provádění jejich údržby a oprav, provádění instalatérských a zámečnických prací, zajišťování autoprovozu, dopravy zboží, drobné revize, provoz vyvíječe páry v prádelně, obsluha náhradního zdroje el.energie, atd. a také provádění rozborů efektivnosti využívání provozních zařízení a budov, jejich efektivní využívání a návrhy na vyřazení nebo prodej, provádění rozborů poruchovosti, opotřebení, ztrát, revizních nálezů a zkoušek, navrhování, zajišťování a kontrola realizace opatření k nápravě, zajišťování podkladů pro opravy a případné investiční akce, příprava, sběr a zpracování statistických údajů a výkazů týkajících se technických ukazatelů.

Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

Středisko prádelna – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Středisko prádelna má 6 zaměstnankyň. Úkolem střediska je zajistit celoročně praní, žehlení a opravy prádla pro potřeby organizace, vedení evidence pro kalkulaci hlavní a hospodářské činnosti. Za účelem efektivnějšího využití zařízení a zaměstnanců prádelny je střediskem zajišťováno praní cizím v rámci doplňkové činnosti. Podíl praní pro cizí v roce 2014 z celkového vypraného množství prádla činil 7,0%. Doplňková činnost je provozována v souladu se „Zřizovací listinou“ a bodem 3.6 „Zásad“. Na středisku jsou samostatně sledovány náklady i výnosy. Hospodářský výsledek z této doplňkové činnosti za rok 2014 činil 15.040,-Kč.

K žádným podstatným změnám v roce 2014 nedošlo.

Praní prádla			ve vlastní režii
2014	Celkové náklady	Kč	2.267.934,00
	Vyprané množství	kg	107.166,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,96
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2013	Celkové náklady	Kč	2.197.462,00
	Vyprané množství	kg	107.378,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,14
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2012	Celkové náklady	Kč	2.298.280,00
	Vyprané množství	kg	104.016,00
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,09
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00

Středisko stravování – celoroční provoz je zajišťován vlastní činností. Středisko má včetně nutričního terapeuta osm zaměstnanců, přičemž vedoucí střediska a nutriční terapeut je kumulovaná funkce. Pro pacienty jsou připravovány snídaně, přesnídávky, obědy a večeře. Pro diabetiky pak ještě odpolední

svačiny a druhé večeře. Středisko zajišťuje celoročně i výrobu nejsložitějších dietních jídel v rozsahu podle dietního systému. Pro zaměstnance je zajišťován oběd v rámci závodního stravování.

Za účelem efektivnějšího využití zařízení a zaměstnanců středisko zajišťuje též obědy pro důchodce a cizí strážníky v rámci doplňkové činnosti. Podíl obědů pro cizí strážníky v roce 2014 z celkového počtu vydaných obědů činil 6,2% a pro důchodce, bývalé zaměstnance 7,5%. Doplňková činnost je provozována v souladu se „Zřizovací listinou“ a bodem 3.6 „Zásad“. Na středisku jsou samostatně sledovány náklady i výnosy. Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti za rok 2014 činil 20.254,-Kč. K žádným dalším podstatným změnám v roce 2014 nedošlo.

Stravování			ve vlastní režii
2014	Náklady na stravu pacientů		
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč	5.883.731,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks	43.845
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč	113,25
	z toho cena potravin	Kč	68,37
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks	43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky		
	Celkové náklady na obědy	Kč	918.278,77
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks	18.446
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč	49,78
	z toho cena potravin	Kč	32,00
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks	20.000
Stravování			ve vlastní režii
2013	Náklady na stravu pacientů		
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč	5.799.000,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks	42.927
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč	114,65
	z toho cena potravin	Kč	68,20
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks	43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky		
	Celkové náklady na obědy	Kč	877.225,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks	17.460
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč	50,24
	z toho cena potravin	Kč	31,97
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks	20.000
Stravování			ve vlastní režii
2012	Náklady na stravu pacientů		
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč	5.148.250,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks	43.640
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč	117,97
	z toho cena potravin	Kč	66,10
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks	43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky		
	Celkové náklady na obědy	Kč	904.022,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks	17.943
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč	50,38
	z toho cena potravin	Kč	30,00
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks	20.000

Středisko vrátnice – celoroční provoz je zajišťován vlastní činností, na které se podílí střídavě dle rozpisu tři kmenové zaměstnankyně. Pouze na nezbytně nutnou dobu pro zajištění provozu vrátnice v době čerpání dovolených kmenovými zaměstnanci byla uzavřena dohoda o pracovní činnosti s bývalou pracovnící, nyní důchodkyní. Středisko zajišťuje obsluhu pobočkové telefonní ústředny, obsluhu bezpečnostního kamerového systému, EPS, provádění příjmu došlé pošty pro pacienty i zaměstnance a její roztrídění dle jednotlivých oddělení a úseků, spisovou agendu, vedení evidence přijatých, propuštěných a zemřelých pacientů, zajišťuje jejich převozy k odborným vyšetřením, výdej klíčů, zavírání a otevírání objektu, sledování bezpečnostních signalizačních zařízení, v nepracovní dny též základní obsluhu kotlů v nízkotlaké kotelně III. kategorie. Vrátnice se nachází v přízemí hlavní budovy. Na toto středisko nejsou náklady samostatně sledovány.

Středisko zahrada – ani v roce 2014 nemělo kmenové zaměstnance. Nezbytně nutnou údržbu 3.323 m² zpevněných ploch a údržbu 25.793 m² zahrady a ostatních ploch svěřených do správy NMB Letovice prováděl přijatý zaměstnanec z řad nezaměstnaných evidovaných na Úřadu práce za přispění kmenových zaměstnanců střediska „údržby“. Původní činnosti byly podstatně omezeny na nezbytně nutné. Jednalo se o posečení trávy, úklid zpevněných ploch a nádvoří areálu a v zimním období v úklidu sněhu a údržbě přístupových cest v pracovní dny. Ve dnech pracovního klidu v zimním období dle potřeby úklid sněhu a údržbu přístupových cest prováděli sanitáři.

Nezbytně nutné práce v ovocném sadu, údržbu kvetoucích rostlin na nádvořích, květinovou výzdobu v hlavní budově za účelem zlepšení prostředí pro pacienty i zaměstnance prováděli dva kmenoví zaměstnanci nad rámec svého pracovního úvazku na zdravotnickém úseku, a to na podkladě uzavřených Dohod o pracovní činnosti.

Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

V roce 2014 byla zahájena akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“, a to neinvestiční část, na kterou byly získány prostředky z OPŽP (viz kapitola III.5. této „Zprávy“).

Likvidace odpadu – je zajišťována dodavatelsky, oprávněnými firmami. V organizaci je zajišťováno pouze shromažďování odpadů. K nakládání s nebezpečnými odpady má organizace uděleny příslušné „Souhlasy“. Od října 2013 toto shromažďování nebezpečných odpadů nepodléhá souhlasu – stanoveno zák.č.169/2013 Sb., novela zákona o odpadech.

Za rok 2014 bylo nakládáno celkem s 66.459 kg odpadů.

	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2012
Celková produkce odpadů v kg*	66.359	58.169	54.333
Množství předaného odpadu v kg **	65.909	58.239	54.193
Celkové náklady na likvidaci odpadů v Kč	522.527,30	456.690,00	428.454,07
Průměrná cena v Kč za likvidaci 1 kg***	8,12	8,32	8,49

**Hodnota ukazatele „Celková produkce odpadů v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje odpad vyprodukovaný v daném roce (z toho za rok 2014 nepředáno k likvidaci 50 kg „železo“ + 80 kg „papír“ + 20 kg „sklo“ a 400 kg „oděvy“). Tento nepředaný odpad je uložen na uložišti odpadů a bude předán při dalším svozu tohoto druhu odpadu v roce 2015.*

***Hodnota ukazatele „Množství předaného odpadu v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje i odpad minulých let vyprodukovaný, ale nepředaný k likvidaci (z roku 2013 je součástí celkové hodnoty 50 kg „papír“ + 40 kg „sklo“ + 10 kg „plasty“). Tento odpad byl shromažďován na uložišti odpadů a byl předán při dalších svozech těchto druhů odpadů v roce 2014.*

****Snížení průměrné ceny za likvidaci 1 kg odpadu ve srovnání s předešlými roky bylo způsobeno jiným složením sortimentu nebezpečných odpadů.*

I.5. Technické činnosti

a) nově pořízená technika (kromě zdravotní techniky – viz bod.I.2. této „Zprávy“)

Hmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Konvektomat Retigo	1	Náhrada za konvektomat z roku 1997
Myčka podložních mís NINJO	1	Náhrada za myčku podložních mís z roku 2004
Komplet ošetrovatelského lůžka – model JULIA	1	Dovybavení pokojů pro pacienty
Komplet ošetrovatelského lůžka-model NOVOS	5	Dovybavení pokojů pro pacienty
Aktivní antidekubitní matrace zn. ECO	6	Dovybavení pokojů pro pacienty
Aktivní antidekubitní matrace zn. TIM R-GOFF	20	Dovybavení pokojů pro pacienty
Noční stolek zn. COMBINEA	5	Dovybavení pokojů pro pacienty
Víceúčelový vozík	1	Dovybavení sesterny odd.C
Počítač server zn. DELL	2	Dovybavení servrovy, pro sklad léků
Počítač v monitoru zn.Lenovo	2	Dovybavení vyšetřoven A a D
Počítač zn. Dell Inspiron	2	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Notebook zn. Dell Inspiron	1	Dovybavení zdravotnického úseku
Notebook zn. Acer	3	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Tiskárna štítků zn.Brother	2	Dovybavení ekonomického úseku
Tiskárna zn.Canon Insensis	2	Dovybavení ekonomického úseku
Monitor k počítači zn.Philips	5	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Záložní zdroj zn. APC Cyberfort	4	Dovybavení ekonomického úseku
Kamera zn.SONY pro pacient-sestra	8	Dovybavení oddělení D
Televizor LED zn.Gogen	22	Dovybavení pokojů pro pacienty
Bezdrátový telefon	1	Náhrada za vyřazený na sesterně odd.B
Mobilní telefon zn.NOKIA	2	Dovybavení ekonomického úseku
Mobilní telefon zn.SAMSUNG	19	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Kanystř na naftu	5	U náhradního zdroje
Pojízdný držák na pytle	1	Třídění odpadů - petlahveNa sběr petlahví
Mobilní plot s příslušenstvím	1	Třídění jednotliv. druhů odpadů

Nehmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Office pro podnikatele 2013	4	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Licence Windows 7 Pro	1	Náhrada neplatné licence Windows XP

b) energetika a odpadové hospodářství

Spotřeba	<u>2014</u>	2014/2013	Prům.cena	<u>2014</u>	2014/2013
El. energie	224.323 kWh	101,6%	prům. cena	2,73 Kč/kWh	82,2%
Plynu	117.886 m ³	92,2%	prům. cena	11,56 Kč/m ³	86,0%
	1.256.955 kWh	92,3%	prům. cena	1,08 Kč/kWh	85,7%
Vody	7.382 m ³	156,5%	vodné	43,59 Kč/m ³	100,3%
			stočné	46,38 Kč/m ³	108,7%
Likvidace odpadů	65.909 kg	113,2%	prům.cena	8,12 Kč/kg	97,6%
-z toho nebezp.	37.913 kg	116,5%			
-z toho ostatní	27.996 kg	109,0%			

Energetika

Dodávka plynu. Dodavatelem zemního plynu v prvním pololetí roku 2014 byla ještě společnost RSP ENERGY a.s., Praha 1. Na základě výběrového řízení provedeného firmou CEJIZA, s.r.o. od 1.7.2014 dodávky plynu zajišťuje společnost E.ON Energie, a.s., České Budějovice, ale fakturace probíhá přes firmu CEJIZA, s.r.o. Průměrná cena plynu je tvořena třemi složkami, a to „jednotkovou cenou za plyn“ (určena dohodou smluvních stran na rok 2014 až 2015), „cenou za služby - distribuci“ (stanovena na základě cenové regulace ERÚ) a daní z plynu (stanovena legislativou).

U plynu došlo ke snížení průměrné ceny za m³ o 14,0% a spolu s nižší spotřebou tyto skutečnosti představují **úsporu za rok ve výši téměř 356 tis. Kč** při porovnání s rokem 2013.

Dodávka el.energie od společnosti E.ON Energie, a.s., České Budějovice, zajišťuje na podkladě uzavřené smlouvy firma CEJIZA, s.r.o., Brno. Průměrná cena el. energie je tvořena dvěma složkami, a to „cenou za služby“ (stanovena na základě cenové regulace ERÚ) a „cenou za silovou elektřinu“ (určena dohodou smluvních stran na rok 2014 až 2015).

U ceny el. energie došlo ke snížení průměrné ceny o 17,8% za kWh. V důsledku vyšší obloženosti spotřeba mírně vzrostla. I přesto **úspora představuje hodnotu téměř 120 tis. Kč** při porovnání s rokem 2013.

Dodávka vody. Vodárenská akciová společnost a.s., Brno na podkladě smlouvy zajišťuje dodávku pitné vody, odvádění odpadních vod a odvádění srážkových vod.

U odběru vody došlo ke zvýšení ceny za vodné (o 0,3%) i stočné (o 8,69%) a k nárůstu spotřeby vody o 56,5%. Nárůst spotřeby vody byl způsoben zejména vyšší obložeností, což se projevilo ve spotřebě všech středisek nemocnice při porovnání s rokem 2013. Z úsporných důvodů se nemocnice v roce 2014 rozhodla pro další opatření a to, nainstalovat vodovodní baterie s úspornou kartuší (baterie má dvě polohy otevírání: v první poloze se otevře do 40% průtoku a v druhé od 40% do 100% průtoku vody), díky kterým se předpokládá zajištění hospodárného nakládání s danou komoditou.

Efektivnost vytápění

Největší vliv na efektivnost vytápění měla investiční akce „Rekonstrukce NMB – II. etapa“, při které byla v roce 2001 provedena zásadní změna vytápění a přípravy teplé vody (nová kotelna) v suterénu hlavní budovy.

Další úspory vznikly včasnými opravami, případnou výměnou poškozených termostatických ventilů u radiátorů topení (zabezpečení možnosti regulace vytápění).

U všech tepelných zařízení na výrobu tepla v našem zařízení je každoročně provedena kontrola, servis a seřízení spalovacího procesu. Tím je zajištěn provoz těchto zařízení v nejoptimálnějším režimu účinnosti.

Odpadové hospodářství

Problematika odpadů v našem zařízení je řešena směrnicí S310_Nakládání s odpady, která je aktualizována v rámci zavedení normy ISO 9001 a je vypracována v souladu se zák.č.185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.383/2001 Sb., o podrobnostech nakládání s odpady, vyhl.č.381/2001 Sb., katalog odpadů, vyhl.č.376/2001 Sb., o hodnocení nebezpečných vlastností odpadů, ve znění pozdějších předpisů a dalších.

Vyprodukované odpady jsou tříděny a shromažďovány na k tomu účelu stanoveném a označeném místě, a to dle druhu odpadu. Nádoby či obaly jsou rovněž označeny předepsaným způsobem.

O produkci a likvidaci odpadů je vedena řádná evidence. Každoročně prostřednictvím programu ISPOP je MŽP ČR a MěÚ Boskovice zasíláno „Hlášení o produkci a nakládání s odpady“ dle Přílohy č.20 vyhl.č.383/2001 Sb., o podrobnostech nakládání s odpady, ve znění pozdějších předpisů. Na vyžádání Českého statistického úřadu je zasílán „Roční výkaz o odpadech a druhotných surovinách“ Odp5-01.

V roce 2014 nebyly tržby za železný odpad, protože nebyl žádný předán a bude řešen až v roce 2015. Tržby za plasty, papír a olej byly příjmem organizace.

V organizaci je dbáno na dodržování přijatých opatření směřujících ke snížení množství komunálního odpadu, k dalšímu třídění odpadů, případnému dalšímu využití recyklací a dalšímu využití formou zpětného odběru (skleněné obaly, elektroodpad, zářivky, atd.).

Podrobnější údaje a srovnání nákladů na tuto činnost v časové řadě 3 let je uvedeno v bodě I.4. odst.b) této „Zprávy“.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Struktura a počty zaměstnanců k 1.1.2014 a k 31.12.2014

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Přírůstky a úbytky zaměstnanců za sledované období dle kategorií zaměstnanců

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Zdůvodnění navýšení či snížení počtu zaměstnanců proti předcházejícímu roku

V průběhu roku byl zvýšen počet sanitářů o 2,0 úvazky a byla přijata 1 pracovnice kategorie THP s úvazkem 1,0. Ostatní navýšení úvazků je pouze přechodné, jedná se o zaměstnance přijaté na krátkodobé zástupy za nemoc. V ročním průměru činí navýšení počtu zaměstnanců 0,9% oproti předchozímu období.

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Zdůvodnění uzavřených dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr

a) dohody o pracovní činnosti - zaměstnanci vlastní (počet uzavřených dohod)

lékař	konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu (11)
dělník-uklízeč	úklid místnosti pro zemřelé (1)
vrátná	práce na vrátnici (1)
zahradník	drobné odbornější práce na zahradě, květinová výzdoba vnitřního i venkovního areálu (2)

b) dohody o pracovní činnosti - zaměstnanci cizí (počet uzavřených dohod)

lékař	odborný dohled nad pracovištěm RTG (1)
klinický logoped	péče o pacienty s neurologickými onemocněními apod. (1)
lékař-hygienik	zajištění činnosti v ochraně a podpoře veřejného zdraví (1)
vrátná	práce na vrátnici (1)
	výpomocné práce - úklid venkovního areálu (1)
dělník	úklidové práce na lůžkových odděleních (1)

c) dohody o provedení práce - zaměstnanci cizí (počet uzavřených dohod)

dělník	výpomocné práce v kuchyni (1),
fotograf	vytvoření fotodokumentace provozních prostor (1)
psycholog	činnosti klinického psychologa ve zdravotnictví (1)

Zdůvodnění vyplaceného odstupného

Odstupné v roce 2014 nebylo vyplaceno.

