



Nemocnice Milosrdných bratří Letovice

příspěvková organizace

**ZPRÁVA
O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2017**



ISO 27001

**BUREAU VERITAS
Certification**



ISO 9001

**BUREAU VERITAS
Certification**



Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
Pod Klášterem 55/17, 679 61 Letovice – Telefon: 516 426 111 – Fax: 516 426 104
E-mail: nmbletovice@nmbletovice.cz – www.nmbletovice.cz – IČ: 00387134
NMB Letovice je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 1250

Obsah

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace	5
I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace	6
I. 1. Management.....	6
I. 2. Léčebně preventivní péče	10
I. 3. Ošetrovatelská péče	20
I. 4. Prvozní činnosti	28
I. 5. Technické činnosti.....	32
II. Plnění úkolů v personální oblasti.....	35
III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	39
III. 1. Výnosy	44
III. 2. Náklady	51
III. 3. Finanční majetek	60
III. 4. Pohledávky a závazky 19.2.2018 NH	61
III. 5. Dotace a příspěvky včetně návratné finanční výpomoci z rozpočtu zřizovatele, státního rozpočtu, státních fondů, Národního fondu a rozpočtu jiných územních samospráv	64
III. 6. Investice a rozsáhlé opravy majetku	67
IV. Autoprovoz.....	73
V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem	74
VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů	78
VII. Inventarizace majetku a závazků	85
VIII. Kontrolní činnost.....	86
VIII. 1. Kontrolní činnost dle zák.č.320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů	86
VIII. 2. Plán kontrolní činnosti pro rok 2017	89
VIII. 3. Mimořádné kontroly.....	95
VIII. 4. Kontroly provedené externími kontrolními orgány.....	96
VIII. 5. Audity	100
VIII. 6. Informace o výsledku prověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly	101
IX. Doplnková činnost.....	102
Zkratky a používané termíny.....	104
Seznam tabulek 2017.....	106
Seznam grafů	107

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace

Vážený zřizovateli, milí přátelé,

v úvodu výroční zprávy nemocnice za rok 2017 si dovolím připojit několik osobních poznámek k celému uplynulému roku, co nového se nám podařilo a co se nedaří, jaké máme plány do příštích období.

Stejně jako v uplynulých letech se nám za pomoci zřizovatele podařilo opět něco v nemocnici opravit a vylepšit. Došlo k výměně oken v přízemí a prvním poschodí čelní stěny hlavní budovy nemocnice spolu se sanačními úpravami a novou fasádou. To je patrné na první pohled při příjezdu do nemocnice, takže naše nemocnice jako jedna z dominant Letovic svítí na dálku. Co není vidět, je zateplení části stropu nad oddělením D, ale pacienti to určitě pocítí zlepšením podmínek na pokojích – vymizení plísňe na stropě a zvýšení teploty v pokojích. Rozsáhlá oprava asfaltového povrchu na nádvoří nemocnice umožnila snadnější přístup personálu do obslužných provozů a pacientům bezbariérový přístup do areálu revitalizované zahrady. Mimo to jsme vybavovali nové prostory u oddělení C v 3. NP, které se podařilo vybudovat v roce 2016 - zázemí zaměstnanců a nové pokoje pacientů. Mírné navýšení kapacity nemocnice umožnilo rozšířit poskytování sociálních pobytových služeb. Díky legislativou danému navýšení plateb od zdravotních pojišťoven mohlo dojít k nárůstu tarifních platů všech zaměstnanců nemocnice o slibovaných 10%. Nebylo ale vše jen pozitivní. V druhé polovině roku dlouhodobě onemocnělo několik lékařů, ale díky nasazení zbývajících se podařilo zajistit bezproblémový chod nemocnice při trvající obloženosti nad 100%. Až koncem roku se podařilo získat na částečný úvazek novou lékařku a novou fyzioterapeutku.

Na konci roku 2017 došlo ještě k další významné události. Řád Milosrdných bratří, který v Letovicích působil od roku 1751, ukončil po více jak 260 letech svou činnost v nemocnici. Prostory uvolněné řádem v prvním poschodí nemocnice chceme v budoucnu využívat k rehabilitaci našich pacientů a po nezbytných stavebních úpravách zde chceme provozovat sociální lůžka nebo se zaměřit na lůžka paliativní nebo hospicová podle potřeb zřizovatele.

Na závěr chci opět poděkovat všem zaměstnancům nemocnice za jejich dobrou a obětavou práci, díky které může nemocnice úspěšně plnit své společenské poslání a dobře hospodařit, děkuji zřizovateli za stálou podporu a pomoc, děkuji pacientům a jejich blízkým za trvalý zájem a důvěru v naši nemocnici. Jen díky této součinnosti se daří nemocnici obstát v konkurenčním prostředí ostatních nemocnic, hospodařit bez závažnějších problémů a stále zvyšovat kvalitu poskytované péče. Věřím, že tento nastoupený trend má trvalý charakter a že se ho podaří udržet i v následujících letech.



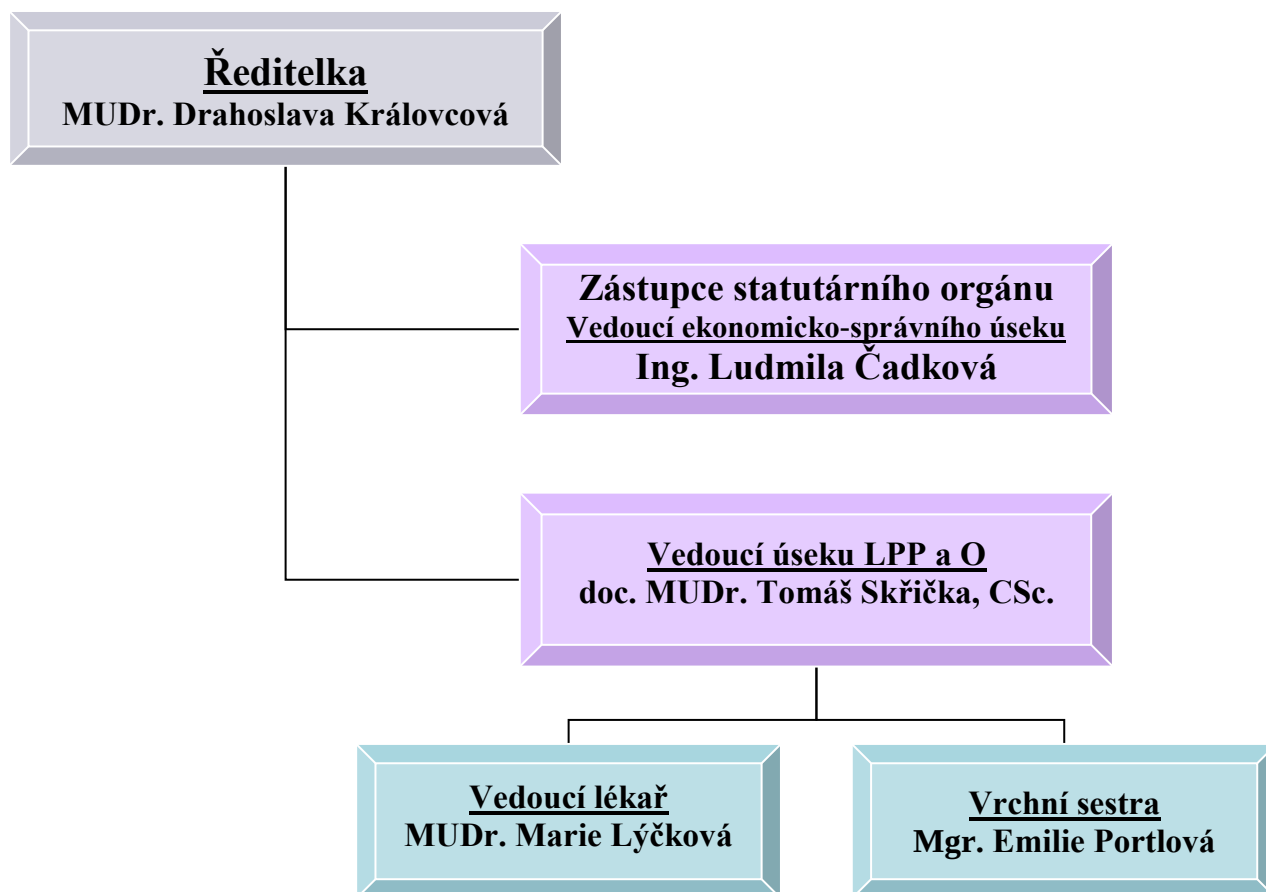
MUDr. Drahoslava Královcová
ředitelka

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

I. 1. Management

Název organizace: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
Adresa: Pod Klášteřem 55/17, 679 61 Letovice
IČO: 00387134
Telefon: 516 426 111
Fax: 516 426 104
E-mail: nmbletovice@nmbletovice.cz
www stránky: www.nmbletovice.cz
datová schránka: ndbh6kj

Vedení organizace k 31.12.2017



Získání certifikátu jakosti, akreditace, popř. další významné aktivity

V červnu 2016 nemocnice obhájila na další tři roky **ISO 9001** a **ISO 27001**, v roce 2017 prošla nemocnice bez problémů recertifikačním auditem. Tyto certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací získala nemocnice v roce 2013 na základě auditu certifikační a inspekční společnosti Bureau Veritas Czech Republic.

Od května 2015 je nemocnice držitelem **Certifikátu kvality a bezpečí** od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.

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

Největším zdrojem příjmů nemocnice jsou tržby od zdravotních pojišťoven. Nemocnice má uzavřeny rámcové smlouvy se 6 zdravotními pojišťovnami. V roce 2017 bylo dosaženo maximálních tržeb (100,4% obloženost) ve výši 68.873 tis.Kč, což představuje 89,2% podíl na celkových výnosech. NMB poskytuje následnou lůžkovou péči, která je trvale podfinancována, proto k udržení vyrovnaného hospodaření obdržela příspěvek na provoz od zřizovatele ve výši 2.945 tis.Kč (tj. 3,8% podíl na celkových výnosech). Za účelem provedení nezbytných oprav na hlavní budově bylo zřizovatelem odsouhlaseno poskytnutí účelově určených provozních prostředků ve výši 2.200 tis.Kč a investičních prostředků ve výši 1.300 tis.Kč. V druhé polovině roku 2017 byla prostřednictvím zřizovatele získána dotace na zvýšení zvláštního příplatku za směnnost všeobecným sestrám ve výši 498 tis.Kč.

Využitím nově zrekonstruovaných prostor bylo možné poskytnout i sociální služby dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, a to celkem 1.171 OD, což se projevilo ve výnosech částkou 840 tis.Kč.

Doplňková činnost je jen mírně zisková vzhledem k provozním a personálním možnostem organizace.

I v roce 2017 jsme maximálně využili možností ke zvýšení příjmů organizace (přes 100% obloženost, rozšíření sociálních služeb, zisková doplňková činnost), další rozšiřování těchto služeb není z kapacitních a personálních důvodů možné. Dalším případným zdrojem příjmů organizace by mohlo být zavedení nových ambulantních zdravotních služeb (interní ambulance, domácí péče, RTG pracoviště). Ze strany zdravotních pojišťoven ale nebyl i přes realizovanou výběrová řízení v minulých letech o tyto služby zájem.

V nemocnici jsou trvale nastavena opatření k zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených finančních prostředků, která jsou pravidelně kontrolována a vyhodnocována. Systematicky využíváme služeb centrálního zadavatele CEJIZA s.r.o. Přesto náklady organizace vzrostly oproti předešlému roku zejména z důvodu legislativního navýšení tarifních platů všech zaměstnanců nemocnice o 10,0% a zvýšení zvláštního příplatku u všeobecných sester. V nákladech se dále promítlo obecné zvýšení cen některých komodit (potraviny, léky, likvidace odpadů, servis a revize zdravotnických prostředků...).

Implementace managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků norem ISO 9001 a ISO/EIC 27001 a Certifikát kvality a bezpečí od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o. jsou garancí poskytování trvale bezpečné a kvalitní péče v naší nemocnici. Dodržování nastavených pravidel je každoročně kontrolováno externími dozorovými audity. Dosud nebyly zjištěny žádné závady.

Významná pozitivní prezentace příspěvkové organizace

Pod záštitou hejtmana Jihomoravského kraje se v květnu uskutečnil již 8. ročník mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care, který nemocnice spolupřádá spolu s Petřivalského nadací a zajišťuje celou logistiku kongresu ve spolupráci s letovickým městským kulturním střediskem. Kongres je určen pro odbornou i laickou veřejnost, zabývá se zejména problematikou zdravotní a sociální péče o seniory a chronicky nemocné. Setkávají

se tu významní odborníci z celé naší republiky, zástupci regionálních zdravotnických a sociálních zařízení, představitelé veřejného a politického života. Každoroční pořádání kongresu v Letovicích slouží k dobré propagaci naší nemocnice, zřizovatele i města Letovice. Na 8. ročníku mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care vystoupil pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský s příspěvkem Křesťanské směry Východu. Lékař ÚPS MUDr., Mgr., Ing. Dalimil Chocholáč, Ph.D. s příspěvkem Pacient partnerem, dokumentace pomocníkem. Dále nemocniční psycholog PhDr. Vladimír Hloušek uspořádal zpětnovazební seminář Zvládání slovní agrese klientů.