Přepočtené počty zaměstnanců v jednotlivých platových třídách, průměrné platy za sledované období dle kategorií zaměstnanců, průměrný stupeň

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Dodržování bezpečnosti práce, komentář k jednotlivým pracovním úrazům za sledované období

V průběhu roku 2014 bylo zaznamenáno 5 pracovních úrazů:

- zaměstnankyně - uklízečka si pořezala ruku při utírání nádobí o střepey z rozbité misky
- zaměstnankyně – všeobecná sestra si zhmoždila sval na ruce při ošetřování pacientky
- zaměstnankyně – všeobecná sestra upadla při odnášení znečištěné kapny a zhmoždila si rameno
- zaměstnankyně – fyzioterapeutka si předklonem k pacientce způsobila akutní ústřel
- zaměstnankyně – administrativní pracovnice upadla a zlomila si prst na noze

Uvedené pracovní úrazy byly odškodněny v souladu s platnými předpisy.

Sledování a dodržování předpisů týkajících se bezpečnosti práce i požární ochrany je zajišťováno oprávněným externím pracovníkem na podkladě uzavřené smlouvy a všemi vedoucími zaměstnanci našeho zařízení. Pravidelně v souladu s předpisy jsou prováděna školení všech zaměstnanců v oblasti bezpečnosti práce a požární ochrany.

Nárůst platů a OON oproti předchozímu období

Mzdové náklady oproti předchozímu období vzrostly o 1,3%. Nárůst byl způsoben zejména přijetím nových 2 sanitářů na lůžková oddělení. Dále byla na základě Dohody o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku, uzavřené s Úřadem práce, přijata TH pracovnice na správní úsek. V roce 2014 byly zaměstnancům vyplaceny plošně mimořádné roční odměny zohledňující především iniciativní přístup jednotlivých zaměstnanců k implementaci norem ISO 9001 a ISO/EIC 27001. Navýšení mzdových prostředků bylo částečně kompenzováno dočasným nepřijetím jednoho zaměstnance do střediska údržby a přechodným několikaměsíčním neobsazením místa vedoucího lékaře oddělení C a D.

Nemocnost v roce 2014 činila 4,5%.

Vyplacené OON oproti předchozímu období vzrostly o 20,8% především z důvodu nutnosti zajištění ÚPS při zrušení další dohodnuté práce přesčas lékařů a dále z důvodu navýšení odměn dělníků - nutné zástupy za PN a dovolenou na vrátnici, úklid venkovního areálu apod.

Ostatní osobní náklady (za rok 2014)	tis. Kč	fyzické osoby		přepočtené osoby	
		celkem	z toho s vlastními zaměstnanci	celkem	z toho s vlastními zaměstnanci
dohody o pracovní činnosti	907	21	15	3,06	1,56
dohody o provedení práce	144	3	0	0,36	0
vyplacené odstupné	0	x		x	

Zaměstnanci	Stav k 1. 1. 2014		Stav k 31. 12. 2014		Ø přepoč. počet v roce 2014	přepoč.počet prac. / příslušná třída ¹	Průměrný stupeň	průměrný plat v Kč	nástupy		výstupy	
	fyzické osoby	přepoč. počet	fyzické osoby	přepoč. počet					fyzické osoby	přepoč. počet	fyzické osoby	přepoč. počet
lékaři a zubní lékaři	10	6,60	12	6,75	6,21	4,20 prac./14.tř. 1,55 prac./13.tř. 1,00 prac./12.tř.	10,66	61 426	3	0,16	1	0,48
farmaceuti	0	0,00	0	0,00	0,00	----	----	0	0	0,00	0	0,00
všeob.sestry, porodní asistentky, (§5 a §6 z.č.96/2004 Sb.)	38	35,75	37	35,00	35,21	5,00 prac./11.tř. 30 prac./10.tř.	9,63	29 770	2	1,00	2	0,49
ostat.zdrav.pracovníci nelékaři s odb. způsobilostí (§7-§21 z.č.96/2004 Sb.)	3	2,10	3	2,10	2,10	2,10 prac./9.tř.	9,33	22 066	0	0,00	0	0,00
zdrav.pracovníci nelékaři s odb.a speciál. způsobilostí (§22-§28 z.č. 96/2004 Sb.)	4	4,00	4	4,00	4,00	4,00 prac./10.tř.	9,50	24 997	0	0,00	0	0,00
zdrav.prac.nelék.pod odb.dohledem nebo přímým vedením (§29 až §42 z.č. 96/2004 Sb.)	18	18,00	23	22,50	20,13	2,00 prac./6.tř. 20,50 prac./4.tř.	11,86	17 559	6	1,76	0	0,00
jiní odb.prac.nelékaři s odb. způsobilostí (§43 z.č.96/2004Sb.)	0	0,00	0	0,00	0,00	----	----	0	0	0,00	0	0,00
THP	9	9,70	10	10,70	10,28	0,30 prac./14.tř. 1,00 prac./12.tř. 2,00 prac./10.tř. 3,00 prac./9.tř. 2,40 prac./8.tř. 2,00 prac./7.tř.	10,09	24 662	1	0,58	0	0,00
dělníci a provozní pracovníci	27	25,88	27	25,90	25,82	2,00 prac./7.tř. 1,00 prac./6.tř. 4,00 prac./5.tř. 1,00 prac./4.tř. 1,90 prac./3.tř. 16,00 prac./2.tř.	12,00	14 086	3	1,92	1	0,61

Příloha č. 12 směrnice Zásady vztahů JMK k PO - přehled o plnění rozpočtu

Přehled o plnění rozpočtu-plánu hospodaření k 31.12. 2014

9313

Název organizace: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klášterem 17, 679 61 Letovice

v tis. Kč

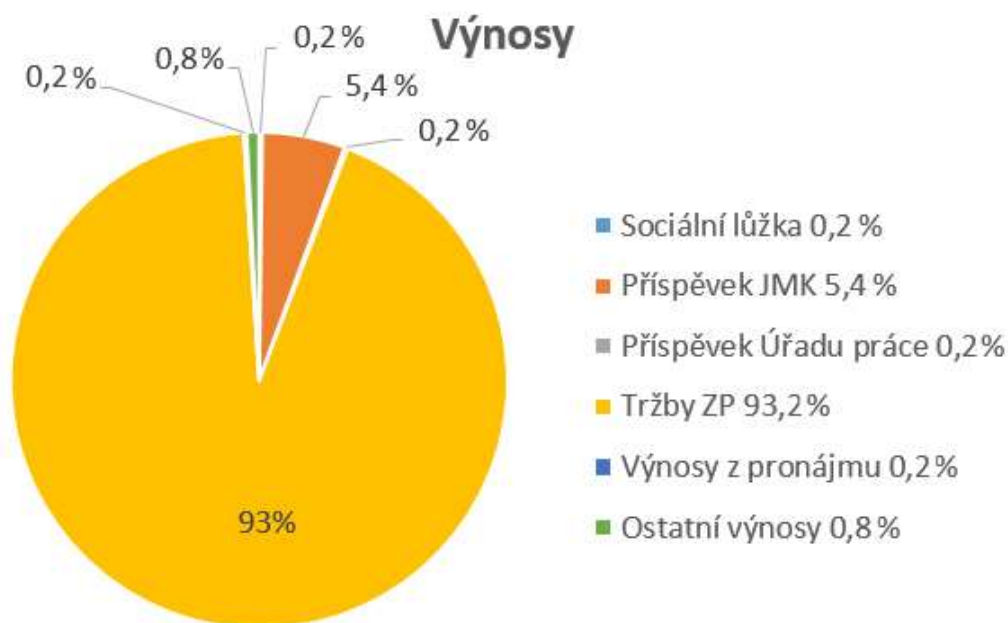
	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
	Sestavený plán hospodaření	Upravený plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)	Sestavený plán hospodaření	Upravený plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)
Výnosy za vlastní výroby								
Výnosy z prodeje služeb	54 640	60 246	60 731	100,81%	317	402	402	100,00%
z toho: 1. příspěvek na péči		66	67	101,52%				
2. ubytování		50	50	100,00%				
3. stravné (vč. FKSP) 305+405+304	470	499	499	100,00%	182	214	214	100,00%
4. regulační poplatky 310								
5. ošetřovné								
6. archeologické výzkumy								
7. vstupné								
8. výnosy od ZP 320-327	54 164	59 622	60 106	100,81%				
9. ostatní 602.390,200	6	9	9	100,00%	135	188	188	100,00%
Výnosy z pronájmu	83	91	91	100,00%	15	54	54	100,00%
Výnosy za prodané zboží								
Výnosy z prodeje materiálu								
Čerpání fondů celkem	1 936	0	0					
Použití fondů: 1. Fond investiční	463		0					
2. Fond rezervní	1 473		0					
3. Fond odměn				0,00%				
4. FKSP				0,00%				
Výnosy z přijatých neinvestičních transferů celkem 3)	5 707	3 617	3 617	100,00%				
z toho: 1. z přísp. na provoz od JMK bez účel. určení	5 707	3 475	3 475	100,00%				
2. z účel. určeného příspěvku na provoz od JMK								
3. výnosy z přijatých transfěrů z ost. ÚSC								
4. výnosy z přijatých transfěrů ze SR								
5. výnosy z ostatních transfěrů		142	142	100,00%				
Výnosy z titulu časového rozliš.přijatých invest. transferů								
Jiné ostatní výnosy	10	30	30	100,00%				
Výnosy celkem	62 376	63 984	64 469	100,76%	332	456	456	100,00%

Spotřeba materiálu	8 693	9 268	9 357	100,96%	113	135	135	100,00%
Spotřeba energie celkem	2 698	1 745	1 745	100,00%	32	34	34	100,00%
z toho: 1. el. energie	750	567	567	100,00%				
2. plyn	1 948	1 178	1 178	100,00%				
3. ostatní								
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek celkem	183	299	299	100,00%	7	9	9	100,00%
z toho: 1. voda	183	299	299	100,00%	7	9	9	100,00%
2. teplo								
3. pára								
Prodané zboží								
Aktivace dlouhodobého majetku								
Aktivace oběžného majetku		-1	-1	100,00%				
Změna stavu zásob vlastní výroby								
Opravy a udržování	2 071	3 298	3 298	100,00%	2	4	4	100,00%
Cestovné	40	25	25	100,00%				
Náklady na reprezentaci	25	35	35	100,00%				
Aktivace vnitropodnikových služeb								
Ostatní služby	2 707	2 819	2 819	100,00%	7	10	10	100,00%
Osobní náklady celkem	43 176	42 878	42 877	100,00%	139	165	165	100,00%
z toho: 1. platy zaměstnanců	30 649	30 428	30 427	100,00%	102	120	120	100,00%
2. náhr. mzdy za doč. prac. neschopnost		148	148	100,00%		1	1	
3. OON	1 128	1 051	1 051	100,00%				
4. zákonné soc. pojištění - soc. a zdrav. pojištění	10 805	10 665	10 665	100,00%	34	41	41	100,00%
5. zákonné sociální náklady ⁵²⁷	461	460	460	100,00%	2	2	2	100,00%
6. jiné sociální pojištění ⁵²⁵	133	126	126	100,00%	1	1	1	100,00%
Odpisy dlouhodobého majetku	2 273	2 208	2 208	100,00%	6	8	8	100,00%
Rezervy								
Opravné položky								
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	441	1 375	1 375	100,00%		1	1	
Daně a poplatky (nezahrnuje daň z příjmů)	39	20	20	100,00%				
Finanční náklady	10	4	4	100,00%				
Ostatní náklady	20	11	11	100,00%				
Náklady celkem	62 376	63 984	64 072	100,14%	306	366	366	100,00%
Výsledek hospodaření před zdaněním	0	0	397		26	90	90	100,00%
Daň z příjmu								
Dodatečné odvody daně z příjmu								
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	397		26	90	90	100,00%
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost po zdanění					26	90	487	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost před zdaněním					26	90	487	

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Nejvýznamnější skutečnosti týkající se změn v chodu příspěvkové organizace

Stále hlavním zdrojem výnosů organizace byly tržby od zdravotních pojišťoven, které tvořily 99,0% podíl na výnosech z prodeje služeb a 93,2% podíl na celkových výnosech. V roce 2014 na celkových výnosech tvořil příspěvek na provoz od zřizovatele 5,4% podíl, příspěvky na péči, ubytování a stravné při pobytu na sociálním lůžku 0,2% podíl, výnosy z pronájmu nebytových prostor 0,2% podíl, příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa od Úřadu práce 0,2% podíl a ostatní výnosy 0,8% podíl.



Mimořádné vlivy na hospodaření

Úhrady od zdravotních pojišťoven byly prováděny v souladu s vyhl.č.428/2013 Sb., kterou byla stanovena sazba za ošetřovací den ve výši 105,0% sazby pro rok 2012. V květnu 2014 nabyl účinnosti zák.č.109/2014 Sb., kterým byla stanovena zdravotním pojišťovnám povinnost proplatit kompenzaci za zrušené regulační poplatky a to tak, že v roce 2014 obdrží zdravotnická zařízení zálohu ve výši 100,-Kč za skutečně vykázané OD v roce 2013 s termínem následného vyúčtování skutečnosti roku 2014 do konce června 2015.

V roce 2014 bylo dosaženo poměrně vysoké 99,9% obložnosti tzn. 43.691 ošetřovacích dnů.

Obložnost na sociálních lůžkách dosáhla hodnoty 0,6% tzn. 251 ošetřovacích dnů.

Organizace na provoz obdržela příspěvek od zřizovatele ve výši 3.475 tis. Kč.

Za účelem překlenutí nedostatku finančních prostředků na zajištění platů zaměstnanců ve výplatních termínech byl Radou JMK usnesením č.3423/14/R47 z 6.3.2014 udělen souhlas s uzavřením Dodatku č.2 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou, a.s. ve výši 3.500 tis. Kč.

RJMK usnesením č.1453/13/R22 ze dne 30.5.2013 schválila převedení výsledku hospodaření za rok 2014 ve výši 70.403,- Kč do rezervního fondu organizace.

Do investičního fondu organizace byla v souladu se schváleným odpisovým plánem převedena částka 2.215.689,-Kč (za hlavní i doplňkovou činnost).

V roce 2014 došlo ke změně metody odpisování dlouhodobého majetku v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Majetek je odpisován dle odpisového plánu schváleného zřizovatelem a také v souladu s ČSÚ 708, platným od 1.1.2014. Dle tohoto ČSÚ „je nutné majetek odepisovat v průběhu celé doby jeho používání“ – viz bod 6.1. a „doba používání majetku je stanovena v letech“ – viz bod 5.5.1.

Dle MS 2/2014 JMK zveřejněného 7.4.2014 „ je třeba přehodnotit a prodloužit dobu odepisování DM nejpozději v roce, kdy zůstatková cena DM dosáhne výši 5% z ocenění z účetnictví“ – viz bod 4.2. Nadále je používám majetek, který byl do 31.12.2013 plně odepsán a má nulovou zůstatkovou hodnotu. Provedenou kontrolou bylo potvrzeno krytí investičního fondu organizace (viz VI této "Zprávy").

ZJMK usnesením č.965/14/Z10 ze dne 27.2.2014 stanovilo odvod investičních zdrojů organizací do Investičního fondu JMK. Odvod pro NMB Letovice byl stanoven ve výši 1.704 tis.Kč.

Organizace získala příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa od Úřadu práce ve výši 142 tis.Kč.

Organizace za sledované období dosáhla kladného výsledku hospodaření ve výši 487 tis.Kč. Podrobný přehled je uveden v příložené tabulce.

Drobné změny rozpočtu byly po schválení ředitelkou organizace v souladu s bodem 3.4.2. „Zásad“ se všemi požadovanými náležitostmi oznámeny zřizovateli prostřednictvím odboru zdravotnictví.

Výsledek hospodaření před zdaněním, výše daně z příjmů, výsledek hospodaření po zdanění, a to v rozčlenění za hlavní a doplňkovou činnost

Výsledek hospodaření organizace za rok 2014 činil celkem 487.046,55 Kč.

	Hlavní činnost v Kč	Doplňková činnost v Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	397.175,55	89.871,00
Daň z příjmů	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění	397.175,55	89.871,00

Neuhrazená ztráta minulých let

Organizace neeviduje neuhrazenou ztrátu minulých let (viz bod C.III.3 Rozvahy).

III.1. Výnosy

Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 – Výnosy v tis.Kč

Příloha č. 15

VÝNOSY				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		upravený rozpočet 2014	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		upravený rozpočet 2014	% plnění upraveného rozpočtu
		2013	2014	2013	2014			2013	2014		
Výnosy v tis.Kč											
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				54 023	60 822	60 337	100,8%	531	456	456	100,0%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601										
Výnosy z prodeje služeb	602			53 940	60 731	60 246	100,8%	489	402	402	100,0%
- Stravné - cizí strávníci (DČ)		0106	0106					200	214	214	100,0%
- Praní prádla (DČ)		0200	0200					289	188	188	100,0%
- Příspěvek na péči (soc.lůžka)		0301	0301	39	67	66	101,5%				
- Ubytování (soc.lůžka)		0302	0302	24	50	50	100,0%				
- Stravné (soc.lůžka)		0304	0304	18	31	31	100,0%				
- Stravné - zaměstnanci		0305	0305	304	300	300	100,0%				
- Regulační poplatky		0310	0310	3 937	0	0					
- Tržby od pojišťoven		x	x	49 474	60 106	59 622	100,8%			0	
- VZP		0320	0320	42 653	49 309	49 072	100,5%				
-VoZP		0321	0321	1 208	3 449	3 300	104,5%				
-ČPZP		0322	0322	464	966	930	103,9%				
-Oborová ZP		0323	0323	1 025	644	670	96,1%				
-ZPMV		0325	0325	4 002	5 680	5 600	101,4%				
-Revírní bratrská pokladna ZP		0326	0326	122	58	50	116,0%				
- Ostatní (IZIP, automat,...)		0390	0390	6	9	9	100,0%				
- Příspěvek na obědy z FKSP		0405	0405	138	168	168	100,0%				
Výnosy z pronájmu	603			83	91	91	100,0%	42	54	54	100,0%
- Pronájem movitého majetku		0002	0002					42	54	54	100,0%
- Pronájem nebytových prostor		0301	0301	83	91	91	100,0%				
Výnosy z prodaného zboží	604										
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609										
Ostatní výnosy				1 334	30	30	100,0%				
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641										
Jiné pokuty a penále	642										
Výnosy z vyřazených pohledávek	643			2	0	0					
Výnosy z prodeje materiálu	644										
Výnosy z prodeje DNM	645										
Výnosy z prod.DHM kromě pozemků	646										
Výnosy z prodeje pozemků	647										
Čerpání fondů	648			1 316	0	0					

- RF k dalšímu rozvoji PO (z VH)		0301	0301	26	0	0					
- IF k posílení zdrojů na opravy a údržbu majetku		0305	0305	1 290	0	0					
Ostatní výnosy z činnosti	649			16	30	30	100,0%				
- Ostatní výnosy		0310	0310	2	2	2	100,0%				
- Uložení zemřelých		0311	0311	7	5	5	100,0%				
- Tržba z telefon. automatu		0312	0312		0	0					
- Tržba za vyplnění tiskopisů		0313	0313	3	2	2	100,0%				
- Darovaný DDMH nad 1000,- Kč		0314	0314	4	20	20	100,0%				
- převedená zásoba			0316		1	1	100,0%				
Finanční výnosy				0	0	0					
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661										
Úroky	662			0	0	0					
- Úroky z běžného účtu		0301	0301	0	0	0					
- Úroky z PROFI SPORČÍHO účtu		0311	0311	0	0	0					
- Úroky z termínovaného vkladu		x	x								
Kurzové zisky	663										
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664										
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665										
Ostatní finanční výnosy	669										
Výnosy z nároků na prostředky st. rozpočtu, rozpočtu ÚSC a státních fondů				4 110	3 617	3 617	100,0%				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672			4 110	3 617	3 617	100,0%				
příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa (Úřad práce)			0300	0	142	142	100,0%				
přísp. na provoz - bezúčelový z rozpočtu JMK		0510	0510	4 110	3 475	3 475	100,0%				
přísp. na provoz - účelově určený z rozpočtu JMK											
ze SR											
ze státních účelových fondů											
ostatní-z rozpočtu ÚSC-města											
Výnosy celkem:				59 467	64 469	63 984	100,8%	531	456	456	100,0%

Komentář k výnosům - tržby od zdravotních pojišťoven

Hlavním příjmem organizace jsou tržby od zdravotních pojišťoven. Rámcové smlouvy jsou uzavřeny se šesti zdravotními pojišťovnami - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP. Výše úhrad od zdravotních pojišťoven byla pro rok 2014 sjednána formou uzavřených cenových dodatků. Údaje o vykazovaných výkonech za zdravotní péči dle jednotlivých zdravotních pojišťoven jsou uvedeny v tabulce F „Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2014“. Výše úhrad od ZP činila 55.746 tis.Kč za poskytnutou zdravotní péči a 3.938 tis.Kč jako záloha na kompenzaci za regulační poplatky, přičemž v rámci vyúčtování za rok 2014 náleží nemocnici doplatek ve výši 422 tis.Kč se splatností v červnu 2015. Tato skutečnost byla důvodem pro vytvoření dohadné položky ve výši 422 tis.Kč, což se promítlo do výsledku hospodaření organizace za rok 2014.

Úhrady od zdravotních pojišťoven jsou prováděny měsíčně na podkladě zaslaných údajů o počtu ošetřovacích dnů v jednotlivých kategoriích.

Úhrady jsou poskytovány v souladu s vyhl.č.428/2013 Sb., o stanovení hodnot bodu, kterou byla stanovena paušální sazba za OD ve výši 105,0% paušální sazby náležející našemu zařízení v roce 2012.

Průměrná sazba za OD v roce 2014 činila 1.278,60Kč.

Výnosy od zdravotních pojišťoven za rok 2014 činily celkem 60.098 tis.Kč, bylo vykázáno celkem 43.594 OD a 97 propustek.

Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2014 (v tis. Kč)

tabulka č. F

Tržby za nasmlouvané výkony za poskytnutí zdravotní péče u jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2014										
	VZP	ZPMV	OZP	VOZP	ZPMA	ČPZP	ČNZP	RBP	ZP ŠKODA	Celkem
akutní péče	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
následná péče	45 707	5 260	601	3 229	0	895	0	54	0	55 746
náhrada regulačních poplatků dle zák.109/2014 Sb.	3 602	420	43	220		71		4	0	4 360
Celkem tržby od zdravotní pojišťovny	49 309	5 680	644	3 449	0	966	0	58	0	60 106
regulace výkonů (doplatek) zvýšení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
regulace výkonů (krácení), snížení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem tržby od zdravotních pojišťoven po regulaci	49 309	5 680	644	3 449	0	966	0	58	0	60 106

Navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven v souvislosti se zákonným navýšením osobních nákladů

V roce 2014 nedošlo k navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven v souvislosti se zákonným navýšením osobních nákladů.

Zákonné navýšení osobních nákladů od listopadu 2014 se netýkalo zaměstnanců naší organizace (viz. NV č.224/2014 Sb., dle kterého Př.č.2-ostatní, Př.č.6-zdravotníci, Př.č.8-lékaři zůstala v roce 2014 beze změn.)

Příspěvek na provoz, provozní dotace, ostatní příspěvky (viz III.5. této „Zprávy“)

V rámci schváleného rozpočtu JMK na rok 2014 usnesením ZJMK č.844/13/Z9 ze dne 19.12.2013 a usnesením RJMK č.10888/12/R148 ze dne 19.1.2012 byl naší organizaci rozpisem rozpočtu JMK ze dne 2.1.2014 stanoven závazný ukazatel „Příspěvek na provoz bez účelového určení“ ve výši 5.707 tis. Kč.

Usnesením ZJMK č.1545/14/Z15 ze dne 18.12.2014 byl příspěvek na provoz na žádost organizace snížen o 2.232 tis.Kč, tj. na hodnotu 3.475 tis.Kč (tj.5,4% celkových výnosů). Důvodem bylo nezačínání realizace akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ v plánovaném termínu pro zdlouhavé schvalovací řízení ve věci poskytnutí dotace z OPŽP.

Nemocnici byl poskytnut „Příspěvek na vyhrazení společensky účelného místa“ v celkové výši 142 tis.Kč na základě tří dohod uzavřených s Úřadem práce.

Ostatní výnosy

Příjmy za pobyt pacientů na sociálním lůžku činily celkem 148 tis.Kč, z toho příspěvek na péči 67 tis.Kč, na ubytování 50 tis.Kč, na stravné 31 tis.Kč. Na sociálních lůžkách bylo vykázáno celkem 251 OD.

Výnos z nájmu ambulančí v přízemí hlavní budovy ambulantním lékařům a rehabilitaci představoval částku 91 tis.Kč.

Dalšími výnosy jsou vybrané stravné od zaměstnanců (300 tis. Kč) a s tím spojený příspěvek z FKSP na obědy zaměstnanců organizace v souladu s kolektivní smlouvou (168 tis.Kč).

Dle nové metodiky přes účet 649 (se souvztažným zápisem na účtu 558) byl zaúčtován do výnosů zřizovateli darovaný drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně 19.900,-Kč (lůžko, matrace, WC křeslo) a bezúplatně převedený majetek z JMK v ceně 525,-Kč (kazety do el. psacích strojů).

Čerpání fondů

Vzhledem k zákonem stanovené kompenzaci za regulační poplatky nebyly v roce 2014 použity prostředky rezervního ani investičního fondu organizace, přestože z důvodu zajištění vyrovnaného rozpočtu bylo při jeho tvorbě a rozpisu s jejich zapojením uvažováno.

Regulační poplatky

Nálezem Ústavního soudu č.238/2013 Sb. byly s účinností od 1.1.2014 zrušeny regulační poplatky. Povinnost úhrady byla přenesena na zdravotní pojišťovny a to zák.č.109/2014 Sb., kterým se mění zák.č.592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony.

Zdravotním pojišťovnám byla stanovena úhrada ve výši 100,-Kč za každý den, ve kterém byla v období od 1.ledna do 31.prosince 2014 poskytnuta lůžková péče jejímu pojištěnci.

Kompenzace byla poskytována formou měsíčních záloh s následným vyúčtováním, jejímž základem byly vykázané regulační poplatky pojišťovnám v roce 2013.

Vyúčtování měsíčních záloh a vypočtené kompenzace by měly být provedeny zdravotními pojišťovnami do 30.6.2015.

Regulační poplatky – lékárna v Kč			Regulační poplatky - ostatní (vyjma lékárny) v Kč		
Předpis reg.poplatků celkem	Výběr regulačních poplatků	Rozdíl – dosud nevybraná částka za regulační poplatky od pacientů	Předpis reg.poplatků celkem	Výběr regulačních poplatků	Rozdíl – dosud nevybraná částka za regulační poplatky od pacientů
0	0	0	0	135.240,00	1.400,00

Vývoj pohledávek za regulační poplatky v Kč				
	Celkem	z toho		
		2011	2012	2013
Stav k 1.1.2014	147.540,00	3.040,00	1.400,00	143.100,00
Uhrazeno v 2014	135.240,00	840,00	1.400,00	133.000,00
Odepsáno dle "Zásad"	5.300,00	2.200,00	0	3.100,00
Odepsáno dle § 175h OSŘ	5.600,00	0	0	5.600,00
Stav k 31.12.2014*	1.400,00	0	0	1.400,00

*Zbývá uhradit částku 1.400,-Kč za zemřelého pacienta, u kterého není ukončeno dědické řízení, viz bod III.4 – Přehled pohledávek za regulační poplatky.

Dohadné položky

Byly vytvořeny dohadné položky vůči ZP na doplatek kompenzace za zrušené regulační poplatky. Podkladem byl zák.č.109/2014 Sb., který mění zák.č.592/1992 Sb., o pojistném na zdravotní pojištění a zák.č.48/1997 Sb., o zdravotním pojištění, kde je v §40 odst.3 stanoveno, že poskytovatel zdravotních služeb má nárok na úhradu ve výši 100,-Kč za ošetřovací den v roce 2014 a dále dle §40 odst.4 má poskytovatel nárok v průběhu roku 2014 na zálohu stanovenou ve výši skutečných vykázaných regulačních poplatků roku minulého tj. 2013, s tím, že vyúčtování bude provedeno do 30.6.2015.

S odkazem na výše uvedené a na skutečně proplacené zálohy jednotlivými zdravotními pojišťovnami a skutečně vykázané ošetřovací dny v roce 2014, byly vytvořeny dohadné položky aktivní ve výši 455.700,-Kč a dohadné položky pasívní ve výši 33.700,-Kč. Celkem dohadné položky ovlivnily hospodářský výsledek v roce 2014 částkou 422.000,-Kč.

III.2. Náklady

Rozpis nákladů dle přílohy č. 16 - Náklady v tis.Kč

Příloha č. 16

N Á K L A D Y				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		Upravený rozpočet 2014	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		Upravený rozpočet 2014	% plnění upraveného rozpočtu
		2013	2014	2013	2014			2013	2014		
Spotřebované nákupy				11 120	11 400	11 311	100,8%	207	178	178	100,0%
Spotřeba materiálu	501			8 751	9 357	9 268	101,0%	130	135	135	100,0%
Potraviny pro cizí strážníky		0100	0100					116	124	124	100,0%
Spotřeba mat. - doplňková. činnost		0200	0200					14	11	11	100,0%
Nádoby a drobné kuch. potř., které nejsou DDHM		0310	0310	34	40	40	100,0%				
Kancelářské potřeby		0320	0320	136	149	149	100,0%				
Knihy, časopisy		0325	0325	42	52	52	100,0%				
Propagační materiál		0345	0345	3	12	12	100,0%				
Prádlo,obuv ústavní		0350-1	0350	176	165	166	99,4%				
Čistící, dezinfekční a úklidové prostředky		0360	0360	313	431	431	100,0%				
Materiál pro likvidaci odpadů		0361	0361	60	67	68	98,5%				
Pohonné hmoty a mazadla		0370	0370	26	24	24	100,0%				
Údržbářský materiál		0380	0380	169	247	247	100,0%				
Potraviny		0400	0400	3368	3464	3 463	100,0%				
Krev		0600	0600	3	21	21	100,0%				
Speciální zdrav. materiál		0700	0700	1582	1667	1 607	103,7%				
Léky		0800	0800	2681	2772	2 743	101,1%				
Posypová sůl		0915	0915	2	2	1	200,0%				
DDHM do 1000,- Kč		0940	0940	18	88	88	100,0%				
Ostatní všeob. mat.		0941	0941	138	156	156	100,0%				
Spotřeba energie	502			2 194	1 745	1 745	100,0%	62	34	34	100,0%
Energie - DČ		0200	0200					62	34	34	100,0%
Elektřina		0300	0300	679	567	567	100,0%				
Plyn		0400	0400	1515	1178	1 178	100,0%				
Spotřeba ostatních neskladovat. dodávek	503			177	299	299	100,0%	15	9	9	100,0%
Voda - DČ		0200	0200					15	9	9	100,0%
Voda		0300	0300	177	299	299	100,0%				
Prodané zboží	504										
Aktivace oběžného majetku (zahradka)	507	0300	0300	-2	-1	-1	100,0%				

Služby				3 843	6 177	6 177	100,0%	19	14	14	100,0%
Opravy a udržování	511			1 290	3 298	3 298	100,0%	4	4	4	100,0%
Opravy a udržování - hl. činnost											
- DČ stavby (budovy)	511	0201	0201								
- DČ stroje, přístroje a zařízení		0203	0203					4	4	4	100,0%
- budovy		0301	0301	912	1599	1 599	100,0%				
- dopravní prostředky		0302	0302	36	5	5	100,0%				
- stroje, přístroje a zařízení		0303	0303	342	564	564	100,0%				
- údržba zeleně, parků a zahrad			0305		1130	1 130	100,0%				
Cestovné	512			26	25	25	100,0%	0	0	0	
- tuzemsko		0301	0301	26	25	25	100,0%				
- zahraničí		0601	0601	0	0	0					
Náklady na reprezentaci	513			7	35	35	100,0%	0	0	0	
- náklady na reprezentaci		0300	0300	7	35	35	100,0%				
Ostatní služby	518			2 520	2 819	2 819	100,0%	15	10	10	100,0%
- odpady - DČ		0051	0051					0	0	0	
- stočné - DČ		0200	0200					15	10	10	100,0%
- ostatní - DČ		0251	0251					0		0	
- poplatky za bankovní služby		0300	0300	26	25	25	100,0%				
bank. popl. - úvěr		0301	0301	10	10	10	100,0%				
- údržba SW		0310	0310	488	252	252	100,0%				
- telef. popl. - pevná linka		0400	0400	25	25	25	100,0%				
- telef. popl. - mob. operátorům		0410	0410	108	76	76	100,0%				
- internet		0420	0420	36	36	36	100,0%				
- poštovné		0430	0430	28	24	24	100,0%				
- koncesní popl. - rádia, televize		0440	0440	88	82	82	100,0%				
- programátorské služby		0450	0450	2	245	246	99,6%				
- propagační a reklamní činnost		0500	0500	45	4	4	100,0%				
- tiskové a knihařské služby			0510		2	2	100,0%				
- vzdělávání zaměstnanců		0520	0520	133	132	132	100,0%				
- BOZP		0530	0530	36	32	32	100,0%				
- stočné		0610	0610	367	528	527	100,2%				
- měření emisí, STK		0740	0740	1	1	1	100,0%				
- komunální odpad		0750	0750	84	84	84	100,0%				
- ostatní odpad		0751	0751	18	31	31	100,0%				
- nebezpečný odpad		0770	0770	295	340	340	100,0%				
- poradenské a právní služby		0800	0800	204	279	279	100,0%				
- zprostředkovatelské služby (CEJIZA)		0830	0830	145	145	145	100,0%				
- DDNEHIM do 7 tis. Kč		0860	0860	0	27	27	100,0%				
- služby zdravotní		0870	0870	263	239	239	100,0%				
- canisterapie		0871	0871	23	28	28	100,0%				
- ostatní		0880	0880	18	42	42	100,0%				
- vyhotovení kopií - paušál		0881	0881	23	25	25	100,0%				
- certifikace ISO		0882	0882	54	105	105	100,0%				

Osobní náklady				41 904	42 877	42 878	100,0%	219	165	165	100,0%
Mzdové náklady	521			30 898	31 626	31 627	100,0%	162	121	121	100,0%
- mzdové náklady -DČ		0201	0201					160	120	120	100,0%
- náhrady za dočas. prac. neschop.- DČ			0203						1	1	
- základní		0301	0301	29 934	30 427	30 428	100,0%				
- OON		0302	0302	832	1051	1 051	100,0%				
- náhrady za dočas. prac. neschopnost		0303	0303	132	148	148	100,0%	2			
Zákonné sociální pojištění	524			10 458	10 665	10 665	100,0%	54	41	41	100,0%
- zdravotní pojištění - DČ		0210	0210					14	11	11	100,0%
- sociální pojištění - DČ		0220	0220					40	30	30	100,0%
- zdravotní pojištění		0310	0310	2768	2823	2 823	100,0%				
- sociální pojištění		0320	0320	7690	7842	7 842	100,0%				
Ostatní sociální pojištění	525			130	126	126	100,0%	1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - DČ		0201	0201					1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - zaměstnanci		0301	0301	130	126	126	100,0%				
Zákonné sociální náklady	527			418	460	460	100,0%	2	2	2	100,0%
- základní příděl do FKSP -DČ		0201	0201					2	1	1	100,0%
- ostatní ochr.pracovní pomůcky - DČ		0202	0202					0	1	1	100,0%
- základní příděl do FKSP		0301	0301	301	306	306	100,0%				
- závodní preventivní péče		0303	0303	49	56	56	100,0%				
- ochranné pracovní pomůcky		0304	0304	68	98	98	100,0%				
Jiné sociální náklady	528			0	0	0		0	0	0	
-náhrady za dočasnou prac. neschopnost		ú.521	ú.521								
-náhrady za dočasnou prac. neschopnost - DČ		ú.521	ú.521								
Daně a poplatky				29	20	20	100,0%	0	0	0	0
Daň silniční	531			1	1	1	100,0%	0	0	0	0
- silniční daň		0300	0300	1	1	1	100,0%				
Daň z nemovitostí	532					0		0	0	0	0
Jiné daně a popl.	538			28	19	19	100,0%	0	0	0	
- daň. účinné		0600	0600	23	4	4	100,0%				
- daň. neúčinné (popl. AČMN,AKN)		0700	0700	5	15	15	100,0%				
Vratky daní z nadměrných odpočtu	539										
Ostatní náklady				0	0	0		0	0	0	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541										
Jiné pokuty a penále	542										
Dary	543										
Prodaný materiál	544										
Manka a škody	547										
Dary	546										
Tvorba fondů	548										
Ostatní náklady z činnosti	549										
Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky				2 564	3 594	3 594	100,0%	15	9	9	100,0%