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

V roce 2017 naše organizace byla příjemcem peněžitých darů v celkové výši 164.200,-Kč. Kromě finančních darů, v souladu s ustanovením §27 zák. č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a bodu 3.3.15 „Zásad“, v roce 2017 NMB Letovice přijala do vlastnictví zřizovatele věcné dary v hodnotě 14.998,-Kč (3 ks historických vah v celkové hodnotě 10.000,-Kč, WC křeslo v hodnotě 1.500,-Kč, chodítko v hodnotě 500,-Kč, rehabilitační pomůcky v hodnotě 2.998,-Kč) a darované zásoby v hodnotě 27.779,-Kč (nutriční doplňky v hodnotě 7.560,-Kč, plenkové kalhotky v hodnotě 16.721,-Kč) a darované služby v hodnotě 7.000,-Kč (malba na části zdi nově zrekonstruované části oddělení „C“).

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

V červnu 2017 musela nemocnice řešit mimořádnou událost, kdy v důsledku silné bouře a úderu blesku do trafostanice v blízkosti nemocnice došlo k přerušení dodávky el. energie nestandardní závadou (nešla pouze jedna fáze) ze strany poskytovatele el. energie. Náhradní zdroj nevyhodnotil standardní výpadek el. energie a došlo k jeho poškození. Telefonicky byla informována ředitelka NMB, která dle interních postupů svolala Krizový štáb nemocnice. Přivolaná servisní firma nebyla schopna diagnostikovat závadu. Ředitelka nemocnice průběžně informovala Krizový štáb JMK, který zajistil zapůjčení mobilního náhradního zdroje od HZS JMK pro případný opětovný výpadek dodávky el. energie. V průběhu dne byla kontaktována dodavatelská firma, jejíž pracovník zjistil příčinu poruchy náhradního zdroje pro její odstranění bylo nutné zajistit náhradní díly ze zahraničí. Následně byla ukončena servisní smlouva s dosavadní firmou a uzavřena nová s firmou novou. Současně byl rozšířen systém hlášení o poruchách o zasilání SMS vedení nemocnice. Po opravě náhradního zdroje el. energie byl v červenci mobilní náhradní zdroj navrácen HZS JMK.

Poskytování informací dle zák. č.106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím (dále jen zákon)

V roce 2017 obdržela nemocnice dvě žádosti o poskytnutí informací v souladu se zákonem. V první žádosti zaslané emailem byla požadována informace o maximálním možném počtu lůžek, reálný počet provozovaných, obsazovaných lůžek, počet uzavřených, neobsazovaných lůžek, průměrné využití reálné provozované lůžkové kapacity v procentech a průměrné využití lůžkové kapacity při zohlednění maximální možné kapacity a to vše týkající se interního oddělení v termínu od ledna 2016, včetně, do března 2017, včetně.

Žadateli bylo sděleno, že nemocnice poskytuje pouze následnou lůžkovou péči (LDN) na 120 lůžkách. Obloženost v roce 2016 byla 100,6%. Interní lůžka nemocnice neprovozuje a ani je nemá nasmlouvaná se zdravotními pojišťovnami.

V druhé žádosti, zaslané rovněž emailem, bylo žádáno o poskytnutí informací o subjektech, které se v posledních 3 letech přede dnem doručení této žádosti (31.července 2017) dopustily závažných nebo dlouhodobých pochybení při plnění smluvního vztahu s NMB Letovice, jako zadavatelem veřejné zakázky ve smyslu § 48 odst. 5 písm. d) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, které vedly ke vzniku škody, předčasnému ukončení smluvního vztahu nebo jiným srovnatelným sankcím.

Žadateli bylo sděleno, že v posledních 3 letech před doručením žádosti nemocnice nespolupracovala se subjekty, se kterými by řešila závažná nebo dlouhodobá pochybení při plnění smluvního vztahu v rámci zadávané veřejné zakázky.

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

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace Jihomoravského kraje poskytuje následnou lůžkovou péči (LDN-léčebna pro dlouhodobě nemocné) v souladu se svou Zřizovací listinou a se svou registrací nestátního zdravotnického zařízení. Celková kapacita nemocnice je 120 lůžek na 4 odděleních. Pacienti jsou do nemocnice přijímáni na doporučení praktických lékařů pro dospělé nebo na doporučení ambulantních specialistů (asi 46% pacientů v r. 2017) nebo jsou překládáni z akutních nemocnic nebo z jiných zařízení následné péče (asi 54% pacientů v r. 2017). Převážně jsou v NMB hospitalizováni pacienti z okresu Blansko, v posledních letech se zvyšuje poměr pacientů z jiných okresů, zejména z Brna a jeho okolí.

Jsou zde léčeni pacienti s chronickým onemocněním všech soustav a orgánů, pacienti s psychiatrickými diagnózami i onkologičtí pacienti, pacienti po úrazech a operacích. Nemocnice poskytuje lůžkovou formu zdravotní péče: preventivní, diagnostické, léčebné, léčebně rehabilitační, ošetrovatelské a paliativní.

Díky navýšení kapacity zařízení po rekonstrukci ve 3. NP nemocnice jsme mohli rozšířit poskytování sociálních pobytových služeb pro naše pacienty, kteří čekají na umístění do registrovaných pobytových externích sociálních služeb. V roce 2017 byly poskytnuty pobytové sociální služby celkem 14 klientům (1 muž a 13 žen), průměrná délka pobytu na sociálním lůžku byla 3 měsíce.

Dále zajišťujeme odborné praxe studentů středních zdravotních škol a lékařských, farmaceutických a jiných fakult.

V NMB Letovice pracuje celkem 120 zaměstnanců, 12 lékařů (z toho 4 lékaři na malý úvazek kvůli zajištění ÚPS), 39 všeobecných sester, 1 praktická sestra, 26 sanitářů a ošetrovatelek, 5 rehabilitačních pracovníků, 1 zdravotně-sociální pracovníce, 1 radiologická asistentka, 1 nutriční terapeutka, 10 THP pracovníků a 26 zaměstnanců v dělnických a pomocných profesích. Lékaři nemocnice mají potřebné odbornosti pro práci v LDN (internisté, pneumolog, chirurgové a lékař s neurologickou specializací, koncem roku 2016 byl přijat lékař ze zdravotnické záchranné služby, koncem roku 2017 na malý úvazek lékařka s ukončeným interním kmenem). 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

Pacientům nemocnice je v pracovní dny poskytována individuální i skupinová rehabilitace a fyzikální terapie. Rehabilitace je jednou z nejdůležitějších součástí péče v NMB. Na podzim 2017 se podařilo získat novou fyzioterapeutku, takže v NMB Letovice celkem pracuje 5 rehabilitačních pracovníků, které mají pro rehabilitační cvičení a procedury 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.

Radiodiagnostické pracoviště

Radiodiagnostické pracoviště, které je umístěno v přízemí historické budovy nemocnice, provádí základní RTG vyšetření kostí, plic a srdce prozatím jen pro pacienty nemocnice po 3 dny v týdnu. Používá od roku 2009 stacionární skiagrafické rentgenové zařízení s nepřímou

digitalizací, na kterém RTG vyšetření provádí radiologická asistentka, odborným garantem provozu je externí lékař – radiolog.

Klinický logoped

Velkou výhodou pro naše pacienty představují služby klinického logopeda. Logopedickou intervenci již několikátým rokem zajišťuje Mgr. Ivona Vitouchová, registrovaný klinický logoped s vysokoškolským vzděláním a s mnohaletou 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

Sociální problematiku klientům pomáhá řešit zdravotně-sociální pracovnice, která podporuje klienty v udržování kontaktu s rodinou, pomáhá řešit dávky sociální péče, důchodové dávky, příspěvky na péči či zprostředkovává komunikaci s úřady, soudy a jinými veřejnými institucemi. V případě potřeby pomáhá klientům při vyřizování žádostí na umístění do pobytových zařízení sociálních služeb.

NMB Letovice poskytuje sociální služby ve zdravotnických zařízeních dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů. Od 1.9.2013 má zaregistrováno 10 tzv. „sociálních lůžek“. Posláním této pobytové sociální služby je poskytovat sociální službu osobám, které byly v předchozím období hospitalizovány na lůžkovém oddělení NMB Letovice, nyní již nevyžadují ústavní zdravotní péči, ale vzhledem ke svému zdravotnímu stavu nejsou schopny se obejít bez pomoci jiné fyzické osoby a nemohou být propuštěny ze zdravotnického zařízení do doby, než jim je zabezpečena pomoc osobou blízkou nebo zajištěno poskytování terénních či ambulantních sociálních služeb anebo pobytových sociálních služeb v zařízeních sociálních služeb. V roce 2017 byly poskytnuty pobytové sociální služby celkem 1.171 ošetřovacích dnů 14 klientům (1 muž a 13 žen). Průměrná délka pobytu klienta na sociálním lůžku činila 3 měsíce. Převažují klienti se stupněm závislosti IV (úplná závislost) na pomoci jiné fyzické osoby.

Celkový příjem z poskytování sociální služby ve zdravotnickém zařízení (dle §52 zák.č.108/2006 Sb.) v roce 2017 činil 839.907,- Kč, z toho příspěvek na péči 440.317,- Kč a příjmy za ubytování a stravování 399.590,- Kč.

Canisterapie

Zvířetem asistovaná léčba – canisterapie spočívá ve využívání zdravých a psychicky odolných psů pro dosažení kognitivního, fyzikálního, emočního a sociálního prospěchu pro jedince s handicapem.

V užším slova smyslu ji lze chápat jako zařazení zvířat obecně do terapeutického nebo rehabilitačního procesu. Jde o působení přes psychickou a sociální stránku osobnosti,

ovlivnění emotivity, pocitů nedůvěry, úzkosti, ovlivňování sebevědomí a sebeuvědomění, ke komunikaci, kooperaci a rozvoji intelektových funkcí.

V NMB Letovice jsou pro tyto účely využíváni dva speciálně cvičení psi se složenými canisterapeutickými zkouškami – tzv. canisterapeuti. Všichni pacienti mají možnost se s pejsky pomazlit, odměnit je pamlskem, svěřit jim svá tajemství nebo je jen tak pozorovat. Z reakcí pacientů je na první pohled jasné, že canisterapie má velmi pozitivní efekt na jejich celkovou kondici. Canisterapie probíhá v nemocnici pravidelně každých 14 dnů. 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

NMB Letovice po celou svou existenci dbá o spirituální potřeby svých pacientů. Duchovní služby poskytují pacientům členové řádu Milosrdných bratří, diecézní kněz slouží mše svaté 2x týdně v nemocniční kapli, navštěvuje pacienty a na vyzvání uděluje pacientům svátosti podle aktuální potřeby. Na požádání jsou přizváni i duchovní dalších církví z regionu.

Dobrovolnické aktivity v NMB koordinuje pověřená všeobecná sestra, řídí činnost dobrovolných spolupracovníků, 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.

Spolek PaLetA dlouhodobě spolupracuje s nemocnicí a za přispění dobrovolníků zajišťuje pravidelné měsíční vystupování dětí ze škol a školek s hudebními a divadelními produkcemi.

Ambulantní služby a služby komplementu

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

Využití lůžkového fondu

Lůžkový fond byl využit na 100,4%, bylo hospitalizováno celkem 685 pacientů, to představuje 43 981 ošetrovacích dnů, průměrná ošetrovací doba byla 64 dnů. Srovnání s minulými roky je uvedeno v příložených tabulkách.

Po rekonstrukci 3. NP se podařilo o něco navýšit kapacitu nemocnice a proto mohlo být rozšířeno poskytování pobytových sociálních služeb, celkem 1 171 dnů pro celkem 14 klientů (1 muž a 13 žen), průměrná doba 3 měsíce.