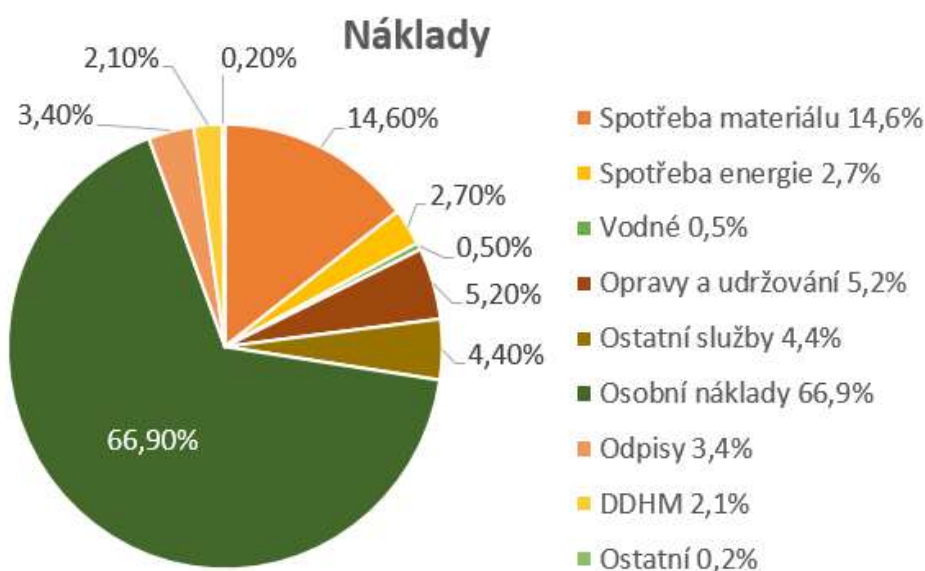
Odpisy dlouhodobého majetku	551			2 193	2 208	2 208	100,0%	13	8	8	100,0%
Odpisy dlouhodobého majetku- DČ		0203	0203					13	8	8	100,0%
- stavby		0301	0301	1261	1255	1 255	100,0%				
- dlouhodobý nehmotný majetek		0302	0302	179	179	179	100,0%				
- samost. mov. věci a soubory m.v.		0303	0303	744	744	744	100,0%				
- ZC vyřazeného majetku		0304	0304	9	30	30	100,0%				
Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552										
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553										
Prodané pozemky	554										
Tvorba a zúčtování rezerv	555										
Tvorba a zúčt. opravných položek	556										
Náklady z vyřazených pohledávek	557			59	11	11	100,0%				
- daň. účinné		0300	0300	43	6	6	100,0%				
- daň. neúčinné		0301	0301	16	5	5	100,0%				
Náklady z drobného dlouhodob. majetku	558			312	1375	1375	100,0%	2	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj - DČ		0200	0200					2	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj. nad 1000 Kč		0300	0300	268	1337	1 337	100,0%				
- nad 1000 Kč darovaný		0301	0301	4	20	20	100,0%				
- drobný dlouhodob. nehm. maj. nad 7 000 Kč		0310	0310	32		0					
- techn. zhodnocení dlouhodob. nehmot. maj.		0320	0320	0		0					
- techn. zhodnocení dlouhodob. hmot. maj.		0330	0330	8	18	18	100,0%				
Finanční náklady				7	4	4		0	0	0	0,0%
Prodané cenné papíry a podíly	561										
Úroky	562			7	4	4	100,0%				
- revolving		0301	0301	7	4	4	100,0%				
Daň z příjmů											
Daň z příjmů	591			0	0						
Dodatečné odvody daně z příjmů	595										
Náklady bez daně z příjmu				59 467	64 072	63 984	100,1%	460	366	366	100,0%
Náklady celkem:				59 467	64 072	63 984	100,1%	460	366	366	100,0%

Komentář:

Celkové náklady byly čerpány ve výši 100,1% rozpočtu a 107,7% roku 2013. Důvodem byla vyšší obložnost, vyšší spotřeba a cena vody a stočného, vyšší náklady spojené se zavedením certifikací ISO. Byla uzavřena smlouva na právní služby. Mimořádné náklady vznikly za inženýrskou činnost při realizaci větších stavebních oprav, za podporu při zavádění standardů kvality sociálních služeb a s certifikací ISO a předakreditační přípravou.

Za účelem zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených nákladů, byla prováděna pravidelná kontrola, byla realizována výběrová řízení na dodavatele a prováděny průzkumy trhu, bylo striktně dbáno, aby náklady byly vynaloženy pouze v nezbytně nutné výši. Pro centrálního zadavatele CEJIZU, s.r.o., byly vypracovávány podklady u požadovaných komodit, či činností, zasílány přehledy o dodávkách za účelem vyhodnocení plnění uzavřených smluv, atd.

Celkové náklady dosáhly hodnoty 64.072 tis.Kč. Nejvyšší podíl činí osobní náklady, a to 66,9% (z toho platy zaměstnanců činí 47,5%). Spotřeba materiálu tvoří 14,6% podíl, spotřeba energie 2,7% podíl, opravy a udržování 5,2% podíl, ostatní služby 4,4% podíl, odpisy 3,4% podíl, náklady z drobného dlouhodobého majetku 2,1% podíl, vodné 0,5% podíl a ostatní náklady včetně finančních 0,2% podíl.



Spotřeba materiálu - plnění 101,0%. Zvýšení oproti roku 2014 činí 6,9%. Náklady v položce léky, SZM a potraviny mají přímo vazbu na obložnost, typ onemocnění a skutečnou potřebu pacientů. Zvýšení nákladů v položkách kancelářské potřeby, čistící, desinfekční a úklidové prostředky, ostatní všeobecný materiál souvisí se získáním a zavedením postupů dle norem certifikace ISO 9001 a ISO 27001.

Byla provedena obměna prádla (podložky, utěrky, košile anděl, prostěradla, pytle na prádlo) a bylo pořízeno 194 nových polštářů.

Některé i větší opravy byly provedeny vlastními zaměstnanci údržby objednááním a výměnou poškozených dílů či součástek (lůžka, dorozumivací zařízení, vážící židle, kuchyňské zařízení, pračky, vysavač, sekačka, nábytek, dveře, zámky, instalace držáků TV, atd.).

Spotřeba energie - plnění 100,0%. Ve srovnání s rokem 2013 došlo ke snížení nákladů na 79,5%. Důvodem - mírná zima.

Spotřeba neskladovatelných dodávek – plnění 100,0%. Na zvýšení o 68,9% ve srovnání s rokem 2013 má vliv několik faktorů - cena, vyšší obložnost, vyšší spotřeba.

Služby - plnění 100,0%. Ve srovnání s loňským rokem došlo k celkovému zvýšení o 60,7%. Bylo realizováno několik větších oprav a v listopadu zahájena akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ (viz. tabulka níže)

Popis veškerých oprav majetku (v Kč)

Revitalizace zahrady NMB Letovice (1. dílčí plnění + DEA)	1.129.943,00
Oprava fasády a soklu AB	9.801,00
Oprava hydroizolace střechy (prádelna)	18.392,00
Oprava mandlu	136.264,00
Oprava havárie střechy (stará plynová kotlina)	84.700,00
Oprava hraniční zdi	332.268,00
Oprava havarijního stavu soc. zázemí - údržba	91.548,00
Oprava havárie kanalizace (koupelna odd.C)	28.520,00
Oprava uhelny (pozn. +111 TZ)	321.001,00
Oprava opěrné zdi parkoviště	7.019,00
Oprava podlahy 1. NP hlavní budovy	14.823,00
Oprava vodoinstalace, odpad. potrubí, výměna vodovod. baterií	70.673,00
Oprava přípojky vody	50.820,00
Oprava radiátorů (výměna ventilů)	16.940,00
Oprava protipožárních dveří, hasicích přístrojů	13.043,00
Oprava - autopark	5.367,00
Opravy - vany, myčky podložních mís, zdr. lůžka, zdr. prostředků	51.087,00
Oprava - pokrývačské práce (hl. budova)	9.884,00
Oprava – oprava a pastování marmolea + PVC (vč. prádelny, RTG)	172.349,00
Opravy - kopírka, TV, PC, nábytek, EZS	139.184,00
Opravy na zařízení kuchyně - kotle, konvektomaty, atd.	9.559,00
Údržba - malování hlavní budova, prádelna, AB, údržba	147.290,00
Ostatní drobné opravy - zařízení prádelny, plynové kotle, P+S, Dezinfex	86.760,00
Celkem	2.947.235,00

Z ostatních „Služeb“ k mírnému nárůstu došlo u „stočného“ v souvislosti se spotřebou vody a cenou, u „nákladů na likvidaci odpadů“ v souvislosti s vyšší obložeností a cenami, u „poradenských a právních služeb“ z důvodu poskytovaných právních služeb, inženýrské činnosti při realizaci stavebních oprav, podpory při zavádění standardů kvality sociálních služeb, poradenství při nakládání s nebezpečnými chemickými látkami dle nové legislativy, nákladů spojených s certifikací ISO (interní a dozorový audit, předakreditační konzultace).

Osobní náklady – plnění celkem 100,0%, z toho mzdové náklady 100,0%. V únoru 2014 usnesením Rady JMK č.3220/14/R44 byl stanoven způsob usměrňování výše prostředků vynakládaných na platy a objem prostředků na platy v absolutní výši na rok 2014. Pro NMB byl stanoven objem prostředků na platy ve výši 30.751 tis.Kč a OON ve výši 1.128 tis.Kč, celkem 31.879 tis.Kč. Závazný ukazatel nebyl překročen. Každoročně závazný ukazatel je stanoven na podkladě mzdové inventury zpracované dle „Zásad pro zpracování rozpočtu JMK“. V průběhu roku ke změně závazného ukazatele nedošlo. Skutečně vynaložené prostředky na platy činily celkem 30.709 tis.Kč (z toho v HČ 121.261 tis.Kč) a na OON 1.051 tis.Kč.

Z porovnání absolutní hodnoty vyplacených celkových mzdových nákladů s rokem 2013 je zřejmé navýšení (o 1,3% - viz II. této „Zprávy“). Průměrná mzda v roce 2014 dosáhla hodnoty 24.546,-Kč, což představuje zvýšení o 105,-Kč (tj. zvýšení o 0,4 %) oproti roku 2013.

Dosahování těchto výsledků při plnění legislativou daných požadavků je důsledkem přijatých úsporných opatření - maximální omezení přesčasové práce ostatních zdravotnických pracovníků, a pouze krátkodobé přijímání zástupů za dlouhodobé pracovní neschopnosti. V loňském roce byly po roční odmlce vyplaceny plošně mimořádné roční odměny.

Částky navýšení mzdových a osobních nákladů vlivem NV č.564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a NV č.222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě, jsou uvedeny v tabulce.

	<i>Nařízení vlády č.222/2010 Sb. (vliv v roce 2014) v tis. Kč</i>	<i>Nařízení vlády č.564/2006 Sb. (vliv v roce 2014) v tis. Kč</i>	<i>Celkem</i>
<i>prostředky na platy</i>	196	0	196
<i>sociální a zdravotní pojištění</i>	67	0	67
<i>úrazové pojištění</i>	1	0	1
<i>odvod do FKSP</i>	2	0	2
<i>Celkem</i>	266	0	266

Komentář k tabulce: Zvýšení tarifních platů zaměstnanců dané legislativou (novelou č.224/2014Sb., nařízení vlády č.564/2006 Sb.) změny v roce 2014 nepřineslo. Vliv NV č.222/2010 Sb., „katalog prací“ lze vyjádřit hodnotou navýšení platů zaměstnanců celkem 196 tis.Kč. (Tato změna se týkala v roce 2010 celkem 25 zaměstnanců v pracovním zařazení sanitář, sanitářka, fyzioterapeut, kuchař, THP).

V roce 2014 došlo k podstatným změnám u nákladové položky „Náhrada za pracovní neschopnost“ (dále jen „DPN“). Doba, po kterou musí organizace zaměstnanci vyplácet náhradu platu, byla opět stanovena na 14 kalendářních dnů. Nadále je zrušena možnost polovinu této náhrady uplatnit jako odečet z odvodu na sociální zabezpečení. Náhrada za „DPN“ představuje částku 149 tis.Kč, což je o 10,1% vyšší, než ve srovnatelném období, přičemž se nemocnost zvýšila o 1,2 %. I nadále zůstává účtování na účtu 521, tedy „DPN“ je součástí mzdových nákladů.

Ostatní náklady – nebyly rozpočtovány, protože úhradu pojištění majetku, odpovědnosti za škodu, havarijní a ostatní pojišťovně Kooperativa hradil v roce 2014 zřizovatel.

Náklady na pokuty, úroky z prodlení, manka a škody organizaci nevznikly, a ani nebyly uloženy.

Finanční náklady – plnění 100,0%. Jedná se o úroky z „revolvingu“. Jejich výše za celý rok 2014 dosáhla částky 3.546,50Kč, což představuje 53,4% hodnoty loňských úroků.

Odpisy, prodaný majetek - celkové plnění 100,0% je v souladu s rozpočtem a schváleným odpisovým plánem, čímž byl splněn další ze stanovených závazných ukazatelů. Z toho účetní odpisy z hlavní činnosti činily 2.178 tis.Kč, zůstatková cena vyřazeného kamerového systému 30 tis.Kč a odpisy z doplňkové činnosti 8 tis.Kč. Celkem odpisy dlouhodobého majetku činily 2.216 tis.Kč, což je i hodnota tvorby investičního fondu organizace.

Nákladovou položkou byla likvidace 1,98t objemného odpadu kód č.200307 (starý nábytek - židle, různé druhy skříní a skříněk, stolky, taburety, peřináče) oprávněnou firmou Technické služby Letovice.

Náklady spojené s likvidací 3.710,-Kč byly zahrnuty do provozních nákladů naší organizace na účet 518 0751.

Formou zpětného odběru (kód 200123, 200135 a 200136) byl vyřazen dlouhodobý hmotný majetek vedený v podrozvaze v celkové pořizovací ceně 14.272,-Kč (např. rychlovarné konvice, lampičky se skřipcem, elektrické vařiče, digitální lékařské teploměry, sada HF na mobil do automobilu, radiomagnetofon, ruční šlehač) a drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové pořizovací ceně 220.049,95Kč (bezdrátový telefon, rychlovarné konvice, skartovač, mikrovlnné trouby, ponorný mixer, zvlhčovač vzduchu, vysavač, rádio, mobilní telefony, chladnička, osoušeč rukou, mrazicí truhla, 7 kusů monitorů, 3 kusy televizorů, 2 kusy počítačů, automatická pračka, 5 kusů kamer CCTV).

Likvidaci provedla oprávněná firma REMAT s.r.o., Letovice. Náklady na likvidaci nevznikly.

Odbornou firmou Chironax, spol. s r.o. bylo provedeno posouzení a ekologická likvidace dvou kusů antidekubitních matrací s kompresorkem. Celkové náklady na posouzení o neopravitelnosti vyřazovaného majetku včetně jeho ekologické likvidace činily celkem 121,-Kč.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku – plnění 100,0%. Rozdíl oproti 2013 je 1.069 tis.Kč tj. o 398,8% zvýšení.

Údaje o pořízeném drobném dlouhodobém majetku, včetně darovaného jsou uvedeny v bodě V. této „Zprávy“. Nákupy byly realizovány dle výsledků výběrových řízení případně průzkumů trhu.

Do této kategorie provozních nákladů patří též náklady na technické zhodnocení (dále jen „TZ“). Vzhledem k tomu, že hodnota „TZ“ činila 18.541,-Kč (z toho: 3.900,-Kč montáž set top boxu, 14.641,-Kč zhotovení a montáž mříže na dveře technické místnosti v hlavní budově), zůstala jako součást provozních nákladů na účtu 558 0330.

Náklady z vyřazených pohledávek

Byly odepsány pohledávky za regulační poplatky v celkové výši 10.900,-Kč z toho ve výši 5.600,-Kč pohledávky daňově účinné a ve výši 5.300,-Kč pohledávky daňově neúčinné.

Výše odepsané pohledávky v Kč	Důvod odpisu
5.600,-	zastaveno dědické řízení dle §175h odst. 2 občanského soudního řádu
5.300,-	upuštění od dalšího vymáhání v souladu s bodem 4.5.5 Zásad“ a jejich „Přílohou č.27“ u pacientů, kteří jsou nedostupní a náklady s vymáháním pohledávek by převýšily výnosy organizace.

Daň z příjmu právnických osob – organizaci nevznikla povinnost za rok 2014 odvést daň z příjmu právnických osob a nedošlo tak ke snížení hospodářského výsledku.

Zisku bylo dosaženo jak v doplňkové činnosti ve výši 90 tis.Kč, tak v hlavní činnosti ve výši 397 tis.Kč, tedy celkem 487 tis.Kč.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl zřizovatelem poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 3.475 tis.Kč použit především ke krytí odpisů nehmotného a hmotného svěřeného majetku příspěvkovým organizacím JMK. Tímto krokem náklady na odpisy majetku týkající se hlavní činnosti (2.208 tis.Kč z 3.475 tis.Kč) byly plně pokryty příspěvkem na provoz, takže se staly daňově uznatelnými.

Přípočitatelnými a odpočitatelnými položkami dosáhl základ daně výše 502 tis.Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2014 organizace zaměstnávala osoby zdravotně znevýhodněné, bylo možné uplatnit dle

§35odst.1písm.a) ZDP slevu na dani až do výše 95.940,-Kč (5,33 OZP dle výpočtu pro uplatnění slevy). Uplatněno bylo pouze 95.380,-Kč, a to do výše vypočítané daně z příjmu právnických osob. Z důvodu legislativních změn (zák.č.267/2014 Sb., novela ZDP) v daňovém přiznání za rok 2014 nebylo umožněno uplatnit snížení základu daně dle §20odst.7 ZDP tzv. úspora daňové povinnosti – až 30,0% snížení základu daně.

Bylo využito možnosti dle §34odst.1 ZDP snížení základu daně o daňovou ztrátu z roku 2011 (neodečtená a neuplatněná zbývající část ztráty představovala hodnotu 782 tis.Kč) a to v potřebné výši 10 tis.Kč.

V souladu s §19bod st.2písm.b) bod 1. ZDP organizace uplatnila osvobození přijatých darů věcných (19.900,-Kč) i finančních (196.500,-Kč). Obdobně bylo postupováno u bezúplatného převodu kazet z JMK ve výši 525,-Kč. Celkem z tohoto titulu bylo uplatněno osvobození ve výši 216.925,-Kč.

Odvod do státního rozpočtu (povinný podíl OZP)

Naše zařízení zaměstnává osoby se zdravotním postižením (5,5 OZP) a tím splnila stanovený povinný podíl (4,0 OZP) a nevznikla jí tak povinnost odvodu do státního rozpočtu (viz §81odst.5 zák.č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti a §§15,16 a 20 vyhl.č.518/2004 Sb.)

Nedošlo tak ke zvýšení provozních nákladů.

Seznam výběrových řízení

a) zakázky v rozsahu 100 tis. - 1 mil. Kč a významnější zakázky do 100 tis. Kč vč. DPH

- Rekonstrukce uhelny (nyní shromaždiště nebezpečného odpadu)	241 501,12 Kč
- Nákup 1 ks konvektomatu	205 799,00 Kč
- Nákup 22 ks televizí	136 246,00 Kč
- Nákup 1 ks myčky podložních mís a močových lahví	126 385,00 Kč
- Příprava k akreditačnímu šetření a akreditaci	111 320,00 Kč
- Nákup 6 ks antidekubitních matrací	100 290,00 Kč
- Inženýrská činnost na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“	100 000,00 Kč
- Údržba marmolea	94 696,00 Kč
- Administrace dotace OPŽP – dotační management	75 020,00 Kč
- Výmalba NMB	75 867,00 Kč

b) zakázky v rozsahu nad 1 mil. Kč vč. DPH

- realizace akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“	4.736.630,06 Kč
---	-----------------

Náklady na projekt Rodinné pasy a Senior pasy

NMB Letovice je LDN, neposkytuje a ani zatím nemůže poskytovat žádné placené služby kromě následné zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami, proto nemůžeme nabízet žádné slevy držitelům rodinných a senior pasů. Naše náklady z tohoto titulu byly v roce 2014 nulové.

III.3. Finanční majetek

Stav bankovních účtů

Běžný účet	613.868,35
PROFI spořicí účet	5.113,73
Účet FKSP	248.083,15
Depozitní účet (finanční prostředky pacientů)	627.091,00
Pokladna k 31.12.2014	50.626,00
Ceniny (známky)	4.238,00
Celkem	1.549.020,23

Vyčíslení rozdílů mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Stav účtu 412	252.421,15
stav účtu 243	248.083,15
úroky z vkladu	0,00
poplatky z účtu	380,00
příspěvek na obědy	-14.904,00
základní příděl	29.362,00
odměny	-10.500,00
Celkem	252.421,15

Informace o stavu cenin

Organizace na účtu cenin účtuje jen poštovní známky. Jejich hodnota k 31.12.2014 činila 4.238,-Kč.

Informace o stavu pokladny

Organizace vede v pokladně operativní evidenci prostředků pacientů a organizace.
K 31.12.2014 činila hotovost pacientů 17.006,-Kč, hotovost organizace 33.620,-Kč.

III.4. Pohledávky a závazky

Pohledávky a závazky dle přílohy č. 17 – Přehled pohledávek a závazků

Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2014

Příloha č. 17

Název organizace:

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod
Klášteřem 17, 679 61 Letovice

v tis. Kč

Pohledávky									
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	po splatnosti						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
311 0010 Pohledávky ostatní	41	41	0	0	0	0	0	0	0
311 0011 Pohledávky za zdrav. pojišťovnami	8 321	8 321	0	0	0	0	0	0	0
311 0012 Pohledávky - nájemné	46	46	0	0	0	0	0	0	0
311 0020 Pohledávky za regulační poplatky	1	0	1	0	0	0	0	0	1
311 0030 Pohledávky za soc. lůžka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Odběratelé	8 409	8 408	1	0	0	0	0	0	1
314 0010 Krátkodobé zálohy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Ostat. pohl. z hlav. činn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
377 0010 Ostatní pohl. refundace mezd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
377 0012 Ostatní pohl. - ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Ostatní krátkodobé pohl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
381 0010 Náklady příštích období	186	186	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Náklady příštích období	186	186	0	0	0	0	0	0	0
388 0500 Dohadné účty aktivní - ZP	456	456	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Dohadné účty aktivní	456	456	0	0	0	0	0	0	0
C e l k e m	9 051	9 050	1	0	0	0	0	0	1

Z á v a z k y									
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	p o s p l a t n o s t i						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
281 - Krátkodobé úvěry - REVOLVING	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé úvěry celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
321 - Dodavatelé	2 445	2 445	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Dodavatelé	2 445	2 445	0	0	0	0	0	0	0
331 - Zaměstnanci	2 355	2 355	0		0	0	0	0	0
Celkem Zaměstnanci	2 355	2 355	0	0	0	0	0	0	0
336 - Sociální zabezpečení	945	945	0	0	0	0	0	0	0
337 - Zdravotní pojištění	406	406	0	0	0	0	0	0	0
338 - Důchodové spoření	2	2	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Zúčtování s institucemi SZ a ZP	1 353	1 353	0	0	0	0	0	0	0
342- Jiné přímé daně	331	331	0	0	0	0	0	0	0
344- Jiné daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Daně a poplatky	331	331	0	0	0	0	0	0	0
378 - 0010 Cizí prostředky - depozita	644	644	0	0	0	0	0	0	0
389 - Dohadné účty pasívní (ZP)	34	34	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Osatní .krátkod.závazky	678	678	0	0	0	0	0	0	0
C e l k e m	7 162	7 162	0	0	0	0	0	0	0

Komentář zdůvodňující příčiny neuhrazení pohledávek či závazků, způsob a stav vymáhání pohledávky, komentář časového vývoje bilance pohledávek a závazků po splatnosti, informace o odpisu pohledávek s uvedením č.usnesení Rady JMK, kterým byl odpis schválen

Pohledávky za zdravotními pojišťovnami jsou hrazeny ve lhůtě splatnosti do 30 dnů po obdržení vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči po skončení daného měsíce a s konečným vyúčtováním péče do 30.6. následujícího roku. Kompenzace regulačních poplatků od zdravotních pojišťoven byla hrazena formou záloh v průběhu druhého pololetí 2014 v souladu se zák.č.109/2014 Sb. rovněž s vyúčtováním do 30.6.2015. Vykázané pohledávky za zdravotními pojišťovnami ve výši 8.321 tis.Kč jsou v souladu se Smlouvami a nejsou po lhůtě splatnosti.

Pohledávky za služby (praní prádla, obědy pro cizí, nájemné, refundace, atd.) jsou hrazeny ve stanovené lhůtě se splatností 30 dnů a k 31.12.2014 činily 87 tis.Kč.

Organizace k 31.12.2014 eviduje pouze jednu neuhrazenou pohledávku ve výši 1.400,-Kč. Jedná se o pohledávku po lhůtě splatnosti za regulační poplatek za zemřelého pacienta a je předmětem dědického řízení.

V roce 2014 byly odepsány pohledávky v celkové hodnotě 10.900,-Kč. Jednalo se převážně o neuhrazené pohledávky za regulační poplatky zemřelých pacientů, u kterých bylo zastaveno dědické řízení podle §175h odst.1 zák.č.99/1963 Sb., Občanský soudní řád, a to ve výši 5.600,-Kč, anebo bylo upuštěno od vymáhání pohledávek v souladu s bodem 4.5.6. „Zásad“ u pacientů, u kterých by náklady s vymáháním převýšily výnosy organizace, a to ve výši 5.300,-Kč (viz bod III.1. této „Zprávy“).

Vzhledem k tomu, že výše odpisu nedosáhla stanoveného limitu (dle Př.č.27 „Zásad“ pro NMB stanoven ve výši 30 tis.Kč), nebylo nutné předložit RJMK žádost o rozhodnutí.

Při vymáhání pohledávek bylo postupováno v souladu s bodem 4.5. „Zásad“ tzn. kontrola, předcházení vzniku, upomínky ve stanovených lhůtách, atd.

Informace o bankovních úvěrech a půjčkách

Organizace měla sepsanu s Komerční bankou a.s. smlouvu o revolvingovém úvěru k financování krátkodobého časového nesouladu mezi příjmy a výdaji se splatností k 31.12.2014. Podmínky poskytnutí úvěru byly splněny.

Průměrná doba splatnosti pohledávek za jednotlivými zdravotními pojišťovnami

VZP	30 dnů
ZPMV ČR	4 dnů
VoZP	26 dnů
OZP	13 dnů
ČPZP	22 dnů
Revírní BP	16 dnů

Neuhrazené závazky

Organizace nemá k 31.12.2014 neuhrazené závazky po splatnosti.

III.5. Dotace a příspěvky včetně návratné finanční výpomoci z rozpočtu zřizovatele, státního rozpočtu, státních fondů, Národního fondu a rozpočtu jiných územních samospráv

Podrobný rozpis

NMB Letovice v roce 2014 obdržela:

- příspěvek na provoz z rozpočtu JMK ve výši 3.475 tis.Kč
- příspěvek na vyhrazení společensky účelného místa z Úřadu práce ve výši 142 tis.Kč.

Komentář:

Příspěvek na provoz – dopisem JMK ze dne 15.1.2014 byl naší organizaci na podkladě usnesení ZJMK č.844/13/Z9 a usnesení RJMK č.10888/12/R148 stanoven závazný ukazatel „Příspěvek na provoz bez účelového určení“ ve výši 5.707 tis.Kč. Usnesením ZJMK č. 1545/14/Z15 ze dne 18.12.2014 došlo ke změně závazného ukazatele, tj. ke snížení příspěvku na provoz o 2.232 tis.Kč tedy na hodnotu 3.475 tis.Kč.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 3.475 tis.Kč použit k úhradě nákladů souvisejících s hlavní činností, na opravy a údržbu svěřeného majetku a především na krytí odpisů nehmotného a hmotného svěřeného majetku. Výše těchto účetních odpisů z hlavní činnosti činila 2.208 tis.Kč. Vzhledem k tomu, že příspěvek plně pokryl výši odpisů, nevznikla tak povinnost dle §24odst.2 písm.zc) zák.č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, zvyšovat základ daně z příjmu právnických osob.

Příspěvek na vyhrazení společensky účelného místa

Na „vyhrazení tří společensky účelných pracovních míst“ získala organizace uzavřením tří dohod s Úřadem práce příspěvek ve výši 142 tis.Kč.

- Dohoda č.BBK-VN-49/2013, č.projektu CZ.1.04/2.1.00/03.OOO15 o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu, uzavřená dne 29.5.2013, změněná dodatkem č.1 ze dne 29.10.2013, mezi Úřadem práce a NMB Letovice – úhrada nákladů na platy ve výši 16.418,-Kč a úhrada nákladů organizace na odvod pojistného na veřejné zdravotní pojištění a odvod na sociální zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti ve výši 5.582,-Kč, což činí v součtu 22.000,-Kč.
- Dohoda č.BKA-SN-9/2014, č.projektu CZ.1.04/2.1.00/03.OOO15, o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu, uzavřená dne 27.2.2014 mezi Úřadem práce a NMB Letovice – úhrada nákladů na platy ve výši 44.778,-Kč a úhrada nákladů organizace na odvod pojistného na veřejné zdravotní pojištění a odvod na sociální zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti ve výši 15.222,- Kč, což činí v součtu 60.000,-Kč.
- Dohoda č.BKA-SN-111/2014, č.projektu CZ.1.04/2.1.00/03.OOO15, o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu, uzavřená dne 23.5.2014 mezi Úřadem práce a NMB Letovice – úhrada nákladů na platy ve výši 44.778,-Kč a úhrada nákladů organizace na odvod pojistného na veřejné zdravotní pojištění a odvod na sociální zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti ve výši 15.222,- Kč, což činí v součtu 60.000,- Kč.

Dotace na investice – v roce 2014 nebyla čerpána ani poskytnuta.

Dotace z jiných zdrojů

„Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“

V roce 2013 byla zahájena příprava a podána žádost o dotaci ze Státního fondu životního prostředí ČR, prioritní osa 6-Zlepšování stavu přírody a krajiny, oblast podpory 6.5-Podpora regenerace urbanizované krajiny.

Studie a následně projektová dokumentace na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ byly zpracovány projektantkou Ing. Hanou Rulíkovou, Lukavice 121, 538 21 Slatiňany. Z důvodu možností získání prostředků na realizaci akce byl projekt rozdělen na neinvestiční a investiční část.

Neinvestiční část akce tj. „Revitalizace zahrady Milosrdných bratří Letovice“ (dále jen „revitalizace zeleně“) řeší vegetační úpravy zahrady, nedílné součásti areálu NMB Letovice. Předmětem je pěstební opatření a kácení dřevin s cílem prosvětlení stávající struktury vegetace, dosadba nových jedinců, vytvoření pohledových clon, pohledové propojení zahrady, atd. na ploše 26 tis.m². Zahrada bude sloužit k relaxaci a odpočinku pacientů.

Usnesením RJMK č.2825/13/R38 ze dne 28.11.2013 bylo schváleno podání žádosti o poskytnutí dotace.

Usnesením RJMK č.3170/14/R43 ze dne 23.1.2014 byl schválen investiční záměr, byl udělen souhlas se zahájením zadávacího řízení veřejné zakázky „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“, byl schválen návrh zadávacích podmínek předmětné veřejné zakázky a byly schváleny návrhy na ustanovení členů komise pro otevírání obálek a komise hodnotící.

Usnesením RJMK č.4631/14/R70 ze dne 25.8.2014 byl schválen Dodatek č.1 k investičnímu záměru, kde z důvodu administrativní prodlevy došlo ke změně termínu realizace akce „revitalizace zeleně“, byl udělen souhlas se zahájením zadávacího řízení na podlimitní veřejnou zakázku na služby „Revitalizace zahrady Milosrdných bratří Letovice“ zadávanou Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací ve zjednodušeném podlimitním řízení podle ustanovení §38 zák.č.137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a byl schválen návrh zadávacích podmínek předmětné veřejné zakázky.

V souladu s Usnesením RJMK č.3170/14/R43 ze dne 23.1.2014 a na podkladě příslibu získání dotace z OPŽP proběhlo výběrové řízení na dodavatele na tuto část akce. Výběrové řízení bylo zakončeno uzavřením Smlouvy o dílo s firmou KAVYL, spol.s r.o., Mohelno 563, 675 75 Mohelno dne 10.11.2014. Následně byla akce zahájena, vzniklé náklady organizace pokryla z vlastních zdrojů a nedošlo k čerpání dotace v roce 2014.

Předpokládané náklady na neinvestiční akci „revitalizace zeleně“ jsou ve výši 5.300.606,91 Kč.

V lednu 2015 obdržela NMB „Rozhodnutí o poskytnutí dotace z ERDF“ ve výši 3.555.027,-Kč a uzavřela „Smlouvu o poskytnutí podpory ze SFŽP“ ve výši 253.930,50Kč. V součtu bude poskytnuta dotace ve výši 3.808.957,50Kč. Vlastní zdroje organizace výše citovaným Rozhodnutím byly stanoveny ve výši 1.491.649,41Kč. Tyto nové skutečnosti budou řešeny v Dodatku č.2 k investičnímu záměru. Současně bude zaslána zřizovateli Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK na financování povinné spoluúčasti organizace na této části akce, tj. 1.400 tis.Kč provozních prostředků, které byly ušetřeny v roce 2014 a převedeny zřizovateli formou snížení příspěvku na provoz ve výši 2.232 tis.Kč.

Investiční část – Organizace předpokládá realizaci této části akce tj.„Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice - technické prvky“ v roce 2015 současně s realizací neinvestiční části, neboť obě části spolu souvisí a navzájem na sebe navazují. Při souběžné realizaci těchto částí bude dosaženo

optimálního výsledku celého projektu, a také optimálního využití vložených finančních prostředků. Předpokládaná hodnota této části je 1.854 tis.Kč. Zřizovatel bude požádán o poskytnutí dotace ve výši 1.000 tis.Kč., zbývající část by byla hrazena z prostředků organizace.

III.6. Investice

Myčka podložních mís Ninjo

V prosinci 2014 byla pořízena myčka podložních mís a močových lahví Ninjo (volně stojící s nerez komorou) jako náhrada za dosluhující myčku podložních mís a močových lahví na oddělení „C“.

Na základě průzkumu trhu č.119/2014 byl dne 12.12.2014 schválen nákup myčky Ninjo od firmy ARJOHUNTLEIGH s.r.o., Hlinky 505/118, 603 00 Brno.

Cena pořízení činila 139.742,- Kč (včetně DPH).

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – investičního fondu.

Konvektomat Retigo

V prosinci roku 2014 byl pořízen Konvektomat B 1011b RP E1011BA Retigo, jako náhrada za dosluhující konvektomat ve středisku kuchyně. Dodavatelem na podkladě výběrového řízení č. 89/2014 se stala firma GOZ GASTRO s.r.o., Olomoucká 888/164, 627 00 Brno.

Cena pořízení činila 205.799,- Kč (včetně DPH).

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – investičního fondu.

Technické zhodnocení objektu „Uhelna“

V období 23.7.2014 až 29.8.2014 proběhla v areálu nemocnice oprava objektu „Uhelny“ v celkové hodnotě 432 tis.Kč (stavební práce – 287 tis.Kč, oprava podlahy - 60 tis.Kč, oprava střechy – 67 tis.Kč, oprava okapů – 18 tis.Kč). Součástí opravy objektu byly i stavební úpravy charakteru technického zhodnocení a to:

- z čelního pohledu došlo k zazdění okenních otvorů a opláštění fasády deskami Onduline v celkové hodnotě 71 tis.Kč (včetně DPH).
- z důvodu prokazatelně zvýšené vlhkosti uliční zdi, která by se v krátkém časovém horizontu projevovala i na nově provedených vnitřních omítkách, byla v problematické části obvodového zdiva provedena odvětrávací předstěna z OSB desek, která opticky skrývá viditelnou vlhkost a současně trvale zajišťuje účinné odvětrávání zdiva, což vede k celkovému zlepšení jeho technického stavu. Hodnota této stavební úpravy činila 40 tis.Kč (včetně DPH).

Investiční fond organizace byl použit na financování technického zhodnocení ve výši 111 tis.Kč a z provozních prostředků organizace byla hrazena zbývající část ve výši 321 tis.Kč.