Lůžková péče v nemocnicích – vybrané ukazatele k 31.12.2017

Oddělení	2015					2016					2017									
	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	Přepoč. počet lékařů na lůžk. odd.	Přepoč. počet sester u lůžka	Přímé mzdové náklady + OON (účet 521) v Kč	Náklady ³⁾ 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	99,5	0	0	120	61,5	100,6	0	0	120	64,1	100,4	0	0	7,8	36,8	40 744 655	75 374 272-	77 204 451-
následná péče 05																				
interna JIP																				
neurologie JIP																				
pediatrie JIP																				
gynekologie JIP																				
chirurgie JIP																				
ARO lůžkové																				
ORKO																				
Celkem lůžková odd.	120	56,7	99,5	0	0	120	61,5	100,6	0	0	120	64,1	100,4	0	0	7,8	36,8	40 744 655	75 374 272-	77 204 451-
ARO anestezie a dospívání																				
Hemodialýza																				
Ambulance (vč. příjmové ambulance)																				
SVLS - radiologie a zobrazovací metody																				
SVLS - klinická biochemie																				
SVLS - mikrobiologie																				
SVLS - hematologie vč. transfúzní služby																				
SVLS - nukleární medicína																				
SVLS - patologie																				
SVLS - ostatní																				
Doprava nemocných raněných a rodiček																				
Ústavní lékárna ¹⁾																				
Správní režie ²⁾																				
Doplňková činnost																		129 810	337 167	482 265
Odpisy organizace celkem																			1 838 531	
ORGANIZACE CELKEM ⁴⁾																		40 874 465	77 549 970	77 686 716

Tabulka 1: Tabulka A - lůžková péče

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

Laboratorní služby a další služby komplementu, které jsou nezbytné pro provoz lůžkového zdravotnického zařízení, jsou pro NMB Letovice zajišťovány Nemocnicí Boskovice a Nemocnicí Blansko a klinickou laboratoří IFCOR-99, s.r.o. Jedná se zejména o biochemickou a hematologickou a mikrobiologickou laboratoř a radiologická vyšetření.

Potřebná konzilia jsou trvale zajišťována v Nemocnici Boskovice nebo Blansko nebo privátními lékaři regionu. Některé konziliární služby jsou poskytovány ambulantními specialisty, kteří jsou v nájmu v přízemí hlavní budovy NMB Letovice (ortopedie, urologie, gynekologie, interní ambulance, rehabilitace, nefrologie).

c) zajištění ústavní pohotovostní služby (personální obsazení)

Ústavní pohotovostní služby jsou zajišťovány převážně kmenovými lékaři nemocnice a v menší míře i externími lékaři - 1 praktický lékař pro dospělé, 1 internista, 1 chirurg a 1 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 2017 byla zaznamenána jediná stížnost týkající se nespokojenosti osoby blízké rodině pacientky s komunikací s ošetřujícím lékařem a s okolnostmi propuštění pacientky. Stížnost byla projednána při ústním jednání rodiny s ředitelkou NMB Letovice, kdy stěžovatelé akceptovali informace a objasnění nejasností kolem propuštění pacientky. Dále přivítali nastavení nových interních opatření nemocnice při propouštění pacientů (měření vitálních parametrů těsně před jejich propuštěním).

e) šetření spokojenosti pacientů včetně výsledků

Pacienti nemocnice a jejich blízcí mohou vyjádřit své připomínky a názory a spokojenost nebo nespokojenost s péčí v naší nemocnici 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 lůžkovými odděleními.

V roce 2017 obdržela ředitelka nemocnice dopisy a e-mailové zprávy kladně hodnotící práci našich zaměstnanců, v místním tisku jsou zveřejňovány děkovné inzeráty.

Pravidelné dotazníkové šetření spokojenosti u hospitalizovaných a některých propuštěných pacientů zajišťuje zdravotně-sociální pracovnice prostřednictvím dotazníků.

Vyhodnocení provádí externí spolupracovník, **psycholog, PhDr. Vladimír Hloušek**

Analýza spokojenosti pacientů se službami nemocnice od roku 2014 do 2017

Zakázka

Analýza výsledků ankety ke spokojenosti pacientů se službami NMB Letovice za rok 2017.

Srovnání vývoje spokojenosti pacientů od roku 2014 do současnosti.

Hypotézy

H1: průměry spokojenosti pacientů očekáváme u všech položek mezi 1 a 2.

H2: od roku 2014 do roku 2017 v hodnocení položek STRAVA, VSTRÍCNOST SESTER, DOPORUČÍM, LÉKAŘ, PÉČE SESTER, ZDRAVÍ, SANITÁŘI a UKLIZEČKY budou přibývat klasifikace 1 a 2.

Metoda

K ověření H1 jsme užili data ($n_{2017}=55$) z vlastního anonymního dotazníku sbíraného od 1.1. do 30.11. 2017 a zpracovali matematickou statistikou (Svoboda, 2012). K ověření H2 jsme užili data z let 2014, 2015, 2016 a 2017 a zpracovali kvalitativní analýzou (Miovský, 2009).

Vzorek

V roce 2017 odevzdalo použitelné anketní listky ($n_{2017}=55$) 35 žen a 19 mužů; 18 mladších a 35 starších 70 let; z oddělení A=7, B=12, C=17 a D=15 pacientů. Na anketních listcích nebylo uvedeno pohlaví 1krát, věk 2krát, oddělení 4krát. Pacienti v roce 2017 vynechali reakci na položky DOPORUČÍM (1), POKOJ (1), ZDRAVÍ (3), NÁVŠTĚVY (2), SANITÁŘI (1krát).

Popis výsledků, diskuze

Ad 1)

Základní statistické zpracování uvádí Příloha 1.

Průměry ve všech sledovaných položkách se pohybují od 1,1 do 1,6. Dlouhodobě sledujeme zešíkmení u všech položek směrem k nejvyšší známce při srovnání zjištěných a hypotetických četností. Nejnižší zešíkmení se od roku 2014 do dnes vykazuje položka **STRAVA**, průměrná hodnota **za rok 2017** je rovna **1,6** při největším rozptýlu ze všech položek. Zajímavé jsou rozdíly při známkování téhož jídla dle oddělení. Nejvýše je STRAVA klasifikována na oddělení D, relativně níže na oddělení C, lépe ji hodnotí ženy (1,5) než muži (1,9). Rozdíly mezi odděleními jsou způsobeny rozdílnými počty hospitalizovaných mužů a žen. Průměrná hodnocení mužů jsou také u ostatních položek kritičtější než hodnocení žen. Nejvyšší hodnocení obdržely položky LÉKAŘ, PÉČE SESTER a SANITÁŘI. Srovnávání dat odkazují na předešlou zprávu (Hloušek, 2016).

Slovní vyjádření na anketních listech: „*sanitáři pomohou velmi ochotně*“, „*chybí intimita*“, „*za jedna s hvězdičkou*“, „*čest tomuto ústavu, vedení a personál super*“.

Ad 2)

Vývojové grafy uvádí Příloha 2.

Zvyšující se podíl známky 1 v hodnocení v letech 2014 až 2017 je patrný z vývoje položek VSTRÍCNOST SESTER, DOPORUČÍM, LÉKAŘ, PÉČE SESTER a ZDRAVÍ. Kladné trendy lze vysvětlit rostoucí kvalitou léčebné a psychosociální péče a zvyšováním komfortu prostředí NMB Letovice.

Závěr

H1 je potvrzena - průměry spokojenosti pacientů za rok 2017 u všech položek se pohybují mezi 1 a 2, STRAVA je v roce 2017 známkována 1,6.

H2: je potvrzena u pěti položek: DOPORUČÍM, VSTRÍCNOST a PÉČE SESTER, LÉKAŘ, ZDRAVÍ. Ostatní položky byly za poslední čtyři roky známkovány s průměry mezi 1,0 až 2,0 relativně beze změn.

Příloha 1: Spokojenost klientů_2017_základní data.

Příloha 2: Spokojenost klientů_2017_vývojové grafy

Literatura:

Hloušek, Vl.: *Analýza spokojenosti pacientů se službami nemocnice od roku 2014 do 2017, NMB, Letovice 2017, interní zpráva*

Miovský, M.: *Kvalitativní analýza v psychologickém výzkumu*, Grada, Praha 2009, ISBN 80-247-1362-4

Svoboda, P.: *Metodologie kvantitativního speciálněpedagogického výzkumu*, Univerzita Palackého v Olomouci, Olomouc 2012, ISBN 987-80-244-3067-6

Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek

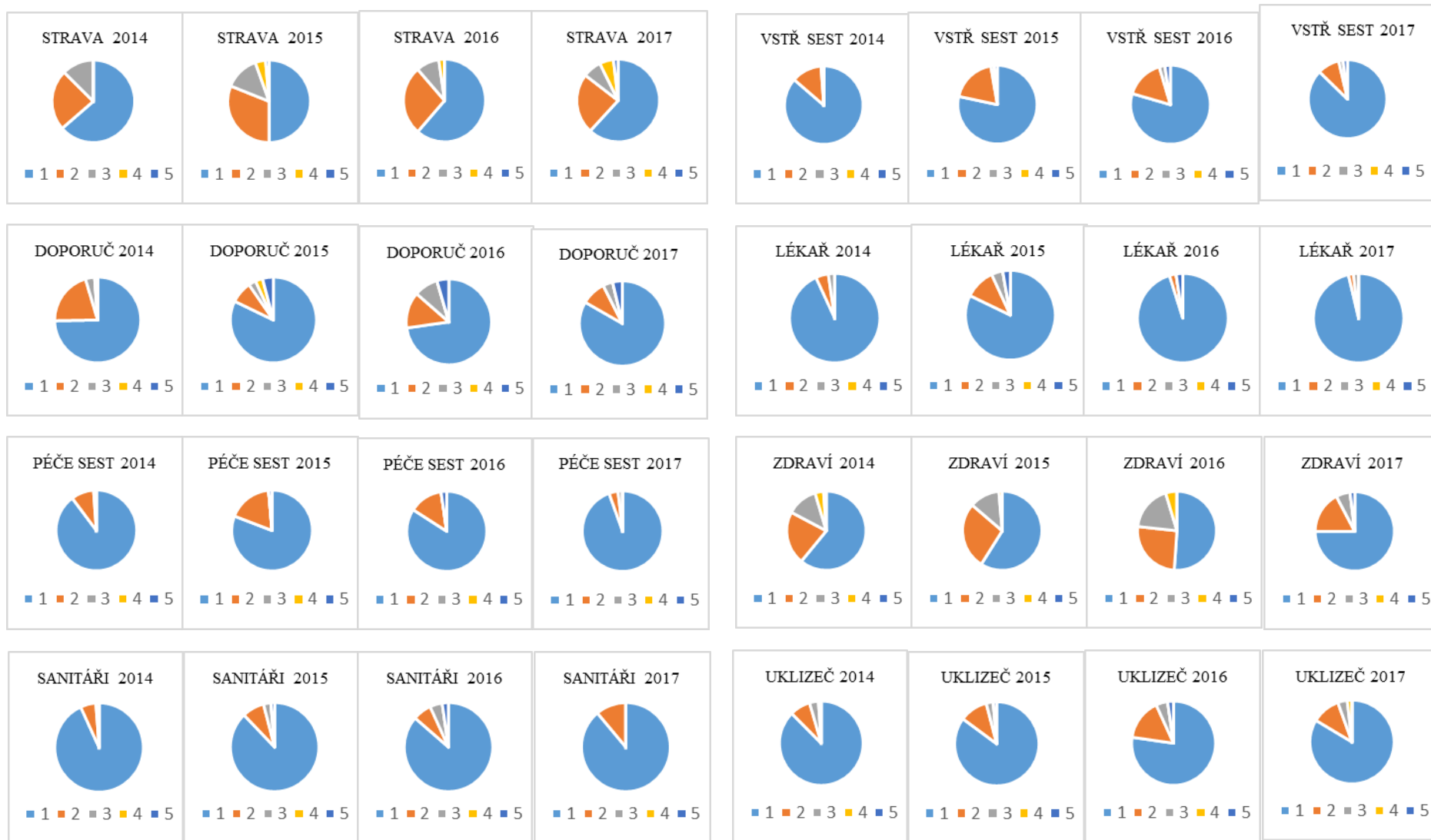
2017 PŘÍLOHA 1: Spokojenost klientů_základní data (n=55)

respondent	žena=1	pod 70r =1	ODDĚL	STRAVA	VSTŘÍC SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NÁVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
307	1	1		2	1	1	1	1	1	2	1	1	1
308	1	1		1	2	2	1	1	1	2	2	1	2
309	1	1		3	1	1	1	1	1	3		1	1
310	1	2	a	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
311	1	2	a	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1
312	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2
313	1	2	a	2	1	1	1	2	1	2	1	1	1
314	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
315	1	2	b	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
316	1	2	b	1	1	1	1	1	1				1
317	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
318	1	2	c	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
319	1	2	d	1	1	1	1	2	1	2	2	2	2
320	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
321	2		b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
322	2	1	b	5	5	1	1	1	1	1	1	1	1
323	2	1	b	1	1		1	1	1	1	1	1	1
324	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
325	2	1	c	2	1	2	2	1	1	1	1	1	1
326	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
327	2	1	c	1	1	1	1	1	1		1	1	1
328	2	1	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
329	2	2	c	4	3	5	3	2	2	2	3	2	2
330	2	2	c	4	1	3	1	1	1	1	5	1	4
331	2	2	c	2	2	5	1	3	2	2	2	1	2
332	2	2	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
333	1	1	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
334	1	1	c	1	1	1	1	1	1		1	1	1
335	1	2	d	2	1	1	1	2	1	1	5	1	1
336	1	2	b	1	1	2	1	2	1	1	1	2	1
337	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
338	1	2	d	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1
339	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
340	1	2	d	2	2	1	1	1	1	2	1	1	1
341	1	2	d	1	1	2	1	2	1	1	1	1	1
342	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
343	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
344	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
345	1	2	b	3	2	1	1	1	1	2	1	1	2
346	1	2	b	2	1	3	1	1	1	1	1	1	1
347	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
348	1	2	d	1	1	1	1	2	1	1	1	1	1
349	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
350	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
351	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
352	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
353	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
354	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
355	2	1	c	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
356	2	1	c	1	1	1	1	1	1	3	1	1	1
357	2	1	c	1	1	1	1		1	5	1	1	1
358	2	1	c	2	1	1	1	1	1	3	1	1	1
359	2	1	c	4	1	2	1	2	1	1	1	2	3
360	2	2	c	2	2	1	1	3	3	2	1	2	3
361				1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