Optický kabel - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Za účelem zkvalitnění přenosu dat a zvýšení kapacity přenosu dat bylo zadáno zpracování projektové dokumentace na připojení NMB Letovice optickým kabelem. Tento požadavek na alternativní připojení vyvstal v návaznosti s ISMS.

Cena zpracování PD činila 4.600,-Kč a byla hrazena z investičního fondu organizace.

Odvod investiční zdrojů

Usnesením ZJMK č.965/14/Z10 ze dne 27.2.2014 byl stanoven NMB Letovice závazný ukazatel „Odvod investičních zdrojů pro příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví zřízené Jihomoravským krajem na rok 2014 do Investičního fondu Jihomoravského kraje“ ve výši 1.704 tis.Kč. Odvod z investičního fondu organizace byl proveden ve třech splátkách (v červnu – 600 tis.Kč, v říjnu – 500 tis.Kč, v listopadu – 604 tis.Kč).

III.7. Doplnková činnost

Doplnková činnost byla povolena „Zřizovací listinou“ v Čl.X. v těchto okruzích:

- „Hostinská činnost“ - prodej obědů pro cizí strážníky
- „Čištění a praní textilu a oděvů“ - praní a žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží, praní prádla pro fyzické i právnické osoby
- „Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“ – pronájem a půjčování věcí movitých, krátkodobé zapůjčování nemocničních lůžek, WC křesel a dle možností i rehabilitačních pomůcek

Komentář

Organizace provozuje doplňkovou činnost v souladu s bodem 3.6 „Zásad“. Realizace doplňkové činnosti v rozsahu, v jakém je uskutečňována, nenarušuje plnění hlavního účelu naší příspěvkové organizace, ale navazuje na něj. Doplňková činnost je provozována z důvodu ekonomičtějšího využití strojů, zařízení, vybavení a zaměstnanců v závislosti na poptávce, jedná se o lepší využití hospodářských možností a odbornosti zaměstnanců. Organizace má příslušná oprávnění k tomuto druhu podnikání - živnostenské listy (viz výše). V účetnictví organizace je zajištěno oddělené sledování doplňkové činnosti od hlavní činnosti. Na podkladě výstupů z účetnictví a další evidence je prováděna kalkulace cen poskytovaných služeb. Disponibilní zisk z doplňkové činnosti po odsouhlasení Radou JMK je použit organizací k rozvoji hlavní činnosti.

Žádná z doplňkových činností není ztrátová.

Hospodářský výsledek před i po zdanění za rok 2014 z těchto činností dosáhl celkové výše 89.871,-Kč. Z toho: praní prádla 15.040,-Kč, prodej obědů cizím strážníkům 20.254,-Kč a pronájem movitých věcí 54.577,-Kč (viz tabulka).

	Náklady v tis.Kč	Výnosy v tis.Kč	Hospodářský výsledek v tis.Kč
Praní prádla	173	188	15
Prodej obědů	193	213	20
Pronájem movitých věcí	0	55	55
Celkem	366	456	90

Za rok 2014 nevznikla povinnost platit daň z příjmu z doplňkové činnosti a nedochází tak ke změně hospodářského výsledku.

Problémy v doplňkové činnosti nejsou.

IV. Autoprovoz

Sanitní vůz - BKA 47-32 (rok výroby 1995)

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	Celkem
Ujeto km	488	539	1027	400	567	1994
Spotřeba v l	47,7	53,3	101	35,4	43,5	179,9
Ø spotřeba /100 km	9,7	9,9	9,8	8,9	8,1	9,2

Osobní automobil – FABIA COMBI - 4B9 92-60 (rok výroby 2007)

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	celkem
Ujeto km	582	986	1568	710	1022	3300
Spotřeba v l	40,6	66,7	107,3	49,2	71,7	228,2
Ø spotřeba /100 km	7	6,8	6,9	6,9	7	6,9

U obou vozidel byly provedeny povinné roční technické kontroly (STK) včetně měření emisí a to:

- vozidlo FABIA COMBI 4B9 92-60 dne 20.11.2013 (provádí se 1 x za 2 roky)
- vozidlo Sanitní vůz BKA 47-32 dne 22.10.2014 (provádí se 1x ročně)

Na vozidle BKA 47-32 byla v roce 2014 provedena při roční servisní prohlídce výměna motorového oleje, kontrola tloušťky brzdového obložení, vynulování ukazatele servisních ukazatelů, kontrola dílů v motorovém prostoru na netěsnosti a poškození, kontrola těsnosti chladicí soustavy, kontrola výfukové soustavy, kontrola brzdové kapaliny, pohledová kontrola netěsnosti a poškození převodovky, rozvodovky, hnacích hřídelů a ochranných manžet kloubů, kontrola funkce všech spínačů, ukazatelů a jiných ovládacích prvků, kontrola seřízení světlometů, atd.

Vozidlo slouží především k dovážení léků, potravin, náhradních dílů na drobné opravy zařízení a dalších potřebných materiálů k zajištění provozu organizace.

Osobní automobil FABIA COMBI 4B9 92-60 slouží pro zabezpečení provozu organizace a také jako dopravní prostředek pro naše zaměstnance na různá jednání, školení nebo semináře, pokud nejde dopravu zajistit veřejnou hromadnou přepravou nebo pokud je využití našeho vozu ekonomičtější řešením.

Každoročně absolvují určené zaměstnanci organizace školení odborné způsobilosti řidičů za účelem možnosti využívání služebních vozidel k pracovním cestám v souvislosti s plněním pracovních povinností.

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Pozn.: Organizace není plátcem DPH, ceny majetku jsou uváděny vč. DPH.

Rozčlenění majetku na jednotlivé kategorie, stav k počátku a konci sledovaného období, zdůvodnění přírůstků a úbytků majetku, uvedení celkové změny stavu dlouhodobého majetku v tis.Kč

	Stav k 1.1.2014	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12.2014
Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1.195	0	0	1.195
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM)	175	0	0	175
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1.370	0	0	1.370
Stavby	94.653	111 (TZ IČ 23)	31	94.733
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, vč. uměleckého díla (DHM)	17.105	140	43	17.202
Pěstitelské celky trvalých porostů	39	0	0	39
Pozemky	818	0	0	818
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (DHM)	112.615	251	74	112.792
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM)	13.651	1.358	192	14.817
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (bez nedokončeného)	126.266	1.609	266	127.609
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	817	210	0	1.027

DHM - V období od 1.1.2014 do 31.12.2014 byl pořízen tento dlouhodobý hmotný majetek:

2. 021 0231 21/35	111.350,-Kč	TZ Opláštění stěny uhelny ze dvora	inv. číslo 23
-------------------	-------------	------------------------------------	---------------

Celkem Stavby: 111.350,-Kč

DHM - V období od 1.1.2014 do 31.12.2014 byl pořízen tento dlouhodobý hmotný majetek:

1. 022 0411 12/4	139.742,-Kč	Myčka podložních mís Ninjo	inv. číslo 284
------------------	-------------	----------------------------	----------------

Celkem Samostatné movité věci: 139.742,-Kč

DDHM - V období od 1.1.2014 do 31.12.2014 byl pořízen tento drobný dlouhodobý hmotný majetek - rozčlenění je podle jednotlivých skupin DDHM:

1.	028 0011	22/1	551.147,-Kč	nábytek (7 kompletů ošetrovatelského lůžka, kovové kartotéky, poličky, skříně šatní a ostatní, různé druhy skříněk, psací stoly, kontejnery pod stoly, 3 nástěnky, 5 váleňd, 5 nočních stolků, 32 regálů, toaletní křeslo, 8 kancelářských židlí, 7 věšáků na šaty)
2.	028 0021	22/2	42.221,-Kč	zdravotní přístroje (3 inhalátory Omron, 2 pulzní oxymetry, 5 digitálních tonometrů, germicidní lampa)
3.	028 0031	22/3	481.880,-Kč	hosp. tech. a díl. nástroje a nářadí (aku vrtačka, bruska úhlová, kompresor olejový, 4 čtečky EAN kódů, 8 kamer spolu s DVR videem, 5 monitorů, 8 počítačů, 3 notebooky, 4 tiskárny, 3 rádia, 26 televizorů, bezdrátový telefon, 21 mobilních telefonů, vysavač, 4 záložní zdroje
4.	028 0041	22/4	7.792,-Kč	nádobí a kuchyňská zařízení (lapač škrobu a slupek, 2 mikrovlnné trouby, ponorný mixer
5.	028 0051	22/5	274.915,90,-Kč	ostatní (3 chladničky a mraznička, 3 odpadkové samozhásací koše, 2 pračky, vstupní rohož u hlavního vchodu, hliníkové schůdky, 21 antidekubitních pasivních matrací, 5 antidekubitních aktivních matrací, 4 molitanové matrace do váleňd, 2 podložky pod kolečkové židle, 2 stojany na jízdní kola, víceúčelový vozík)

Celkem DDHM 1.357.955,90,-Kč

Zdůvodnění přírůstků majetku

Z výše uvedených přehledů vyplývá, že nejvyšší přírůstek majetku vznikl pořízením drobného dlouhodobého hmotného majetku jako dovybavení či jako náhrada za nefunkční vyřazený majetek.

Zdůvodnění úbytků majetku

Každý úbytek majetku je popsán v založených „Protokolech o fyzické likvidaci majetku 2014“. Ve všech případech se jednalo o neupotřebitelný majetek, který byl vyřazen v souladu s bodem 4.3.1. „Zásad“ a zlikvidován v souladu se zák.č.185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů.

Hmotný majetek byl vyřazen v celkové pořizovací ceně 266.365,95Kč.

Z kategorie DHM byl vyřazen počítač HP 1022 pořízený v roce 1998 v pořizovací ceně 42.855,-Kč a kymery v pořizovací ceně 31.500,-Kč z důvodu nefunkčnosti.

Z jednotlivých kategorií DDHM bylo vyřazeno:

nábytek: 2 čalouněná křesla, 16 skříněk, 2 stolky zvedací, 7 váleň v pořizovací ceně 40.156,-Kč.

přístroje a nářadí: radiopřijímač, 3 televizory, vysavač, bezdrátový telefon, počítač, v celkové pořizovací ceně 91.370,91Kč

nádobí a kuchyňská zařízení: mikrovlnná trouba, 3 rychlovarné konvice v celkové pořizovací ceně 9.463,04Kč

ostatní majetek: automatická pračka, chladnička, mrazicí truhla, skartovač, 2 aktivní antidekubitní matrace v celkové pořizovací ceně 51.021,-Kč

Komentář k jednotlivým položkám na účtu 042 včetně uvedení předpokládaného roku zařazení do užívání

Na účtu 042 0111 až 042 0521 jsou sledovány veškeré náklady na připravované případně částečně realizované investiční akce týkající se NMB.

Stav účtu 042 k 31.12.2014

Účet	Název akce	Zůstatek v Kč
042 0111	SOP 01-01 Vestavba šaten v půdním prostoru (4. NP)	256.844,00
042 0131	SOP 01-03 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. "C"	160.311,00
042 0151	SOP 01-05 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. B	140.966,00
042 0161	SOP 01-06 Půdní vestavba u odd. C	144.308,00
042 0171	SOP 01-07 Rekonstrukce stávajícího zázemí lékařů (3.NP)	70.983,00
042 0201	Nová rehabilitace: studie	34.000,00
042 0303	Optický kabel	4.600,00
042 0511	Konvektomat	205.799,00
042 0521	Nádvoří: návrh úpravy prostranství před vstupem	9.520,00

Náklady zaúčtované v předchozích letech (2002-2008) na akci „Rekonstrukce NMB Letovice - III.etapa, 2.část“ činily 1.180.969,-Kč. Jednalo se o náklady na projektovou dokumentaci pro stavební povolení, realizační projektovou dokumentaci, náklady na stavební řízení, na inženýrskou činnost, které byly rozpočítány dle předpokládaných nákladů na jednotlivé stavební objekty dle Položkového rozpočtu k realizační projektové dokumentaci.

Vzhledem k tomu, že v roce 2011 byla dokončena realizace dvou ze sedmi stavebních objektů této investiční akce, a to SOP 01-02 „Evakuační výtah a dostavba výtahové věže“ a SOP 01-04 „Rekonstrukce A a D“, byla poměrná část rozpočítaných nákladů na tyto dva stavební objekty z účtu 042 oddúčtována. Na účtu 042 zůstaly podíly nákladů z roku 2002 až 2008 na dosud nerealizované stavební objekty v rámci akce „Rekonstrukce NMB Letovice III.etapa, 2.část“ vedeno na analytice – 0111,0131,0151,0161,0171.

Na účtu 042 0201 jsou zaúčtovány náklady ve výši 34.000,- Kč na vypracování „Studie Rehabilitace“. Jedná se o objemovou studii na nástavbu novodobější přístavby provozu garáží a údržby k historické budově za účelem vybudování provozu rehabilitace pro pacienty nemocnice, pro ambulantní pacienty regionu, pro zlepšení hospodaření nemocnice rozšířením poskytovaných služeb, pro další rozvoj zařízení a za účelem prověření možnosti získání finančních prostředků z EU na realizaci akce. Plánovaná výstavba je uvažována v místech stávajícího objektu garáží a údržby, neboť historická budova nemocnice má již vyčerpány možnosti rozvoje. Studie byla vypracována autorizovaným architektem ing. arch. Alešem Písaříkem v lednu 2010. Předpokládané náklady na tuto akci činí cca 19.500 tis.Kč. Realizace se bude odvíjet od získání finančních zdrojů od zřizovatele.

Na účtu 042 0303 jsou zaúčtovány náklady ve výši 4.600,-Kč na zpracování projektové dokumentace na připojení NMB Letovice optickým kabelem za účelem zkvalitnění přenosu dat a zvýšení kapacity přenosu dat. Tento požadavek na alternativní připojení vyvstal v návaznosti s ISMS.

Na účtu 042 0511 jsou zaúčtovány náklady ve výši 205.799,-Kč za pořízení konvektomatu B 1011b RP E1011BA Retigo, jako náhrada za dosluhující konvektomat ve středisku kuchyně. Konvektomat byl pořízen v prosinci roku 2014, zařazen do majetku byl až po 31.12.2014.

Na účtu 042 0521 jsou zaúčtovány náklady ve výši 9.520,-Kč na vypracování studie na investiční akci „Úprava nádvoří před vstupem do nemocnice“ v roce 2008. Během roku 2014 zůstatek nedoznal změny. Studie se zabývá dořešením problému s odvodem dešťových vod z prostranství před hlavní budovou včetně povrchových úprav prostranství. Předpokládané náklady na tuto akci činí cca 1.600 tis.Kč. Realizace se bude odvíjet od získání finančních zdrojů na tuto akci.

Přehled veškerých platných nájemních smluv

Předmětem nájemních smluv jsou pronájmy místností v přízemí hlavní budovy za účelem provozování lékařské praxe.

Platnost všech uvedených nájemních smluv byla usnesením RJMK č.2942/31/R40 ze dne 13.12.2013 změněna na dobu neurčitou.

Jedná se o tyto nájemce:

- MUDr. Šušol, s.r.o.
 - Ortopedie Kovanda, s.r.o.
 - MUDr. Marta Henková
 - Nemocnice Boskovice s.r.o., (logopedie)
 - Nemocnice Boskovice s.r.o., (diabetologická a interní poradna)
 - REHACENTRUM Letovice s.r.o.
-
- Marcela Loubalová - krátkodobý pronájem tělocvičny ve 4.NP hlavní budovy. Smlouva uzavřena na období 1.3. 2014 - 30.6.2014 a 1.9.2014 - 31.12.2014.

Bezúplatně převedený a darovaný majetek

NMB bezúplatně nepřevedla ani nedarovala žádný majetek.

VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

Rozpis tvorby a čerpání peněžních fondů dle přílohy č. 14 – Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

Investiční fond

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2014	
Účet 416 0300 - PS	582.574,93
Tvorba:	
Účet 416 0310 - z odpisů (hlavní i doplňkové činnosti)	2.215.689,00
Čerpání:	
Účet 416 0410 - stroje, přístroje a zařízení (myčka, konvektomat)	345.541,00
Účet 416 0421 uhelna	111.350,00
Účet 416 0422 Optický kabel	4.600,00
Účet 416 0490 - odvod zřizovateli	1.704.000,00
Čerpání celkem	2.165.491,00
Zůstatek IF k 31.12.2014	<u>632.772,93</u>

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2014	9313
---	------

Název organizace: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klášterem 17, 679 61 Letovice

v tis. Kč

	stav k 1.1.2014	tvorba			čerpání			stav k 31.12. 2014*)	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl z odpisů z DHM a DNM	2279	2216	pořízení dlouhodobého maj.	346	346		
		inv. dotace z rozpočtu zřizovatele			úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0		
		investiční příspěvky ze státních fondů			rekonstrukce a modernizace	116	116		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)			posílení zdrojů na opr. a údržbu(revitalizace)	463	0		
		převod z fondu rezervního			odvod do rozpočtu zřizovatele(us.965/14/Z10)	1704	1704		
		dary a příspěvky jiných subjektů			jiné použití	200			
Fond investiční	583	celkem tvorba	2279	2216	celkem čerpání	2829	2166	633	

	stav k 1.1.2014	tvorba			čerpání			stav k 31.12. 2014*)	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	70	70	další rozvoj své činnosti	1473			
		převod nespotřebované dotace kryté z rozpočtu EU, a z fin.mechanismu EHP, Norska a z progr. švýcarsko-české spolupráce dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.			časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady				
		peněžní dary		197	úhrada případných sankcí				
					úhrada ztráty za předchozí léta				
					převod do fondu investičního				
					použití peněžních darů				
					čerpání nespotřebované dotace dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.				
Fond rezervní	1991	celkem tvorba	70	267	celkem čerpání	1473	0	2258	

	stav k 1.1.2014	tvorba			čerpání			stav k 31.12. 2014*)	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	0	0	odměny zaměstnancům				
		ostatní			překročení prostředků na platy				
Fond odměn	219	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	219	219

	stav k 1.1.2014	tvorba			čerpání			stav k 31.12. 2014*)	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl do fondu na vrub nákl.	307	307	pořízení DHM				
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	429	429		
					z toho záv. stravování	168	168		
		jiná tvorba (vratka)			jiné použití				
FKSP	374	celkem tvorba	307	307	celkem čerpání	429	429	252	

Krytí investičního fondu (viz tabulka)