		STRAVA	VSTŘÍC SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
průměry		1,6	1,2	1,3	1,1	1,2	1,1	1,4	1,3	1,1	1,2
směr odch		1,0	0,6	0,9	0,3	0,5	0,3	0,8	0,8	0,3	0,6
rozptyly		0,9	0,4	0,7	0,1	0,2	0,1	0,6	0,7	0,1	0,4
Četnosti 2017											
hypotetické rozložení	1	34	48	45	53	44	52	39	46	48	46
	2	13	5	5	1	8	2	9	4	6	6
	3	4	1	2	1	2	1	3	1	0	2
	4	3	0	0	0	0	0	0	0	0	1
	5	1	1	2	0	0	0	1	2	0	0
	suma	55	55	54	55	54	55	52	53	54	55
	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	2	11	11	11	11	11	11	10	11	11	11
	3	28	28	27	28	27	28	26	27	27	28
	4	11	11	11	11	11	11	10	11	11	11
	5	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	suma	55	55	54	55	54	55	52	53	54	55
	Procenta										
	1	62%	87%	83%	96%	81%	95%	75%	87%	89%	84%
	2	24%	9%	9%	2%	15%	4%	17%	8%	11%	11%
	3	7%	2%	4%	2%	4%	2%	6%	2%	0%	4%
	4	5%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	2%
	5	2%	2%	4%	0%	0%	0%	2%	4%	0%	0%
suma	Průměry dle oddělení										
7	A	1,6	1,0	1,0	1,0	1,1	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1
12	B	1,7	1,4	1,3	1,0	1,1	1,0	1,1	1,0	1,1	1,1
17	C	1,9	1,2	1,7	1,2	1,4	1,2	1,7	1,4	1,2	1,5
15	D	1,3	1,1	1,1	1,0	1,3	1,0	1,1	1,3	1,1	1,1
51	Průměry dle pohlaví										
suma											
35	ž	1,5	1,1	1,1	1,0	1,2	1,0	1,2	1,2	1,1	1,1
19	m	1,9	1,4	1,7	1,2	1,3	1,2	1,6	1,4	1,2	1,5
54	Průměry dle věku										
suma											
18	<70	1,7	1,3	1,2	1,1	1,1	1,0	1,8	1,1	1,1	1,2
35	>70	1,6	1,2	1,4	1,1	1,3	1,1	1,2	1,4	1,1	1,3

Tabulka 2: Spokojenost klientů

2017 PŘÍLOHA 2: Vývoj spokojenosti klientů NMB (N=261) v letech 2014 až 2017 (n₂₀₁₄=88, n₂₀₁₅=74, n₂₀₁₆=44, n₂₀₁₇=55)



Tabulka 3: Spokojenost klientů - vývojové grafy 2014 - 2017

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

V březnu se zaměstnanci nemocnice zúčastnili potravinové sbírky Potravinová banka pro Brno a Jihomoravský kraj zakoupením trvanlivých potravin, které byly předány v budově JMK.

Pod záštitou hejtmána Jihomoravského kraje proběhl v květnu v Letovicích již 8. ročník mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care, který nemocnice spolupořádá na bázi dobrovolnosti spolu s Petřivalského nadací a zajišťuje celou logistiku kongresu ve spolupráci s letovickým městským kulturním střediskem. Kongres je určen pro odbornou i laickou veřejnost, zabývá se zejména problematikou zdravotní a sociální péče o seniory a chronicky nemocné. Setkávají se tu významní odborníci z celé naší republiky, zástupci regionálních zdravotnických a sociálních zařízení, představitelé veřejného a politického života. Každoroční pořádání kongresu v Letovicích slouží k dobré propagaci naší nemocnice, zřizovatele i města Letovice. Na 8. ročníku mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care vystoupil pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský s příspěvkem Křesťanské směry Východu. Lékař ÚPS MUDr., Mgr., Ing. Dalimil Chocholáč, Ph.D. s příspěvkem Pacient partnerem, dokumentace pomocníkem. Dále nemocniční psycholog PhDr. Vladimír Hloušek uspořádal zpětnovazební seminář Zvládání slovní agrese klientů.

V červnu uspořádala nemocnice zábavné odpoledne pro veřejnost na zahradě nemocnice, kde přítomní byli seznámeni s děním v nemocnici a s dalším jejím rozvojem v následujícím období.

I v roce 2017 pokračovala spolupráce s Novým sdružením zdravotně postižených Letovice. Členové sdružení si opět připravili pro naše pacienty mikulášské a velikonoční odpoledne.

Spolek PaLetA a dobrovolní spolupracovníci organizují pro pacienty a jejich blízké pravidelné měsíční kulturní akce, do kterých se zapojují školy a školky a další hudebníci regionu.

Ředitelka nemocnice paní MUDr. Drahoslava Královcová je předsedkyní zdravotně -sociální komise Města Letovice, na jaře měla přednášku a besedu se členy Svazu tělesně postižených v Letovicích v Klubu důchodců.

g) informace o LPS

LPS organizace nezajišťuje.

h) počet cizinců ošetřených v organizaci v roce 2017 v členění dle jejich státní příslušnosti

V r. 2017 nebyli v nemocnici ošetřeni žádní cizí státní příslušníci.

I. 3. Ošetrovatelská péče

a) kvalita lůžek

Na všech odděleních nemocnice jsou elektricky ovladatelná polohovací pojízdná lůžka s hydraulickým zdvihem a příslušenstvím. Nová lůžka jsou pořizována průběžně i za přispění zřizovatele.

Každé lůžko v nemocnici má pasivní antidekubitní matraci pro střední riziko vzniku dekubitů.

Aktivní matrace vyrobené s použitím nových technologií pro antidekubitní systémy napomáhají při prevenci dekubitů a při léčbě dekubitů vyšších stupňů.

b) zajištění prevence dekubitů

V rámci ošetrovatelského procesu je u každého pacienta při příjmu vyhodnocováno riziko vzniku dekubitů podle Nortonové. Na základě této škály jsou u pacientů nastavena opatření vyplývající ze stupně naměřeného rizika. Riziko dekubitů je u všech pacientů přehodnocováno pravidelně po 14 dnech, anebo při náhlé změně zdravotního stavu pacienta. Polohování pacientů v denních i nočních hodinách je základem prevence, využívají se kvalitní variabilní polohovací pomůcky, při péči o kůži se používají jednorázové pomůcky s jemným povrchem, je kladen důraz na aktivizaci a mobilizaci pacientů. Základem preventivních opatření u rizikových pacientů je vybavení lůžek aktivními antidekubitními matracemi, což představuje zvýšený komfort pro pacienty i ošetřující personál. Součástí prevence dekubitů u imobilních pacientů je ochrana predilekčních míst měkkým silikonovým pěnovým krytím. Sledování příjmu stravy a tekutin v rámci hospitalizace je nedílnou součástí léčebného a ošetrovatelského plánu každého pacienta. Zjištěný deficit požadovaných živin je doplňován vysoce energetickými a bílkovinnými nutričními přípravky. V rámci ošetrování dekubitů a jiných chronických ran jsou hojně využívány i nejmodernější postupy vlhkého hojení ran. Sestry ověřují své zkušenosti a získávají nové poznatky účastí na seminářích a konferencích zaměřených na tuto problematiku.

c) výskyt dekubitů

V roce 2017 bylo ošetrováno 110 pacientů (22,6%) s dekubity. U 88 pacientů (12,6%) byly dekubity zaznamenány již při příjmu a u 24 pacientů (3,1%) dekubity vznikly během hospitalizace. Celkem bylo ošetrováno 159 dekubitů (22,8%) u 110, přičemž 24 dekubitů (3,4%) vzniklo za hospitalizace a 31 dekubitů (4,4%) se podařilo za hospitalizace vyhojit.

Sledování výskytu dekubitů patří mezi vybrané indikátory kvality poskytované péče v NMB Letovice. Výskyt každého nově vzniklého dekubitu je hlášen jako nežádoucí událost, je podroben analýze se zaměřením na odhalení pravděpodobné příčiny vzniku, na nastavení vhodné léčby a na základě této analýzy jsou navržena preventivní opatření vždy s ohledem na aktuální zdravotní stav pacienta. Stav dekubitů a chronických ran je aktivně konzultován v rámci lékařských vizit a konziliárních vyšetření. Výskyt nově vzniklých dekubitů je pravidelně vyhodnocován vrchní sestrou a manažerkou kvality v měsíčních intervalech. Sledování dodržování nastavených opatření je součástí opakovaných interních auditů na jednotlivých odděleních.

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. Od roku 2013, v rámci implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001 a ČSN ISO/IEC 27001, došlo v nemocnici k dopracování a vytvoření celé řady ošetrovatelských standardů. V květnu 2015 obdržela nemocnice Certifikát kvality a bezpečí od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví. Pravidelné interní a externí audity zaměřené na dodržování standardů jsou zpětnou vazbou pro jejich tvůrce a vedou k vzájemnému předávání zkušeností a zavádění některých

praktických změn. Standardy se stále doplňují, každý rok procházejí připomínkovým řízením, popřípadě aktualizací. Úpravy v ošetrovatelské dokumentaci během roku 2017 byly zaměřeny na snížení administrativní činnosti sester ve prospěch navýšení času stráveného u lůžka pacienta. Úprava ošetrovatelských standardů souvisí také se změnami v legislativě a s výsledky kontrol z externích a interních auditů.

Ošetrovatelské standardy zaručují provádění kvalitní, bezpečné ošetrovatelské péče pacientům. Využití ošetrovatelských standardů nachází své uplatnění také při provádění méně častých odborných výkonů, zajišťuje sjednocení systému práce v rámci provozu.

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.

Nežádoucí události – pády

Za rok 2017 bylo evidováno celkem 158 pádů (22,6%) u celkem hospitalizovaných 699 pacientů. 38 pacientů (5,4%) muselo být ošetřeno na oddělení, k ošetření na chirurgické ambulanci bylo odesláno 17 pacientů (2,4%), celkem tedy bylo ošetřeno 55 pacientů (7,8%). Z celkového množství 158 pádů bylo 55 pádů se zraněním (34,8%) a 103 pády bez zranění (65,2%).

Druhy poranění při pádu:

7 x zlomenina krčku kosti stehenní, chirurgicky ošetřeno

1 x zlomenina horní končetiny, chirurgicky ošetřen

1 x zlomenina krčku kosti pažní, chirurgicky ošetřeno

1 x zlomenina pánve, chirurgicky ošetřeno

7 x tržná rána, ošetřeno chirurgicky

8 x tržná rána na kůži, ošetřeno na místě

13 x kožní oděrka, ošetřeno na místě

10 x malé zhmoždění měkkých tkání s bolestí

7 x podkožní hematom, ošetřeno na místě

Kromě vlastní evidence pádů je nutné také zjištění příčiny pádů u pacientů. Z celkového počtu 158 pádů byla při popisu události u 81 pacientů uvedena jako příčina zmatenost, u 77 pacientů nebyly změny psychického stavu zaznamenány. Jako příčina pádu u těchto pacientů byla uváděna nejčastěji nestabilita u 45 pacientů, dále hypotenze, opora o nestabilní předmět, nevhodná obuv, atd.

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.