Text	Účet	Skutečnost	Korekce	Započtená částka	Komentář
+Materiál na skladě	112	776.063,46	0	776.063,46	
+Odběratelé	311	8.406.775,31	0	8.406.775,31	
+Jiné daně a poplatky-aktivum	344	27,00	0	27,00	
+Náklady příštích období	381	186.118,62	0	186.118,62	
+Dohadné účty aktivní	388	455.700,00	0	455.700,00	
+Jiné běžné účty	245	627.091,00	-627.091,00	0	
+Běžný účet	241	618.982,08	-4.486,00	614.496,08	převod FKSP
+FKSP	243	248.083,15	-248.083,15	0	
+Ceniny	263	4.238,00	0	4.238,00	
+Pokladna	261	50.626,00	-17.006,00	33.620,00	cizí prostředky
-Fond odměn	411	-219.000,00		-219.000,00	
-FKSP	412	-252.421,15	252.421,15	0	
- Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	-943.593,29	0	-943.593,29	
- Rezervní fond z ostatních titulů	414	-1.314.668,10	0	-1.314.668,10	
+;- Investiční fond	416	-632.772,93	632.772,93	0	
- Dodavatelé	321	-2.444.903,36	0	-2.444.903,36	
- Zaměstnanci	331	-2.354.616,00	0	-2.354.616,00	
- Sociální zabezpečení	336	-945.624,00	0	-945.624,00	
-Zdravotní pojištění	337	-405.896,00		-405.896,00	
-Důchodové spoření	338	-1.816,00		-1.816,00	
- Jiné přímé daně -pasívum	342	-331.400,00	0	-331.400,00	
-Dohadné účty pasívní	389	-33.700,00		-33.700,00	
-Ostatní krátkodobé závazky	378	-644.245,00	644.245,00	0	
-Oběžná aktiva	401 0901	-364643,55		-364.643,55	
Celkem		484.405,24	632.722,93	1.117.178,17	
Investiční fond	416			-632.772,93	
Krytí investičního fondu				484.405,24	

Komentář: Organizace má investiční fond krytý.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2014	
Účet 413 0500 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	657.545,01
Účet 413 0500 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	215.645,28
Tvorba:	
Účet 413 0510 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	0,00
Účet 413 0510 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	70.403,00
Čerpání	
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	0,00
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	0,00
Konečný stav k 31.12.2014	
z hlavní činnosti	657.545,01
z vedlejší činnosti	286.048,28
Konečný stav RF ze zlepšeného výsledku hospodaření k 31.12.2014 celkem	943.593,29

Rezervní fond z ostatních titulů

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2014	
Účet 414 0500 rezervní fond z ostatních titulů	1.118.168,10
Tvorba:	
Účet 414 0551 z finančních darů účelově neurčených	196.500,00
Konečný stav účtu 414 k 31.12.2014 celkem	1.314.668,10

Zůstatek rezervních fondů celkem	2.258.261,39
---	---------------------

Fond kulturních a sociálních potřeb

FKSP byl tvořen a čerpán viz příložená tabulka:

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2014	
Účet 412 0100	374.174,15
Tvorba:	
Účet 412 0110 - základní příděl	306.968,00
Čerpání fondu:	
Účet 412 0220 - příspěvek na závodní stravování (§7)	167.768,00
Účet 412 0230 - příspěvek na rekreaci zaměstnanců (§8)	94.110,00
Účet 412 0240 - kultura, tělovýchova, sport (§9)	104.343,00
Účet 412 0260 - peněžní dary (§14)	62.500,00
Zůstatek k 31.12.2014	252.421,15

Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Text	Kč
Stav účtu 412	252.421,15
Stav účtu 243	248.083,15
Úroky z vkladu	0
Poplatky z účtu	380,00
Příspěvek na obědy	-14.904,00
Základní příděl	29.362,00
Odměny při pracovním výročí	-10.500,00
Celkem	252.421,15

Fond odměn

Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán viz příložená tabulka:

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2014	219.000,00
Tvorba	0
Čerpání	0
Zůstatek k 31.12.2014	219.000,00

VII. Kontrolní činnost

Plán kontrolní činnosti pro rok 2014*

Předmět a rozsah kontrolovaných agend	Četnost	Zodpovídá
Kontrola plnění rozpočtu	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola účetních dokladů	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola vystavených faktur	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola pokladních dokladů	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců ekonomicko správního úseku	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola provozu vozového parku	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola spotřeby stravy	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola formální správnosti účetních dokladů	měsíčně	N. Holíková
Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy	měsíčně	N. Holíková
Kontrola hospodaření s depozity	ročně	N. Holíková
Kontrola stavu pokladny	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	J. Purketová Mgr. I. Podivínská
Kontrola stavu depozitního účtu	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	N. Holíková Mgr. I. Podivínská
Kontrola dodržování zásad péče o pohledávky (dle 4,5 Zásad)	měsíčně	J. Víšková Mgr. I. Podivínská
Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad, příp. F 145 - Zhodnocení školení	měsíčně	M. Höklová
Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou	měsíčně	M. Höklová
Kontrola teploty a kvality vydávaných jídel	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola dodržování kritických bodů dle HACCP	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v kuchyni	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování	pololetně	O. Bohatcová M. Höklová
Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ	ročně (k poslednímu dni v měsíci)	J. Štěpánek J. Krušina

*Plán kontrolní činnosti pro rok 2014 byl schválen 9.1.2014.

Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací

Kontrola plnění rozpočtu

Kontrola je prováděna pravidelně na podkladě účetní závěrky za každý měsíc.

Závěr - změny byly zasílány v souladu se „Zásadami vztahů orgánů JMK k řízení příspěvkových organizací“ na požadovaných tiskopisech zřizovateli. Nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Kontrola účetních dokladů

Byla průběžně prováděna kontrola 7.690 ks účetních dokladů zaúčtovaných v období leden až prosinec 2014 z pohledu zajištění správného, hospodárního, účelného a efektivního vynakládání veřejných prostředků při zajišťování stanovené činnosti dle Zřizovací listiny včetně doložení předepsaných dokladů k prokázání uskutečněné operace v souladu se směrnicí Kontrolní systém.

Závěr - nedostatky zjištěné kontrolou byly okamžitě odstraňovány (nepřesné nebo neúplné označení dodávky, cena neodpovídala nabídce, chybějící nebo chybné náležitosti dokladů atd.).

Kontrola vystavených faktur

Byla provedena kontrola celkem 330 ks vystavených faktur za období leden až prosinec 2014. Faktury jsou řádně číslovány, evidovány a zakládány a obsahují předepsané náležitosti.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola pokladních dokladů

Měsíčně byla prováděna kontrola veškerých pokladních dokladů po stránce formální i věcné správnosti, včetně doložení předepsaných dokladů k prokázání uskutečněné operace. Celkem bylo zkontrolováno 1.730 ks pokladních dokladů, z toho 909 ks výdajových a 821 ks příjmových pokladních dokladů.

Závěr - zjištěné drobné nedostatky (neúplné nebo chybné náležitosti dokladů) byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců ekonomicko-správního úseku

Měsíčně ve spolupráci se mzdovou účetní byla prováděna kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců na pracovištích hospodářského úseku, tj. administrativa, provoz stravování, provoz prádelny, údržba, vrátnice.

Závěr - zjištěné závady, nepřesnosti, příp. jiné nedostatky byly okamžitě odstraněny.

Kontrola provozu vozového parku

Byla prováděna kontrola dodržování vnitropodnikové směrnice S312_Provoz vozového parku.

Byly provedeny kontroly úklidu v garáži a kontrola záznamů o provádění pravidelné údržby vozidel. Vždy po skončení měsíce je provedena kontrola vedení předepsané evidence.

Měsíčně je prováděna kontrola hospodárnosti provozu vozidel, formální a věcná správnost žádanek a příkazů k jízdě.

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola spotřeby stravy

Měsíčně byla vyhodnocována a současně prováděna kontrola spotřeby stravy vyjádřené v Kč za stravovací jednotku v souladu s plánovanou kalkulací a rozpočtem.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola formální správnosti účetních dokladů

Průběžně byla prováděna kontrola formální správnosti veškerých dokladů k zaúčtování za období leden až prosinec 2014. Namátkově pak jednou za měsíc.

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy

Měsíčně byla prováděna kontrola zůstatků účtů hlavní knihy na stavy v evidenci zpracovávané jednotlivými zaměstnanci.

Závěr - případné nesrovnalosti byly okamžitě dohledány, řešeny a napraveny.

Kontrola hospodaření s depozity

Měsíčně byla prováděna kontrola stavu depozitních prostředků v evidenci na kartách dle jednotlivých pacientů a porovnána s účetním stavem v pokladní knize a na depozitním účtu.

Závěr – kontrolou bylo zjištěno, že u několika podání nebyl dosud soudem oznámen výsledek dědického řízení. Byly zaurgovány odpovědi na dříve zaslané žádosti soudu ve věci nevyzvednutých finančních prostředků po zemřelých pacientech.

Kontrola stavu pokladny

Každý měsíc byla prováděna kontrola hotovosti v pokladně a porovnána se stavem účetním.

Závěr - nebylo zjištěno manko ani přebytek.

Kontrola stavu depozitního účtu

Měsíčně byla prováděna kontrola stavu depozitních prostředků v evidenci na kartách dle jednotlivých pacientů a porovnána se stavem závazků vůči pacientům v účetnictví a současně byla provedena kontrola finančních prostředků pacientů na depozitním účtu vedeném u KB a.s. a v depozitní pokladně.

Závěr - nebyly zjištěny rozdíly – ani manko ani přebytek.

Kontrola dodržování zásad péče o pohledávky (dle „Zásad“ 4.5)

Měsíčně byla prováděna kontrola pohledávek, při které bylo zjištěno, že po době splatnosti jsou pouze pohledávky za regulační poplatky. Při vymáhání pohledávek bylo postupováno v souladu s bodem 4.5. „Zásad“. Ve dvou případech byl navržen splátkový kalendář, dle kterého byly pohledávky uhrazeny. Na základě 8 upomínek byla provedena úhrada pohledávky (p.Nečas, p.Ševčíková, p.Urbanová, p.Veselá, p.Kološová). Ostatní upomínky byly nedoručitelné („bezdovolení“). V souladu s bodem 4.5.6 a přílohou č. 27 „Zásad“ byly tyto pohledávky ve výši 5.300,-Kč odepsány. Náklady spojené s vymáháním by převýšily výnosy z pohledávek.

Zůstává jedna neuhrazená pohledávka ve výši 1.400,-Kč, za zemřelým pacientem (p.Maša Zdeněk), která byla předána Okresnímu soudu v Blansku do dědického řízení.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad

Byla provedena kontrola celkem 103 ks cestovních příkazů. Kontrola byla zaměřena na náležitosti a správnost vyúčtování cestovních náhrad a jejich prokázání.

Závěr - zjištěné nedostatky (nevyplněné údaje) byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou

Měsíčně byla prováděna kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců se zaměřením zejména na kontrolu odpracované doby při nerovnoměrném rozvržení pracovní doby (porovnání plánů a skutečně odpracované doby) a dále správnost veškerých údajů uvedených na výkazech mzdových nároků.

Závěr - zjištěné nedostatky jsou ihned odstraňovány ve spolupráci s odpovědnými vedoucími pracovníky.

Kontrola teploty a kvality vydávaných jídel

Denně je měřena teplota vydávaných jídel. O výsledcích naměřených teplot je vedena evidence. Při měření teploty je také kontrolována kvalita. Nutriční terapeutka provádí denně kontroly kvality potravin určených ke zpracování a po dohotovení jídel zkontroluje chuťově i vzhledově kvalitu připravených jídel.

Závěr - zjištěné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola dodržování kritických bodů dle HACCP

Podle stanoveného systému kritických bodů je denně měřena a evidována teplota vydávané stravy. Ve skladových prostorech je pravidelně kontrolováno oddělené uložení potravin tak, aby nedocházelo ke vzájemnému ovlivnění. Ve veškerých skladovacích prostorech včetně lednic a mrazniček je v pravidelných intervalech měřena a evidována teplota.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně

Ve stravovacím provozu je denně kontrolováno dodržování hygieny, co se týká běžného úklidu pracovních ploch, mytí nádobí, strojů a podlah. Týdně se provádí úklid skladů, provozních místností a šaten, obložení stěn. Jednou za tři měsíce byl zařazen sanitární den včetně mytí vzduchotechniky. Pravidelně každý rok se malují a natírají poškozené plochy. Také je kontrolován možný výskyt hmyzu a hlodavců pracovníky odborné firmy. Odpady se třídí a likvidují předepsaným způsobem.

Zaměstnanci stravovacího provozu jsou pravidelně jedenkrát ročně proškoleni v nových i v platných předpisech. O těchto školeních je vedena evidence.

Závěr - zjištěné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v provozu kuchyně

Každý pracovník stravovacího provozu je podle vnitřní směrnice S204_Osobní ochranné pracovní prostředky vybaven pracovním oděvem, obuví a ochrannými prostředky včetně pokrývky hlavy a je povinen je používat. Používání je kontrolováno denně.

Závěr - drobné nedostatky a opomenutí byla okamžitě napravena.

Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování

Byly provedeny kontroly oprávněnosti čerpání provozních prostředků a příspěvku na stravování z FKSP. Podle výkazů mzdových nároků u zaměstnanců, kteří neodpracovali pracovní směnu v minimální délce 3 hodin, bylo prověřováno, zda v tento den neodebrali oběd za cenu sníženou o příspěvek z FKSP na potraviny a sníženou o náklady na režie, na což by neměli nárok.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ

Kontrola byla provedena dne 31.12.2014 a 2.1.2015. Byla zkontrolována skutečná spotřeba PHM a sepsán zápis s potřebnými výpočty u obou vozidel. Byla provedena inventura.

Závěr – nebyla shledána závada.

Mimořádné kontroly

Mimořádná kontrola pohledávek za regulační poplatky z roku 2013

Na základě ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, dle „Zásad“, dle interní směrnice S101_Systém zpracování účetnictví, oběh účetních dokladů a dle interní směrnice S112_Kontrolní systém (Příloha č.6.1.), byla provedena mimořádná kontrola stavu pohledávek za regulační poplatky z roku 2013:

Předmět:	Mimořádná kontrola pohledávek za RP z roku 2013
Kontrolní zpráva:	Protokol o provedené kontrole ze dne 27.5.2014
Kontrolu provedli:	Ing. Ludmila Čadková, Mgr. Ivana Podivínská
Termín kontroly:	27.5.2014
Kontrolované období:	květen 2014
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány žádné závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Mimořádná kontrola provozu vozového parku

Na základě ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.410/2009Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, dle „Zásad“,

dle interní směrnice S101_Systém zpracování účetnictví, oběh účetních dokladů, dle interní směrnice S112_Kontrolní systém (Příloha č.6.1.), dle Plánu údržby vozidel a dle Plánu úklidu garáže byla provedena mimořádná kontrola provozu vozového parku.

Předmět:	Mimořádná kontrola provozu vozového parku - správné, hospodárné, účelné a efektivní vynakládání veřejných prostředků
Kontrolní zpráva	Protokol o provedené kontrole ze dne 8.9.2014
Kontrolu provedli:	Ing. Ludmila Čadková, Ing. Ludmila Kolářová
Termín kontroly:	8.9.2014 v době od 9:15 do 9:30 hod.
Kontrolované období:	leden - srpen 2014
Kontrolní zjištění:	byly shledány drobné závady uvedené v Protokolu o provedené kontrole
Nápravná opatření:	zjištěné závady byly neprodleně odstraněny.

Komentář k nastavení vnitřního kontrolního systému a k jeho účinnosti

V nemocnici v roce 2014 proběhl 1. dozorový audit Certifikátu dle normy ISO 9001:2009 (management kvality) a Certifikátu dle normy ISO/IEC 27001:2006 (management bezpečnosti informací).

Auditní tým v rámci dozorového auditu certifikace systému managementu (QMS a ISMS organizace) ve zprávě ze dne 20.6.2014 na základě zjištěných výsledků uvedl, že: „...organizace vytvořila a udržuje svůj systém managementu v souladu s požadavky systémových norem a prokázala schopnost systému plnit požadavky systémových norem v rozsahu certifikace a v souladu se svojí politikou a svými cíli.“ Vzhledem k prokázanému stupni vývoje a vyspělosti systému vedoucí auditního týmu Tomáš Luhan doporučil organizaci pokračování v certifikaci.

Vnitřní kontrolní systém organizace je zajištěn organizační směrnicí S112_Kontrolní systém, která řeší procesy provádění vnitřních kontrol v organizaci. Směrnice byla vypracovaná v souladu se zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a ve smyslu prováděcí vyhl.č.416/2004 Sb. (dále jen „zákon“). Směrnice zohledňuje požadavky uvedené v kapitole č.6 „Zásad“ a poznatky a doporučení z veřejnoprávních kontrol.

Směrnice byla aktualizovaná ke dni 1.1.2014.

Řídící kontroly jsou prováděny k tomu určenými pracovníky předběžně, průběžně a následně tak, jak vyplývá z organizační směrnice S112_Kontrolní systém a z „Plánu kontrolní činnosti“ a auditů. Předmětem řídící kontroly jsou veškeré finanční prostředky, se kterými organizace hospodář, dále hospodaření s majetkem zřizovatele i s majetkem vlastním a veškeré rozhodovací situace, při kterých vznikají závazky či pohledávky. Při řídicích kontrolách nebyla učiněna závažná zjištění ve smyslu §22odst.6 „zákon“, ani větší nedostatky. Nebyly stanoveny žádné odvody ani sankce. Zjištěné drobné nedostatky jsou odstraňovány okamžitě, navržená doporučení jsou realizována. Podrobná zpráva o výsledku kontrol je v bodě VII. této „Zprávy“.

V souladu s bodem 6.2.5. „Zásad“ z důvodu malé pravděpodobnosti výskytu nepřiměřených rizik při hospodaření s veřejnými prostředky v návaznosti na povahu zajišťovaných úkolů, strukturu a stupeň obtížnosti vnitřního řízení organizace je funkce interního auditu v naší organizaci nahrazena výkonem veřejnoprávní kontroly dle vnitřních předpisů Jihomoravského kraje (dále jen „JMK“). Za účelem provádění veřejnoprávní kontroly byly v průběhu roku 2014 pravidelně v souladu s bodem 3.8. „Zásad“ předkládány zřizovateli rozbor hospodaření, přehledy o čerpání rozpočtu a o výsledcích hospodaření, o plnění závazných ukazatelů, o stavu závazků a pohledávek, o stavu čerpání úvěru, průběžně byly zpracovávány a vyhodnocovány mzdové inventury, rozborů nákladů, předkládány podklady pro kontrolu nájemních smluv, podklady pro různé analýzy, kalkulace hlavní a doplňkové činnosti, oznámení o přijetí finančních prostředků formou daru, přehledy o spotřebě energií a pohonných hmot, přehledy o technickém a personálním vybavení a další požadované výkazy, přehledy a rozbor.