Pády – dle věku

Nejohroženější skupina pacientů 2015			Nejohroženější skupina pacientů 2016			Nejohroženější skupina pacientů 2017		
Ročník narození	Počet pádů	% podíl na celkovém počtu pádů	Ročník narození	Počet pádů	% podíl na celkovém počtu pádů	Ročník narození	Počet pádů	% podíl na celkovém počtu pádů
1930	13	7,65%	1936	15	9,7%	1928	18	11,4%
1931	12	7,06%	1946	15	9,7%	1936	15	9,5%
1937	12	7,06%	1932	10	6,5%	1924	10	6,3%

Tabulka 4: Pády dle věku

Četnost pádů dle jednotlivých oddělení

Oddělení	Celkem za rok 2014 /vývoj k roku 2013	Celkem za rok 2015/vývoj k roku 2014	Celkem za rok 2016/vývoj k roku 2015	Celkem za rok 2017/vývoj k roku 2016
A	17 (+6)	21 (+4)	25 (+4)	23 (-2)
B	53 (-7)	43 (-10)	40 (-3)	34 (-6)
C	34 (-9)	57 (+23)	36 (-21)	48 (+12)
D	69 (-6)	49 (-20)	54 (+5)	53 (-1)
Jiné prostory	0	0	0	0
Celkem pádů/zranění/chir.amb.	173/37/13	170/32/8	155/34/17	158/55/17
Vývoj	(-17/-6/+6)	(-3/-5/-5)	(-15/+2/+9)	(+3/+21/0)

Tabulka 5: Četnost pádů dle jednotlivých oddělení

Nežádoucí události – dekubity

Za sledované období bylo zjištěno celkem 24 dekubitů vzniklých v NMB u 22 pacientů, z toho:

- 1 x dekubity I. stupně
- 4 x dekubity II. stupně
- 16 x dekubity III. stupně
- 3x dekubity IV. stupně

Dekubity – vývoj

Dekubity stupně	Celkem za rok 2014/vývoj k r. 2013	Celkem za rok 2015/vývoj k r. 2014	Celkem za rok 2016/vývoj k r. 2015	Celkem za rok 2017/vývoj k r. 2016
I.	12 (+7)	7 (-5)	1 (-6)	1 (0)
II.	6 (-4)	4 (-2)	7 (+3)	4 (-3)
III.	15 (+5)	18 (+3)	5 (-13)	16 (+11)
IV.	6 (+3)	3 (-3)	4 (+1)	3 (-1)
Celkem	39 u 31 pacientů	32 u 27 pacientů	17 u 14 pacientů	24 u 22 pacientů
Celkem vývoj	+11/+6	-7/-4	-15/-13	+7/+8

Tabulka 6: Dekubity - vývoj

Další nežádoucí události

16 x nežádoucí událost – nozokomiální infekce

Rok	2016	2016	2017	2017
	(1.-6.2016)	(7.-12.2016)	(1.-6.2017)	(7.-12.2017)
Počet případů / % z počtu hospitalizovaných	11/2,3 %	8/2,26%	8/1,91%	8/1,78%

Tabulka 7: Nozokomiální infekce - vývoj

3 x nežádoucí událost – pracovní úrazy

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
Počet případů	8	9	7	6	3

Tabulka 8: Pracovní úrazy - vývoj

- 1 x na odd. B
- 1 x na odd. C
- 1 x jiné prostory (schodiště k sociálnímu zařízení sanitářů)

Ve dvou případech se jednalo o poranění bez nutnosti pracovní neschopnosti, pouze v jednom případě došlo k drobné tržní ráně na temeni hlavy s následnou pracovní neschopností sanitáře.

1 x nežádoucí událost – problém při podání diety či výživy

Dne 2.5.2017 bylo při výdeji oběda zjištěno nutriční terapeutkou, že dieta č. 3 a 9 je příliš pikantní. Byla vydána náhradní strava.

3 x nežádoucí událost – technické problémy

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
Počet případů	0	2	1	2	3

Tabulka 9: Technické problémy - vývoj

Dne 9.4.2017 nebyl funkční evakuační výtah, byl povolán servis, který tentýž den výtah zprovoznil.

Dne 23.6.2017 musela nemocnice řešit mimořádnou událost, kdy v důsledku silné bouře a úderu blesku do trafostanice v blízkosti nemocnice došlo k přerušení dodávky el. energie nestandardní závadou (nešla pouze jedna fáze) ze strany poskytovatele el. energie. Náhradní zdroj tuto skutečnost nevyhodnotil jako standardní výpadek el. energie a tak došlo k jeho poškození. Telefonicky byla informována ředitelka NMB, která dle interních postupů svolala Krizový štáb nemocnice. Přivolaná servisní firma nebyla schopna diagnostikovat závadu. Ředitelka nemocnice průběžně informovala Krizový štáb JMK, který zajistil na dobu nezbytně nutnou zapůjčení mobilního náhradního zdroje od HZS JMK pro případný opětovný výpadek dodávky el. energie. V průběhu dne byla kontaktována dodavatelská firma, jejíž pracovník zjistil příčinu poruchy náhradního zdroje. Pro její odstranění bylo nutné zajistit náhradní díly ze zahraničí. Následně byla ukončena servisní smlouva s dosavadní firmou a byla uzavřena smlouva nová s jiným poskytovatelem služeb. Současně byl rozšířen systém hlášení o poruchách o zasílání SMS vedení nemocnice. Po opravě náhradního zdroje el. energie byl v červenci mobilní náhradní zdroj navrácen HZS JMK.

Dne 13.7.2017 opět v důsledku bouře a silného větru došlo k výpadku el. energie ze strany poskytovatele EON. Přivolaní pracovníci údržby započali přípravu připojení náhradního zdroje od HZS JMK. Než došlo k připojení externího zdroje, byla dodávka el. energie obnovena. Zdraví pacientů ani personálu nebylo ohroženo.

f) zajištění bezpečnosti

Pro zvýšení bezpečnosti pacientů a personálu, bezpečnosti informací a pro zlepšení kvality poskytovaných služeb v NMB Letovice došlo v nemocnici v roce 2013 k implementaci systému managementu kvality podle požadavků ISO 9001 a ISO/EIC 27001. Od května 2015 má nemocnice akreditaci – Certifikát kvality a bezpečí podle ustanovení §5 odst.2 písm. f) až h) zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a ustanovení vyh.č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče.

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 – Dezinfekční program, SOP - 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 činností podle Barthelové, rizika vzniku dekubitů podle Northonové, rizika vzniku pádů podle Conleyové a škála hodnocení stavu výživy MNA (Mini Nutritional Assesment, SF).

Data z jednotlivých oddělení ve struktuře:

a) vedení oddělení k 31.12.2017

120 lůžek LDN na 4 stanicích:

Ředitelka	MUDr. Drahlava Královcová
Vedoucí úseku	
léčebně preventivní péče a ošetrovatelství	doc. MUDr. Tomáš Skřička, CSc.
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Vrchní sestra	Mgr. Emilie Portlová
Oddělení A	
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Lékař	MUDr. Vít Potrusil
	MUDr. Drahlava Královcová
	Marcela Šmahelová
Staniční sestra	
Oddělení B	
Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Lékař	doc. MUDr. Tomáš Skřička, CSc.
	MUDr. Drahlava Královcová
	Irena Mizerovská
Staniční sestra	
Oddělení C	
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Lékař	MUDr. Pavel Menšík
	MUDr. Antonín Svoboda
	Marie Kambová
Staniční sestra	
Oddělení D	
Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Lékař	MUDr. Miroslav Blažek
	MUDr. Antonín Svoboda
	Zdeňka Kozáková
Staniční sestra	

b) personální změny na pracovišti ve sledovaném roce

Pro zajištění kvalitní péče a ústavních pohotovostních služeb byla v srpnu přijata jedna lékařka na dohodu o pracovní činnosti. Počet všeobecných sester se zásadně nezměnil, pouze došlo ke změnám ve výši pracovních úvazků. Jedna všeobecná sestra (úv. 0,50) po skončení neplaceného volna do čtyř let věku dítěte požádala následně o další roční neplacené volno z důvodu prohloubení péče o děti. V říjnu byla přijata fyzioterapeutka s úv. 0,88 na středisko rehabilitace.

V ostatních kategoriích na zdravotním úseku nedochází k podstatným změnám v počtu pracovníků, pouze v jednom případě došlo ke změně v zařazení do jiné kategorie (zdravotnický asistent → praktická sestra). Ve výjimečných případech byli přechodně přijímáni pracovníci jako zástupy za dlouhodobé pracovní neschopnosti.

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.

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

1 lékař úspěšně pokračuje v přípravě na atestaci v oboru FBLR.

1 sestra úspěšně ukončila magisterské studium v oboru Ošetrovatelská péče v geriatrii na LF Ostravské univerzitě.

Dlouhodobě a zejména v posledních letech je snahou nemocnice poskytovat svým zaměstnancům možnost dalšího vzdělávání a účasti na odborných akcích a školeních, aby si mohli prohlubovat své znalosti a dovednosti. Chceme poskytovat svým pacientům komplexní moderní následnou péči, která splňuje i ty nejprísnejší nároky dnešní doby.

V ošetrovatelském procesu jsou zaváděny a užívány prvky kinestetické manipulace a bazální stimulace, systematicky aplikujeme moderní přístupy k hojení ran (vlhké hojení, nutriční podpora, fototerapie...), běžné je podávání nutričních doplňků a parenterální výživy.

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

Na 8. ročníku mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care vystoupil pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský s příspěvkem Křesťanské směry Východu. Lékař ÚPS MUDr., Mgr., Ing. Dalimil Chocholáč, Ph.D. s příspěvkem Pacient partnerem, dokumentace pomocníkem. Dále nemocniční psycholog PhDr. Vladimír Hloušek uspořádal zpětnovazební seminář Zvládání slovní agrese klientů.

Vrchní sestra Mgr. Emilie Portlová dokončila svou diplomovou práci s názvem Výskyt a vývoj deprese v různých typech seniorských zařízení - využití Geriatrické škály deprese, která byla v roce 2017 publikována ve 4. čísle odborného časopisu Geriatrie a gerontologie.

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

Nově pořízena zdravotnická technika a pomůcky

Název	ks
Pedálová pomůcka 350 pro RHB	3
Invalidní vozík	4
Lehátko pevné pro RHB	1
Lehátko el. pro RHB	2
Motorizovaný cvičný pedál pro RHB	1
Léčebně pohybový přístroj THERA TRAINER Tigo	1
Ribstole pro RHB	2

Tabulka 10: Pořízená zdravotnická technika a pomůcky

Drobný majetek

Název	ks
Polohovací válec molitanový	2
Laryngoskop set + tubus	1
Držáky na lahve na moč	100
Držáky na nápoje k postelím	40

Tabulka 11: Pořízená zdravotnická technika a pomůcky - drobný majetek

f) přehled 10 nejčastějších diagnóz

Kód	Název	Počet
I70.21-I70.90	Ateroskleróza končetinových tepen, Generalizovaná a neurčená ateroskleróza	258
I25.8-I25.9- I50.9	Chronická ischemická choroba srdeční, Selhání srdce	216
S72.0-S72.9	Zlomenina kosti stehenní	185
I63.9-I67.9	Cévní onemocnění mozku	177
F00-F10.1	Porucha duševní a poruchy chování	114
M00-M99	Nemoci svalové a kosterní soustavy	90
S22-S42	Zlomeniny páteře, žeber, ramene, pánve	71
C00-C71.1	Zhoubné novotvary	70
J18 - J18.9	Pneumonie	50
I10	Esenciální hypertenze	42

Tabulka 12: Přehled 10 nejčastějších diagnóz

I. 4. Prvozní činnosti

- a) specifikace, popis provozních činností (prádelna, stravovací provoz, údržba, vrátnice, zahrada, likvidace odpadu)
- b) srovnání nákladů na provozní činnosti v časové řadě 3 let, komentář odchylek

Středisko prádelna – provoz je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Ve středisku byl stav zaměstnanců v souvislosti s mírným poklesem množství vypraného prádla snížen o jednu zaměstnankyni, a to ze 6 na 5. 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 2017 z celkového vypraného množství prádla činil 7,1%. 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 2017 činil 19.332,-Kč.

K žádným dalším podstatným změnám v roce 2017 nedošlo.

Srovnání nákladů na praní prádla v časové řadě 3 let

Praní prádla			ve vlastní režii
2017	Celkové náklady	Kč	2.291.789,00
	Vyprané množství	kg	107.539,00
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,69
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2016	Celkové náklady	Kč	2.137.486,00
	Vyprané množství	kg	104.044,00
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,38
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2015	Celkové náklady	Kč	2.239.815,08
	Vyprané množství	kg	110.151,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,15
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00

Tabulka 13: Srovnání nákladů na praní prádla v časové řadě 3 let

Středisko stravování – celoroční provoz je zajišťován vlastní činností. Středisko má včetně nutričního terapeuta osm zaměstnanců, přičemž vedoucí střediska a nutriční terapeut je kumulovaná funkce. Středisko zajišťuje celoročně 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 2017 z celkového počtu vydaných obědů činil 5,3% a pro důchodce, bývalé zaměstnance 8,2%. 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 2017 činil 5.971,-Kč.

K žádným dalším podstatným změnám v roce 2017 nedošlo.

Srovnání nákladů na stravování v časové řadě 3 let

Stravování		ve vlastní režii
2017	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + doplň. Stravy + enter. Výživa+ režie)	Kč 6.180.644,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek (vč.soc.lůžek, ent.výž.)	ks 45.132
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 134,79
	z toho cena potravin (včetně doplňků stravy a enterální výživy)	Kč 83,41
	z toho hodnota enterální výživy na pacienta a den	190,06
	Roční kapacita provozu – celodenní stravování (jen vlastní zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 951.469,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 18.595
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 51,17
	z toho cena potravin	Kč 32,00
	Roční kapacita provozu – pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2016	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + doplň. Stravy + enter. Výživa+ režie)	Kč 5.735.836,83
	Počet celodenních stravovacích jednotek (vč. Soc. lůžek)	ks 44.107
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 130,04
	z toho cena potravin (včetně doplňků stravy a enterální výživy)	Kč 77,74
	Roční kapacita provozu – celodenní stravování (jen vlastní zařízení) (přestupný rok)	ks 43.920
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 1.018.885,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 19.852
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 51,33
	z toho cena potravin	Kč 32,00
	Roční kapacita provozu – pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2015	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny +doplň. Stravy+ režie)	Kč 5.533.476,48
	Počet celodenních stravovacích jednotek (vč. Soc. lůžek)	ks 43.567
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 127,01
	z toho cena potravin (včetně doplňků stravy)	Kč 75,00
	Roční kapacita provozu – celodenní stravování (jen vlastní zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 970.347,68
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 18.971
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 51,15
	z toho cena potravin	Kč 32,00
	Roční kapacita provozu – pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000

Tabulka 14: Srovnání nákladů na stravování v časové řadě 3 let

Středisko údržba – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny, má dva kmenové zaměstnance, kteří zajišťují především údržbu a běžné opravy budov, technicko-údržbářský chod organizace, prostranství a vybavení, řízení provozu a obsluhu kotelny v hlavní budově a malých plynových kotlů na jednotlivých střediscích, soustavnou kontrolu 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, zajišťují autoprovoz, dopravu zboží, drobné revize, provoz vyvíječe páry v prádelně, obsluhu náhradního zdroje el. Energie, asistují při revizích, prohlídkách a prověrkách technické způsobilosti zařízení, poskytují podklady a informace pro rozborů efektivnosti využívání provozních zařízení a budov, jejich efektivní využívání a návrhy na vyřazení nebo prodej, rozborů poruchovosti, opotřebení, ztrát, revizních nálezů a zkoušek, navrhuje, zajišťují a kontrolují realizace opatření k nápravě, zajišťují podklady pro opravy a případné investiční akce, přípravu, sběr a zpracování statistických údajů a výkazů týkajících se technických ukazatelů.

Pravidelný úklid zpevněných ploch a nádvoří areálu, v zimním období úklid sněhu a údržbu přístupových cest zajišťují střídavě 2 zaměstnanci (za přispění kmenových zaměstnanců střediska „údržby“), kteří jsou v organizaci zaměstnáni na základě Dohody o pracovní činnosti.

Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

Středisko vrátnice – provoz vrátnice v přízemí hlavní budovy je po celý rok zajišťován vlastní činností, na které se podílí 4 zaměstnanci, z toho dva v pracovním poměru a dva na dohodu o pracovní činnosti. Středisko zajišťuje obsluhu pobočkové telefonní ústředny, obsluhu bezpečnostního kamerového systému, EPS, provádění příjmu došlé pošty pro pacienty i zaměstnance a její rozřazení dle jednotlivých oddělení a úseků, vedení evidence přijatých, propuštěných a zemřelých pacientů, zajišťuje jejich převozy k odborným vyšetřením, výdej klíčů, zavírání a otevírání objektu, sledování bezpečnostních signalizačních zařízení, ve dnech pracovního klidu též základní obsluhu kotlů v nízkotlaké kotelně III. Kategorie.

Na toto středisko nejsou náklady samostatně sledovány.

Středisko zahrada – v roce 2017 nemělo středisko kmenové zaměstnance. Údržba revitalizovaných prostor zahrady od roku 2014 byla zajišťována v rámci Dohod o provedení práce, a to jednak sezónně cizími zaměstnanci a jednak dvěma kmenovými zaměstnanci údržby, kteří nad rámec svých pracovních úvazků, na základě uzavřených Dohod o provedení práce prováděli pravidelné kosení travnatých ploch.

Nezbytné sezonní práce v ovocném sadu a 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.

Likvidace odpadu – je zajišťována dodavatelsky, oprávněnými firmami. V organizaci je zajišťováno pouze shromažďování odpadů. Odpad se třídí dle kategorie a jednotlivých druhů odpadů. V roce 2017 se jednalo celkem o 17 druhů odpadů.

	Rok 2017	Rok 2016	Rok 2015
Celková produkce odpadů v kg*	63.869	67.183	67.627
Množství předaného odpadu v kg **	63.849	67.133	68.177
Celkové náklady na likvidaci odpadů v Kč	579.834,54	532.373,78	509.265,63
Průměrná cena v Kč za likvidaci 1 kg	9,63	8,95	8,43

Tabulka 15: Likvidace odpadů

*Hodnota ukazatele „Celková produkce odpadů v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje odpad vyprodukovaný v daném roce.

**Hodnota ukazatele „Množství předaného odpadu v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje odpad předaný k likvidaci oprávněným firmám.

Komentář:

Nutno zdůraznit, že v roce 2017 se podařilo snížit celkové množství vyprodukovaného odpadu, a to na 95,1% roku 2016. K výraznému snížení (na 80,3% produkce roku 2016) došlo v kategorii „ostatní odpad“, a to především u komunálního a biologicky rozložitelného odpadu z kuchyní a stravoven, dále nebyla v tomto roce provedena skartace dokumentů a likvidace kovového šrotu. Vyšší produkce odpadů se projevila u „nebezpečných odpadů“ a to, zdravotnický odpad (inkontinenční pomůcky), ostré předměty, chemikálie a jiná nepoužitelná léčiva (na 107,1%).

I přes snížení celkové produkce odpadu celkové náklady na likvidaci předaných odpadů vzrostly oproti minulému roku o 8,9%. Důvodem je vyšší produkce v nákladnější kategorii „nebezpečný odpad“ a též zvýšení nákladů na legislativou stanovené značení odpadů (o 39,7%). Výše uvedeným je zdůvodněno zvýšení průměrné ceny za likvidaci odpadů v roce 2017.

1. 5. Technické činnosti

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

Hmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Telefony NOKIA 130, NOKIA 216	15 ks	Náhrada za vyřazené
Laminátor s řezačkou	1	Náhrada za vyřazený v ekonomicko-správním úseku
Telefon bezdrátový	1	Dovybavení zdravotního úseku
Ventilátory stojanové	3	Dovybavení zdravotního úseku
Držáky na nápoje k postranicím lůžek	40	Dovybavení zdravotního úseku
Mixer ponorný Bravo	2	Náhrada za vyřazené ve zdravotním úseku
Mikrovlnná trouba	2	Náhrada za vyřazené ve zdravotním úseku
Mixer ponorný	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku
Mixer ponorný ETA	1	Náhrada za vyřazený do stravovacího provozu
Chladnička Liebherr	1	Náhrada za vyřazenou do stravovacího provozu
Chladnička Elektrolux	1	Dovybavení zdravotního úseku
Televizor Gogen	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku
Konvice rychlovarná	3	Náhrada za nefunkční
SWITCH – aktivní prvek	1	Náhrada za vyřazený na oddělení RTG
Kopírka 2506ci Triumph Adler	1	Náhrada za vyřazenou v ekonomicko-správním úseku
Skartovač Fellowes 53C	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku
Tiskárny Lexmark	2	Náhrada za vyřazené
Stolní počítače	4	Náhrada za vyřazené
Monitor Philips	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku
Vozík na odpadky	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku
Vozík na prádlo	3	Dovybavení zdravotního úseku
Digitální kalibrovaný teploměr	1	Dovybavení ekonomicko-správním úseku
Detektor CO HONEYWELL	1	Dovybavení ekonomicko-správním úseku
Kávovar Espresso de Longhi	1	Dovybavení zdravotního úseku
Kávovar Espresso de Longhi	1	Náhrada za vyřazený ve zdravotním úseku

Tabulka 16: Hmotný majetek

Nehmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Licence komunikačního systému Medical Net	1	Dovybavení zdravotního úseku

Tabulka 17: Nehmotný majetek

b) Energetika a odpadové hospodářství

Spotřeba	2017	2017/2016	Prům. cena	2017	2017/2016
El. energie	237.853 kWh	100,2%	prům. cena	2,48 Kč/kWh	100,2%
Plynu	128.853 m ³	103,1%	prům. cena	7,96 Kč/m ³	86,2%
	1.377.496 kWh	101,9%	prům. cena	0,74 Kč/kWh	86,0%
Vody	7.591 m ³	90,8%	vodné	46,75 Kč/m ³	100,0%
			stočné	47,24 Kč/m ³	101,2%
Likvidace odpadů (odpad předaný)	63.849 kg	95,1%	prům. cena	9,63 Kč/kg	107,6%
-z toho nebezpečný	39.723 kg	107,1%			
-z toho ostatní	24.126 kg	80,3%			

Tabulka 18: Energetika a odpadové hospodářství

Dodávka elektrické energie

Na základě výběrového řízení provedeného společností CEJIZA, s.r.o., Brno, zajišťuje dodávky elektrické energie v roce 2017 společnost Amper Market, a. s., Praha.

I přes výběr nového dodavatele došlo u ceny el. energie ke zvýšení průměrné ceny o 0,2% za kWh. Rovněž spotřeba elektrické energie vzrostla o 0,2% v porovnání s rokem 2016.

Dodávka plynu

Na základě výběrového řízení provedeného společností CEJIZA, s.r.o., Brno, zajišťuje dodávky plynu v roce 2017 nadále společnost E.ON Energie, a.s., České Budějovice, která tyto dodávky zajišťovala i v roce 2016.

U plynu došlo ke snížení průměrné ceny za m³ o 13,8% a díky tomu došlo i přes zvýšenou spotřebu k úspoře o 11% ve výši cca 127 tis. Kč při porovnání s rokem 2016.

Dodávka vody

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

U odběru vody zůstala cena vodného na stejné úrovni jako v roce 2016, u stočného došlo ke zvýšení ceny o 1,2% ve srovnání s rokem 2016. V roce 2017 došlo ke snížení spotřeby vody o 9,2%.

Efektivnost vytápění

Výrazný 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 kotelná s plynovým kondenzačním kotlem VIESMANN VITOCROSSAL 300CT3 o výkonu 285 kW a plynovým kotlem VIESMANN VITOPLEX 100SX1 o výkonu 170 kW) v suterénu hlavní budovy. V roce 2017 byly z důvodu výrazně snížené účinnosti po 16 letech vyměněny oba ohřívače teplé užitkové vody za nové ohřívače typu A.C.V.SMART 600 přičemž nedošlo ke změně technických parametrů.

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 neoptimálnějším režimu účinnosti.

Odpadové hospodářství

Problematika odpadů v našem zařízení je řešena směrnicí S310_Nakládání s odpady, která je pravidelně aktualizována v rámci zavedené normy ISO 9001 ve smyslu platné legislativy.

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. Nové označení nebezpečných odpadů dle vyhl.č.83/2016 výrazně zvýšilo náklady na jejich likvidaci.

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.

Za rok 2016 nebyl Českým statistickým úřadem vyžádán „Roční výkaz o odpadech a druhotných surovinách“ Odp5-01 a za rok 2017 zatím rovněž ne.

Tržby za „železný odpad“ byly v souladu s bodem 4.3.4. „Zásad“ a Metodickým sdělením č.5/2014 zaslány na účet zřizovatele. Tržby za plasty, papír a olej byly příjmem organizace.

V organizaci je dbáno na dodržování přijatých opatření (především tříděním) směřujících ke snížení množství komunálního odpadu, což se v roce 2017 podařilo.

Třídění odpadů je zaměřeno na další využití odpadů recyklací (papír, plast, sklo, železo, oděvy a biologicky rozložitelný odpad).

Formou zpětného odběru jsou řešeny skleněné obaly, elektroodpad, zářivky, baterie a prázdné tonerové kazety.

Srovnání nákladovosti a celkové produkce v časové řadě 3 let je uvedeno v bodě I.4. odst. a) a b) této „Zprávy“.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Struktura a počty zaměstnanců ke konci období

Viz tabulka 20: Zaměstnanci

Přírůstky a úbytky zaměstnanců (podle struktury zaměstnanců)

Viz tabulka 20: Zaměstnanci

Průměrné platové třídy, průměrné platy (podle struktury zaměstnanců)

Viz tabulka 20: Zaměstnanci

Zdůvodnění navýšení či snížení počtu zaměstnanců

V průběhu roku se navýšil průměrný přepočtený počet pracovníků o 1,64 úvazků v absolutní výši. Na zdravotní úsek byla v závěru roku přijata nová fyzioterapeutka na zkrácený pracovní úvazek. Na technickém úseku ve středisku prádelna bylo zrušeno v polovině roku jedno pracovní místo, úv. 1,0. Propuštěné zaměstnankyni bylo vyplaceno odstupné. V ostatních kategoriích se počet pracovníků nemění. Na zvýšení průměrného přepočteného počtu pracovníků má zásadní vliv přechodné přijímání pracovníků na zástupy za dlouhodobě pracovní neschopnosti a změny v pracovních úvazcích.

V ročním průměru činí navýšení počtu zaměstnanců o 1,5% oproti předchozímu období.