Dále byly čtvrtletně zpracovávány podklady pro vyhodnocení centralizovaných veřejných zakázek firmou CEJIZA, s.r.o.

Rovněž byly zřizovateli - odboru zdravotnictví JMK - zasílány všechny statistické výkazy zpracovávající naši organizaci pro ÚZIS ČR Praha, ČSÚ Praha a pro MŽP ČR prostřednictvím provozovatele systému CENIA Praha.

V březnu 2014 byla inspekčním týmem Úřadu práce ČR (Krajská pobočka ÚP ČR v Brně) provedena „Inspekce poskytování sociálních služeb“ dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách.

V květnu 2014 provedla Okresní zpráva sociálního zabezpečení Blansko, v souladu s ustanovením §6 odst.4 písm.o) zák.č.582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení ve znění pozdějších předpisů, ustanovením §84odst.2písm.i) zák.č.187/2006 Sb., o nemocenském pojištění, ve znění pozdějších předpisů a dále dle zák.č.589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti ve znění pozdějších předpisů, plánovanou kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

V listopadu 2014 byla pracovníky Krajské hygienické stanice Brno provedena, podle zák.č.255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.882/2004 ze dne 29. dubna 2004 a podle §88 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících předpisů, neplánovaná kontrola stravovacího provozu.

Na základě vyhl.č.416/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou provádí zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, byla splněna povinnost organizace zpracovat zprávu o výsledcích finančních kontrol za uplynulý rok 2014. Zpráva byla ve zkráceném rozsahu se všemi požadovanými přílohami zpracována a termínu 22.1.2015 v elektronické podobě prostřednictvím databáze ministerstva financí „Modulu ročních zpráv“ zaslána JMK.

V naší organizaci se v roce 2014 nevyskytla žádná zjištěná nutná k předání k dalšímu řízení. Nebyly uloženy odvody ani sankce.

Zavedený kontrolní systém je přiměřený pro zjištění hospodárnosti, efektivnosti a účelného provozu naší organizace.

Komentář k nastavení kritérií pro hodnocení hledisek hospodárného, efektivního a účelného výkonu veřejné správy v oblastech, kde nejsou stanovena právními předpisy, technickými nebo jinými normami a podrobný komentář týkající se vyhodnocování těchto kritérií

Vedení naší organizace pravidelně každoročně v lednu vypracovává plán kontrolní činnosti na příslušný rok. Tento plán je zaměřen na rizikové oblasti a činnosti při nakládání s veřejnými prostředky s cílem závčas odhalit případné nedostatky nebo nevhodné, neefektivní či neúčelné nakládání s veřejnými prostředky.

V naší organizaci je zaveden soubor organizačních směrnic pro činnosti, které nejsou konkrétně řešeny právními předpisy, technickými a jinými normami. Pro hodnocení hospodárného, efektivního a účelného vynaložení nákladů slouží především směrnice S112_Kontrolní systém. Limity, kritéria pro dodržování a vyhodnocování hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti jsou stanoveny především v detailním rozpisu rozpočtu organizace na daný rok a v dalších směrnících např. S204_Osobní ochranné pracovní prostředky, S113_Vnitřní platový předpis, S103_Dlouhodobý majetek a jeho evidence, S312_Provoz vozového parku, S105_Inventarizace majetku a závazků, S110_Zásady pro účtování nákladů a výnosů, atd.

Směrnice jsou pravidelně aktualizovány v souladu s „certifikací“ ISO 9001 a ISO/EIC 27001 (viz výše).

Za účelem zajištění hospodárnosti, tj. zajištění stanovených úkolů s co nejmenším vynaložením prostředků, jsou prováděna výběrová řízení, průzkumy trhu, využívání slev, je sledována nabídka a poptávka v regionu, atd.

V rámci zajištění efektivnosti použití prostředků využíváme údajů poskytnutých zřizovatelem a porovnáváme tyto s nákladovostí jednotlivých činností a s údaji za naše zařízení. Za účelem vyhodnocování a možnosti porovnávání jsou zpracovávány kalkulace, sledovány náklady na příslušné činnosti, na opravy, údržbu a servis, na další služby, sledovány a porovnávány náklady a spotřeba dle jednotlivých druhů režijního materiálu, potravin, SZM, léků, energie, PHM, atd.

K zajištění účelnosti použití prostředků slouží především nastavený kontrolní systém – jednotlivé fáze řídicí kontroly. V první fázi, kterou je předběžná kontrola, jsou vyhodnocována možná rizika plynoucí

z případné realizace finanční operace. Tvoří ji kontrola před vznikem případného výdaje vedoucími zaměstnanci (příkazci operace) dle stanoveného rozsahu pravomocí a správcem rozpočtu. Dále je prováděna příkazci operace kontrola po vzniku závazku. Pečlivě jsou kontrolovány i všechny vzniklé nároky. Průkazem o provedení těchto kontrol a zvážení možných rizik jsou písemné záznamy pověřených osob na jednotlivých dokladech. K tomuto účelu slouží předtištěné formuláře např. průvodní doklad ke každému účetnímu případu, pokladní doklady, mzdové listy, záznamy o provozu vozidel a spotřebě PHM, cestovní příkazy, výdejky ze skladu, atd.

Roční plán kontrolní činnosti je zpracován se záměrem získání komplexních informací o hospodárném, efektivním a účelném vynakládání veřejných prostředků. K tomu slouží další fáze řídicí kontroly, tj. provádění průběžných a následných kontrol.

Kromě této vlastní kontrolní činnosti byly v naší organizaci provedeny veřejnoprávní kontroly pracovníky Krajské hygienické stanice JMK Brno, inspekčním týmem Úřadu práce ČR (Krajská pobočka ÚP ČR v Brno), pracovníky Okresní správy sociálního zabezpečení Blansko.

Externí kontroly a jejich výsledky

Státní kontrola Krajské hygienické stanice, JMK Brno - podle zák.č.255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.882/2004 ze dne 29.4.2004 o úředních kontrolách za účelem ověření dodržování právních předpisů týkajících se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat (dále jen „nařízení (ES) č. 882/2004“), a podle § 88 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů byla provedena kontrola Dodržování povinností stanovených nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č.852/2004, o hygieně potravin, v souladu se všemi platnými zákony a vyhláškami.

Předmět:	Dodržování povinností stanovených nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č.852/2004, o hygieně potravin, v souladu se všemi platnými zákony a vyhláškami.
Kontrolní zpráva:	Protokol KHSJM/47781/2014/BK/HV ze dne 5.11.2014
Kontrolu provedli:	Ing. Hana Popelková, MVDr. Eliška Tajovská
Termín kontroly:	5.11.2014
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány žádné závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Vnitřní audit systému HACCP podle Nařízení evropského parlamentu a Rady č.852/2004 – kapitola II., článek 5, odst. 1, písm. f) a dále § 24, odst. 1, písm. c), zák.č.258/2000 Sb., vyhl.č.137/2004 Sb., příloha č.4, část 1a, odst. 6 a 7. bylo provedeno hodnocení úrovně systému HACCP a jeho soulad s plánem.

Předmět:	Hodnocení úrovně systému HACCP a jeho soulad s plánem
Kontrolní zpráva:	Protokol z vypracování vnitřního auditu 2014 ze dne 8. 10.2014
Kontrolu provedli:	Dagmar Kadlecová - auditor
Termín kontroly:	8.10.2014
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	ve všech bodech byla zjištěna „Shoda“
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Okresní správa sociálního zabezpečení - v souladu s ustanovením § 6 odst. 4 písm. o) zák.č.582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení ve znění pozdějších předpisů, ustanovením § 84 odst. 2 písm. i) zák.č.187/2006 Sb., o nemocenském pojištění, ve znění pozdějších předpisů a dále dle zák. č.589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti ve znění pozdějších předpisů, a dále v souladu s ustanovením § 5 odst. 2 písm. b) zák.č.255/2012 Sb., o kontrole

(kontrolní řád) byla provedena kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Předmět: Plánovaná kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole č. 334/14/771 ze dne 28.5.2014

Kontrolu provedli: Bc. Marie Stehlíková, Ing. Petra Krumníklová, Danuše Sokolová, Hana Kotoučková

Termín kontroly: 27.5.2014

Kontrolované období: 1.10.2010 až 30.4.2014

Kontrolní zjištění: nebyly zjištěny nedostatky

Nápravná opatření: nebyla uložena

Úřad práce České Republiky Krajská pobočka v Brně - podle zák.č.108/2006., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a subsidiárně podle zák.č.255/2012 Sb., o kontrole, byla provedena Inspekce poskytování sociálních služeb u poskytovatele dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách.

Předmět: Inspekce poskytování sociálních služeb u poskytovatele

Kontrolní zpráva: Protokol o inspekci poskytování sociálních služeb

Kontrolu provedli: Mgr. Bc. Vladimíra Pavlíková, Bc. Jindra Koldinská, Mgr. Eva Medková

Termín kontroly: 28.4.2014 - 30.4.2014

Kontrolované období: nebylo uvedeno

Kontrolní zjištění: zjištěné nedostatky byly popsány v Protokolu o inspekci poskytování sociálních služeb

Nápravná opatření: „Zpráva o plnění uložených opatření k nápravě“ byla zaslána dne 29.9.2014

Informace o výsledku prověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly

Z výše uvedeného vyplývá, že v naší organizaci nastavený a zaběhnutý kontrolní systém je přiměřený a účinný pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného provozu naší organizace a pro zajištění požadované úrovně poskytované ošetrovatelské péče pacientům a dalších technicko-hospodářských činností.

Vlastními ani externími kontrolami nebyla učiněna žádná závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. Nebyla zaznamenána žádná zjištění nutná k předání k dalšímu řízení. Na podkladě kontrolních zjištění nebyly stanoveny žádné odvody za porušení rozpočtové kázně, nebyly uloženy žádné sankce. Nebylo zjištěno manko, nevznikla žádná škoda organizaci.

VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Příkazem ředitele byla dne 13.10.2014 jmenována Ústřední inventarizační komise (dále jen ÚIK) NMB Letovice, za účelem správného zajištění inventarizace všech kategorií majetku v NMB.

Členové ÚIK	Ing. Ludmila Čadková	- vedoucí ekonomicko-správního úseku (ESÚ)
	Emilie Portlová	- vrchní sestra
	Sylva Wernerová	- referent majetkové správy

Na základě Příkazu ředitele byly jmenovány vrchní sestrou na úseku zdravotnickém a vedoucí ESÚ na úseku ekonomicko-správním dílčí inventarizační komise (dále jen DIK).

V souladu s vyhláškou č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „vyhláška“) a vnitřní směrnici S105_Inventarizace majetku a závazků byli všichni členové ÚIK a DIK řádně proškoleni, jak správně provádět inventarizaci, a toto stvrdili svými podpisy na založeném „Prohlášení člena ústřední inventarizační komise“ a na „Prohlášení člena dílčí inventarizační komise“.

Postup inventarizace

Fyzická inventura byla provedena u kategorií:

- dlouhodobý hmotný majetek (dále jen DHM)
- drobný dlouhodobý hmotný majetek (dále jen DDHM)
- dlouhodobý nehmotný majetek (dále jen DNM), u něhož lze ověřit existenci vizuálně
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek (dále jen DDNM), u něhož lze ověřit existenci vizuálně
- zásoby
- jiný dlouhodobý drobný hmotný majetek (dále jen JDDHM) vedený v podrozvahové evidenci (dále jen PE)
- jiný dlouhodobý drobný nehmotný majetek (dále jen JDDNM) vedený v PE, u něhož lze ověřit existenci vizuálně
- provozní materiál vedený v pomocné operativní evidenci (dále jen POE)
- pokladna, ceniny – známky, kolky.

Dokladová inventura byla provedena u kategorií:

- DNM a DDNM
- JDDNM vedený v PE
- bankovní účty
- fondy
- cizí zdroje-úvěr
- pohledávky, závazky
- zůstatky na všech účtech

Fyzická i dokladová inventura byla provedena na všech 48 střediscích NMB členy všech DIK ve spolupráci s odpovědnými pracovníky za jednotlivá střediska NMB. Podkladem byly „Inventurní soupisy majetku“ v rozsahu účtových skupin a místností. Členové DIK a odpovědní pracovníci za majetek na jednotlivých střediscích stvrdili svými podpisy na těchto soupisech zjištěné skutečnosti spolu s datem a hodinou počátku a konce inventur.

V rámci fyzických a dokladových inventur všech středisek NMB (1-48) byla také provedena inventura JDDHM a JDDNM vedeného v PE. Jedná se o majetek s pořizovací cenou nižší než 1.000,-Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok. U této kategorii majetku se přírůstky a úbytky sledují pravidelně každé čtvrtletí.

Byla provedena inventura drobného majetku vedeného v POE na střediscích 1-48. V této evidenci je zařazen majetek, který se nespotebhuje do jednoho roku dle odst.3.6. vnitřní směrnice S103_Dlouhodobý majetek,a který pro svůj charakter nepovažuje NMB za DDHM a DDNM.

Evidence tohoto druhu majetku je vedena v kusech dle jednotlivých středisek. Jedná se o tzv. provozní materiál.

Dodatečné inventurní seznamy

U fyzických inventur byly vyhotoveny kromě inventurních soupisů majetku i dodatečné inventurní soupisy, ve kterých byly zachyceny přírůstky a úbytky majetku mezi stanoveným rozhodným obdobím a rozvahovým dnem. Rozhodné období bylo stanoveno na 31.10.2014, tzn., že období pro zachycení přírůstků a úbytků majetku na dodatečných inventurních soupisech je stanoveno od 1.11.2014 do 31.12.2014.

Tyto inventurní soupisy byly předány ÚIK ke kontrole a k dalšímu zpracování.

Vybraný majetek

V rámci střediska č.1 Hlavní budova byla provedena inventura vybraného majetku, viz §12 „vyhlášky“. Tento vybraný majetek je veden na účtu 021 0211 - Kulturní památka (NKP) – budova kláštera (IČ 181) a na účtu 021 0221 - Technické zhodnocení kulturní památky (NKP).

Jednotlivá technická zhodnocení kulturní památky mají samostatné inventarizační identifikátory z důvodu přehlednosti, přesnosti a průkaznosti účetnictví. Jedná se o technická zhodnocení s těmito inventarizačními identifikátory: 15,150,151,180,184,191,229,228,251,266 a 272.

Členové DIK a odpovědní pracovníci za vybraný majetek stvrdili svými podpisy inventurou zjištěné skutečnosti spolu s datem, hodinou počátku a konce inventury.

Tento inventurní soupis byl předán ÚIK ke kontrole a dalšímu zpracování.

Pronajatý movitý majetek

DIK jmenovaná pro provedení inventarizace pronajatého movitého majetku na základě Smluv o nájmu věcí movitých (dále jen „smlouva“), zjistila, že tyto smlouvy souhlasí s inventurním soupisem pronájemného majetku, který je vyhotoven dle účtů a inventarizačních identifikátorů, přičemž u každého inventarizačního identifikátoru je uvedeno jméno nájemce dle smlouvy.

Členové DIK a odpovědný pracovník za pronájemání majetku na základě smluv stvrdili svými podpisy inventurou zjištěné skutečnosti spolu s datem, hodinou počátku a konce inventury. Smlouvy jsou uloženy u pracovnice odpovědné za jejich vystavování.

Tyto inventurní soupisy byly předány ÚIK ke kontrole a dalšímu zpracování.

Je konstatováno, že byly průběžně prováděny převody všech kategorií majetku mezi středisky NMB dle potřeb provozu v NMB.

Záznamy o těchto převodech jsou založeny ve složce „Převody majetku 2014“ zvlášť za každý inventarizační identifikátor a jsou vytištěny na dokladu „Historie složky majetku“, který je zpracován v programovém vybavení Fenix. Toto se týká DHM, DNM, DDHM, DDNM, JDDHM a JDDNM.

Dále bylo při provádění fyzických inventur zjištěno, že v průběhu měsíce října byly postupně přeneseny na středisko údržba z jednotlivých oddělení (A, B a C) nespolehlivé antidekubitní sety s těmito identifikačními identifikátory: 05-2910, 05-2913, 05-2914, 05-2915, 05-2916, 05-2918, 05-2919. Pracovníci údržby testují postupně jejich nespolehlivost, což vyžaduje delší dobu. Na inventurních seznamech jsou tyto testované sety označeny.

Rovněž bylo zjištěno, že některé štítky s inventarizačními identifikátory byly poškozeny, odlepeny, nebo nečitelné (z důvodu umývání desinfekčními prostředky). Tyto závady byly neprodleně odstraněny.

V průběhu roku 2014 došlo u některých kategorií majetku ke změnám vlivem pořízení nebo vyřazení. Vyřazení majetku z evidence bylo provedeno na základě formulářů F202_Protokol o fyzické likvidaci majetku s pořadovými čísly a s potřebnými náležitostmi v souladu s bodem 4. „Zásad“.

Zařazení majetku do evidence bylo provedeno na základě faktur, v případě darovaného majetku na základě Darovací smlouvy a u DHM na základě formuláře F203_Protokol o zařazení dlouhodobého majetku do užívání.

Výsledek inventarizace

ÚIK konstatuje:

- byla provedena inventura a inventarizace veškerého majetku
- inventarizací nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým stavem a stavem účetním u žádné kategorie majetku tj. DHM, DDHM, DNM, DDNM, JDDHM a JDDNM, zásob, finančního majetku (pokladna, bankovní účty, ceniny), pohledávek, fondů, cizích zdrojů (úvěr, závazky)
- inventarizace byla provedena řádně, v termínu a v souladu s § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dle vyhlášky č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, dle vyhlášky č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, dle ČSÚ č.701 až 710, v souladu s vnitřní směrnicí číslo S105_Inventarizace majetku a závazků, dle bodu 4.4. „Zásad“, dle Příkazu ředitele a dle Plánu inventur.

ORGANIZAČNÍ SCHEMA K 31.12.2014