Viz tabulka 2: 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) |
| 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) |
| lékař | konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu (1) |
| klinický logoped | péče o pacienty s neurologickými onemocněními apod.(1) |
| lékař-hygienik | zajištění činnosti v ochraně a podpoře veřejného zdraví (1) |
| psycholog | činnosti klinického psychologa ve zdravotnictví (1) |
| vrátný | práce na vrátnici (2) |
| dělník | výpomocné práce-úklid venkovního areálu (2) |
| c) dohody o provedení práce | zaměstnanci vlastní (počet uzavřených dohod) |
| dělník | sekání trávy na zahradě (2) |
| d) dohody o provedení práce | zaměstnanci cizí (počet uzavřených dohod) |
| dělník | práce v prádelně-zástupy za PN (1) |
| | výpomocné práce v kuchyni-zástupy za PN (2) |
| | zahradnické práce (4) |
| sanitář | pomocné ošetrovatelské práce (1) |

Zdůvodnění vyplaceného odstupného

Odstupné v roce 2017 bylo vyplaceno zaměstnankyni na středisku prádelna – bylo zrušeno jedno pracovní místo.

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

Viz tabulka 2: Zaměstnanci

Dodržování bezpečnosti práce, pracovní úrazy

V průběhu roku 2017 byly zaznamenány tři pracovní úrazy: úder do hlavy o snížený profil schodiště (sanitář), podvrtnutí nohy v kotníku (všeobecná sestra) a poranění lýtkového svalu (všeobecná sestra). Na základě posouzení lékaře byly tyto úrazy odškodněny v souladu s platnými předpisy.

Dále byla v souladu s platnými předpisy odškodněna zdravotnickým pracovníkům 9 x nemoc z povolání (3 x všeobecná sestra, 6 x sanitář). Ve všech uvedených případech se jednalo o infekční onemocnění scabies.

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

Vlivem změny NV č.564/2005 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, v platném znění, došlo ke zvýšení tarifních platů oproti předchozímu období o 10,0%. Mzdové náklady bez OON vzrostly o 12,1%. Tento nárůst byl ovlivněn zvýšením platových tarifů v předchozích dvou letech (což se projevilo zejména v navýšení průměrných hodinových výdělků pro pracovní právní účely), organizačními změnami na ekonomicko-správním úseku a nepatrně nižší nemocností. Dále byl od poloviny roku dle §5 odst.2 bod III. NV č.564/2006 Sb. zvýšen o 2 tis.Kč zvláštní příplatek nelékařským zdravotnickým pracovníkům pracujícím ve směnném provozu (jedná se o všeobecné sestry). Uvedené navýšení bylo financováno z rozpočtu JMK v rámci dotačního titulu „Dotační program ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských zdravotníků ve směnném provozu v Jihomoravském kraji pro rok 2017“. Tato položka představuje 0,7% vyplacených mzdových nákladů.

Nemocnost v roce 2017 činila 6,2%, což představuje oproti loňskému roku snížení o 0,8%.

Vyplacené OON se oproti předchozímu období snížily o 3,0% především z důvodu nižší nutnosti zajištění chodu technického úseku při nemocnosti – ve středisku prádelna a v kuchyni. OON za rok 2017 zahrnují odměny z dohod o pracích mimo pracovní poměr na - ústavní pohotovostní službu lékařů, zástupy za PN a dovolenou na vrátnici, dále odměny na nezbytnou sezónní údržbu revitalizované zahrady nemocnice, úklid venkovního areálu apod.,(viz výše „Zdůvodnění uzavřených dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr“) a odstupné.

Celkové mzdové náklady včetně OON a DPN vzrostly oproti roku 2016 o 13,0%.

Ostatní osobní náklady (za rok 2017)	tis. Kč	fyzické osoby		přepočtené osoby	
		celkem	z toho s vlastními zaměstnanci	celkem	z toho s vlastními zaměstnanci
dohody o pracovní činnosti	1 410	22	13	3,30	1,48
dohody o provedení práce	144	10	2	0,75	0,08
vyplacené odstupné	44	x		x	

Tabulka 19: Ostatní osobní náklady

Zaměstnanci	Stav k 1. 1. 2017		Stav k 31. 12. 2017		Ø přepoč. počet v roce 2017	přepoč.počet prac. / příslušná třída	průměrná platová třída / průměrný platový 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	12	7,70	12	7,80	7,77	5,20 prac./14.plat.třída 0,60 prac./13.plat.třída 2,00 prac./12.plat.třída	13,3/11,2	63 045	0	0,00	0	0
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	36,05	39	36,80	36,41	1,00 prac./12.plat.třída 4,80 prac./11.plat.třída 31,00 prac./10.plat.třída	10,2/9,5	35 461	2	1,50	1	1,00
ostat.zdrav.pracovníci nelékaři s odb. způsobilostí (§7-§21 z.č.96/2004 Sb.)	3	2,10	4	3,10	2,43	2,10 prac./9.plat.třída 1,00 prac./8.plat.třída	8,7/9,3	27 233	1	1,00	0	0,00
zdrav.pracovníci nelékaři s odb.a speciál. způsobilostí (§22-§28 z.č. 96/2004 Sb.)	4	4,00	5	4,88	4,22	0,88 prac./12.plat.třída 4,00 prac./10.plat.třída	10,4/9,4	26 474	1	0,88	0	0,00
zdrav.prac.nelék.pod odb.dohledem nebo přímým vedením (§29 až §42 z.č. 96/2004 Sb.)	26	24,75	26	24,75	24,30	1,00 prac./6.plat.třída 23,75 prac./4.plat.třída	4,0/11,9	20 924	6	5,00	6	5,00
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	11	10,70	10	9,70	10,68	0,30 prac./14.plat.třída 1,00 prac./12.plat.třída 2,00 prac./11.plat.třída 2,00 prac./10.plat.třída 2,00 prac./9.plat.třída 2,40 prac./8.plat.třída	10,0/9,9	31 894	0	0,00	1	1,00
dělníci a provozní pracovníci	29	25,46	25	23,69	24,57	3,00 prac./7.plat.třída 6,00 prac./5.plat.třída 1,00 prac./4.plat.třída 1,19 prac./3.plat.třída 12,50 prac./2.plat.třída	3,5/11,84	17 868	7	4,30	8	5,80

Tabulka 20: Zaměstnanci

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Přehled o plnění rozpočtu-plánu hospodaření k 31.12.2017					9313			
	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
	Upravený rozpočet - plán hospodaření k 21.09.2017 ¹⁾	Upravený rozpočet - plán hospodaření k 31.12.2017	Skutečnost	% S/UR (SR) ²⁾	Sestavený rozpočet - plán hospodaření k 23.06.2017	Upravený rozpočet - plán hospodaření k 31.12.2017	Skutečnost	% S/UR (SR) ²⁾
Výnosy za vlastní výroby								
Výnosy z prodeje služeb	68 993	70 603	70 243	99,5%	341	341	371	108,8%
z toho: 1. příspěvek na péči	792	678	440	64,9%				
2. ubytování soc. lůžka	365	313	236	75,4%				
3. stravné soc. lůžka ^{602 304}	246	211	164	77,7%				
4. stravné zaměstnanci ^{602 305}	350	310	311	100,3%	181	181	179	98,9%
5. stravné-příspěvek FKSP ^{602 405}	210	184	184	100,0%				
6. ošetrovné								
7. archeologické výzkumy								
7. vstupné								
9. výnosy od ZP ³²⁰⁻³²⁷	67 018	68 873	68 873	100,0%				
10. ostatní ^{602 390,200}	12	34	35	102,9%	160	160	192	120,0%
Výnosy z pronájmu	90	111	111	100,0%	15	15	112	746,7%
Výnosy za prodané zboží								
Výnosy z prodeje materiálu		0						
Čerpání fondů celkem	3 672	1 181	1 181	100,0%				
Použití fondů: 1. Fond investiční	1 500	0	0					
2. Fond rezervní	2 172	1 181	1 181	100,0%				
3. Fond odměn				0,0%				
Výnosy z přijatých neinvestičních transferů celkem ³⁾	5 643	5 584	5 583	100,0%				
z toho: 1. z přísp. na provoz od JMK bez účel. určení	2 945	2 945	2 945	100,0%				
2. z účel. urč.př. na provoz od JMK - oprava "Fasáda"	400	400	400	100,0%				
- oprava "Krovny"	500	471	470	99,8%				
- oprava "Okna 1.NP"	500	500	500	100,0%				
- oprava "Sanace"	800	800	800	100,0%				
- mzdy	498	415	415	100,0%				
3. výnosy z přijatých transferů z ost. ÚSC								
4. výnosy z přijatých transferů ze SR - MZP								
5. výnosy z přijatých transferů- SFZP								
6. výnosy z ostatních transferů - Úřad práce		53	53					
Výnosy z titulu časového rozliší.přijatých invest. transferů								
Jiné ostatní výnosy		86	86					
Výnosy celkem	78 398	77 565	77 204	99,5%	356	356	483	135,7%
Spotřeba materiálu	10 292	10 214	10 214	100,0%	113	113	113	100,0%
Spotřeba energie celkem	1 721	1 388	1 388	100,0%	26	26	24	92,3%
z toho: 1. el. energie	588	544	544	100,0%	26	26	24	92,3%
2. plyn	1 133	844	844	100,0%				
3. ostatní								
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek celkem	383	331	330	99,7%	8	8	9	112,5%
z toho: 1. voda	383	331	330	99,7%	8	8	9	112,5%
2. teplo								
3. pára								
Prodané zboží								
Aktivace dlouhodobého majetku								
Aktivace oběžného majetku								
Změna stavu zásob vlastní výroby								
Opravy a udržování	4 305	4 031	4 029	100,0%	3	3	5	166,7%
Cestovné	25	23	23	100,0%				
Náklady na reprezentaci	30	24	24	100,0%				
Aktivace vnitropodnikových služeb								
Ostatní služby	3 377	2 971	2 962	99,7%	9	9	10	111,1%
Osobní náklady celkem	56 116	56 147	55 804	99,4%	161	161	176	109,3%
z toho: 1. platy zaměstnanců	39 221	39 221	38 836	99,0%	118	118	129	109,3%
2. náhr. mzdy za doč. prac. neschopnost	0	0	311				1	
3. OON	1 648	1 648	1 554	94,3%				
4. odstupné			44					
5. zákonné soc. pojištění - soc. a zdrav. pojištění	13 895	13 895	13 689	98,5%	40	40	42	105,0%
6. zákonné sociální náklady ⁵²⁷	1 180	1 211	1 209	99,8%	2	2	3	150,0%
7. jiné sociální pojištění ⁵²⁵	172	172	161	93,6%	1	1	1	100,0%
Odpisy dlouhodobého majetku	1 847	1 832	1 831	99,9%	7	7	8	114,3%
Rezervy								
Opravné položky								
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	276	574	572	99,7%	1	1	1	100,0%
Daně a poplatky (nezahrnuje daň z příjmů)	19	23	21	91,3%				
Finanční náklady	7	7	6	85,7%				
Ostatní náklady	0	0						
Náklady celkem	78 398	77 565	77 204	99,5%	328	328	346	105,5%
Výsledek hospodaření před zdaněním	0	0	0		28	28	137	
Daň z příjmu								
Dodatečné odvody daně z příjmu								
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0		28	28	137	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost po zdanění					28	28	137	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost před zdaněním					28	28	137	

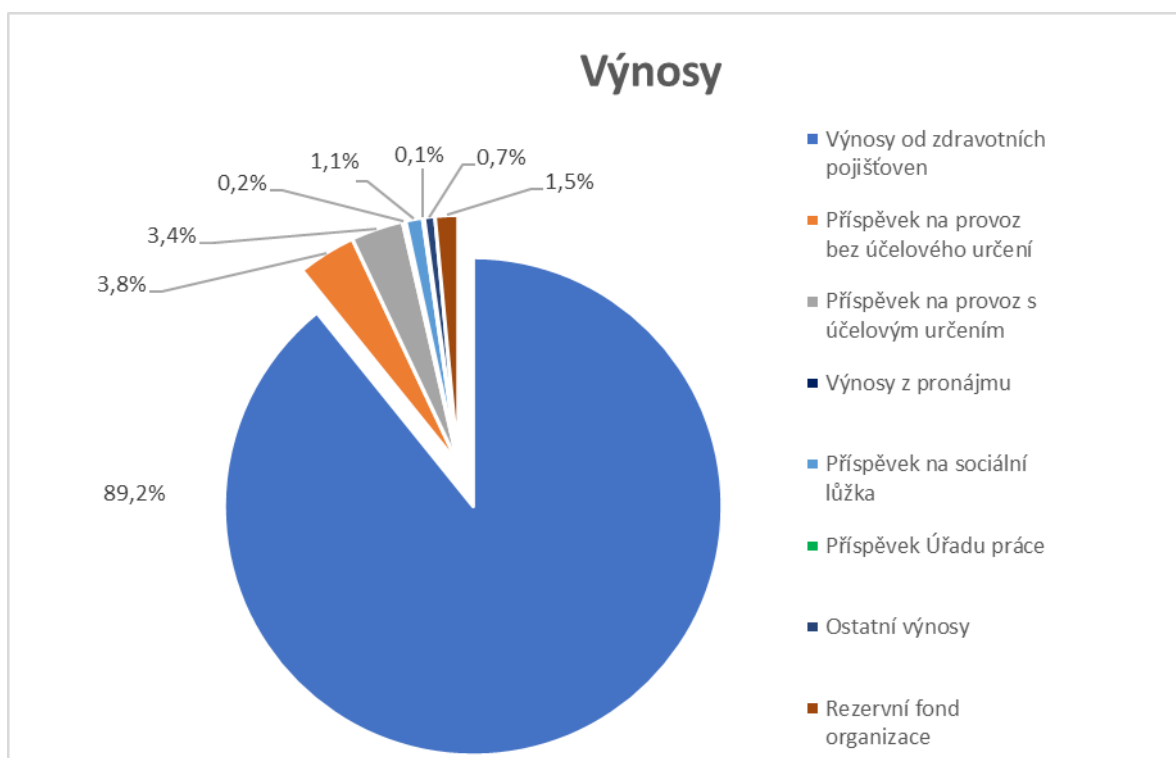
Tabulka 21: Přehled o plnění rozpočtu - plánu hospodaření k 31.12.2017

Nejvýznamnější skutečnosti týkající se změn v chodu příspěvkové organizace

Výnosy

Celkové výnosy hlavní činnosti organizace dosáhly hodnoty 77.204 tis.Kč. Hlavním zdrojem výnosů organizace zůstaly tržby od zdravotních pojišťoven, které představovaly 98,1% podíl na výnosech z prodeje služeb a 89,2% podíl na celkových výnosech. V roce 2017 na celkových výnosech tvořil příspěvek na provoz od zřizovatele celkem 7,2% podíl (z toho bez účelového určení na provoz 3,8% podíl a s účelovým určením na akce „Fasáda“, „Krovy“, „Okna 1.NP“, „Sanace“ a „Sestry“ 3,4% podíl), výnosy z pronájmu nebytových prostor 0,2% podíl, příspěvek za péči, ubytování a stravné na sociálních lůžkách 1,1% podíl, příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa od Úřadu práce ČR Kontaktní pracoviště Blansko 0,1% podíl, ostatní výnosy 0,7% podíl a zapojení rezervního fondu organizace 1,5% podíl.

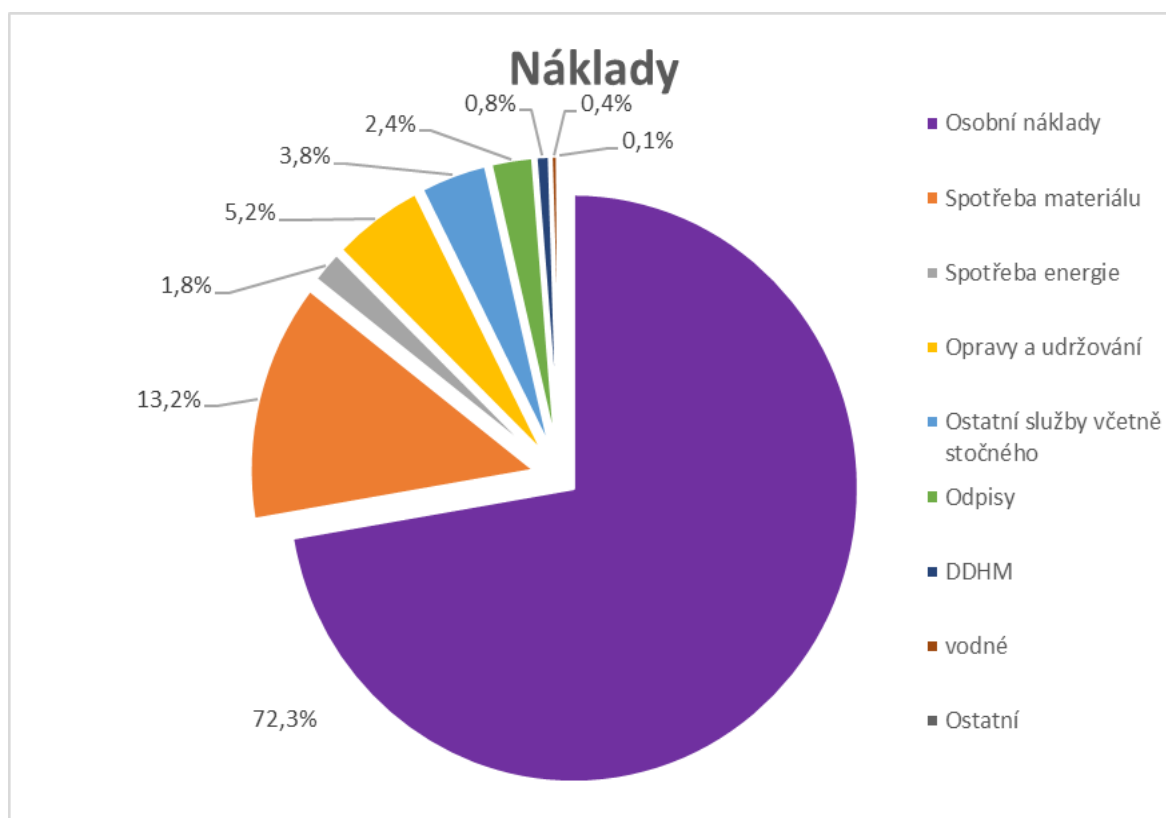
Oproti roku 2016 došlo ke zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven o 6,7%. Důvodem tohoto zvýšení bylo především zvýšení sazby za OD a dosažená vyšší obloženost. V roce 2017 nebyly poskytnuty žádné prostředky ze státních či evropských fondů.



Graf 1: Výnosy

Náklady

Celkové náklady dosáhly hodnoty 77.204 tis.Kč. Nejvyšší podíl činí osobní náklady, a to 72,3% (z toho platy zaměstnanců vč. OON a náhrad za pracovní neschopnost činí 52,7%). Spotřeba materiálu tvoří 13,2% podíl, spotřeba energie 1,8% podíl, opravy a udržování včetně 6 mimořádných větších oprav 5,2% podíl, ostatní služby vč. stočného 3,8% podíl, odpisy 2,4% podíl, náklady z drobného dlouhodobého majetku 0,8% podíl, vodné 0,4% podíl a ostatní náklady včetně finančních a daní a poplatků 0,1% podíl.



Graf 2: Náklady

Mimořádné vlivy na hospodaření

Podstatným vlivem bylo zvýšení sazby za ošetrovací den, což bylo dáno novou vyhl.č.348/2016 Sb. platnou jen pro rok 2017. Toto zvýšení sazeb a celoročně dosahovaná plná obložnost ve svém důsledku zvýšilo výnosy oproti roku 2016 o 4.308 tis.Kč. Na vyšší výnosy mělo vliv i využití volných lůžkových kapacit pro sociální lůžka.

Organizace obdržela od zřizovatele jednak příspěvek na provoz ve výši 2.945 tis.Kč a jednak příspěvky s účelovým určením na realizaci 4 mimořádných stavebních oprav v celkové výši 2.170 tis.Kč a na pokrytí zvýšených zvláštních příplatků všeobecným sestrám za směnnost ve výši 415 tis.Kč.

Prostředky z ostatních zdrojů státních či evropských nebyly poskytnuty.

Za účelem překlenutí nedostatku finančních prostředků na zajištění platů zaměstnanců ve výplatních termínech byl uzavřen Dodatek č.2 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou, a.s., ze kterého bylo čerpáno průběžně v průběhu roku, ale k 31.12.2017 byl úvěr zcela splacen.

Rada JMK usnesením č.1441/17/R20 ze dne 01.06.2017 schválila převedení výsledku hospodaření za rok 2016 ve výši 692 tis.Kč do rezervního fondu organizace.

Rada JMK usnesením č.667/17/R10 ze dne 17.02.2017 schválila změnu odpisového plánu neškolských organizací zřízených JMK. V souladu s tímto byl ve výši nákladů na odpisy (za hlavní i doplňkovou činnost), což představuje částku 1.839 tis.Kč, tvořen fond investic organizace.

Provedenou kontrolou bylo potvrzeno krytí fondu investic organizace (viz VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů).

Zastupitelstvo JMK usnesením č.186/17/Z4 ze dne 23.02.2017 stanovilo odvod investičních zdrojů organizací do Investičního fondu JMK. Odvod pro NMB Letovice byl stanoven ve výši 1.379 tis.Kč.

Organizace obdržela do výnosů celkem 53 tis.Kč od Úřadu práce ČR, Kontaktní pracoviště Blansko, na podkladě uzavřených „Dohod o vyhrazení společensky účelného pracovního místa“, a to z pokračující dohody ze září 2016 částku 20 tis.Kč a z nově uzavřené dohody v září 2017 částku cca 33 tis.Kč.

Náklady organizace byly ovlivněny prováděnými mimořádnými stavebními opravami. Na financování čtyř z nich se finančně podílel zřizovatel, další dvě větší opravy byly realizovány z provozních prostředků organizace. Celkově mimořádné opravy zvýšily náklady o 3.086 tis.Kč.

V souladu s platnou legislativou v roce 2017 došlo k dalšímu zákonnému navýšení tarifních platů všech zaměstnanců o 10,0%.

Organizace za sledované období dosáhla kladného výsledku hospodaření jen v doplňkové činnosti v celkové výši 137 tis.Kč. Hlavní činnost se nestala ztrátovou díky zapojení prostředků rezervního fondu organizace ve výši 1.182 tis.Kč. Podrobný přehled o výsledcích hospodaření organizace je uveden v přiložené tabulce.

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

Výsledek hospodaření organizace za rok 2017 činil celkem 136.746,-Kč.

	Hlavní činnost v Kč	Doplňková činnost v Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	0,00	136 746,00
Daň z příjmů	0,00	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění	0,00	136 746,00

Tabulka 22: Výsledek hospodaření 2017

Neuhrazená ztráta minulých let

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

III. 1. Výnosy

VÝNOSY

				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		Upravený rozpočet 2017	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		Upravený rozpočet 2017	% plnění upraveného rozpočtu
		2016	2017	2016	2017			2016	2017		
Výnosy v tis.Kč											
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				65 241	70 354	70 714	99,5%	456	483	356	135,7%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601										
Výnosy z prodeje služeb	602			65 129	70 243	70 603	99,5%	372	371	341	108,8%
- Stravné - cizí strážníci (DČ)		0106	0106					207	179	181	98,9%
- Praní prádla (DČ)		0200	0200					165	192	160	120,0%
- Příspěvek na péči (soc.lůžka)		0301	0301	11	440	678	64,9%				
- Ubytování (soc.lůžka)		0302	0302	10	236	313	75,4%				
- Stravné (soc.lůžka)		0304	0304	5	164	211	77,7%				
- Stravné - zaměstnanci		0305	0305	323	311	310	100,3%				
- Tržby od pojišťoven		x	x	64 565	68 873	68 873	100,0%			0	
- VZP		0320	0320	53 098	55 033	55 033	100,0%				
-VoZP		0321	0321	3 445	2 527	2 527	100,0%				
-ČPZP		0322	0322	193	515	515	100,0%				
-Oborová ZP		0323	0323	531	602	602	100,0%				
-ZPMV		0325	0325	7 129	10 086	10 086	100,0%				
-Revírní bratrská pokladna ZP		0326	0326	169	110	110	100,0%				
- Ostatní (umístění automatu,vyplnění tiskop. ...)		0390	0390	20	31	30	103,3%				
- uložení zemřelých		0391	0391	2	4	4	100,0%				
- Příspěvek na obědy z FKSP		0405	0405	193	184	184	100,0%				
Výnosy z pronájmu	603			112	111	111	100,0%	84	112	15	746,7%
- Pronájem movitého majetku		0002	0002					84	112	15	746,7%
- Pronájem nebytových prostor		0301	0301	112	111	111	100,0%				
Výnosy z prodaného zboží	604										
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609										
Ostatní výnosy				6	1 267	1 267	100,0%				
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641										

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

Jiné pokuty a penále	642										
Výnosy z vyřazených pohledávek	643										
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			0	1 181	1 181					
- RF k dalšímu rozvoji PO (z VH)		0301	0301	0	1181	1 181					
- IF k posílení zdrojů na opravy a údržbu majetku		0305	0305	0	0	0					
Ostatní výnosy z činnosti	649			6	86	86	100,0%				
- Ostatní výnosy (náhrady za manka a škody)			0301		35	0					
- Ostatní výnosy (olej,papír..)		0310	0310	4	5	40	12,5%				
- Uložení zemřelých		0311									
- Tržba z telefon. automatu		0312									
- Tržba za vyplnění tiskopisů		0313									
- Darovaný DDMH nad 1000,- Kč		0314	0314	2	12	11					
- Darovaný DDMH do 1000,- Kč		0315	0315		3	4					
- převedená zásoba		0316	0316								
- darovaná zásoba		0317	0317		24	24					
- darovaná služba			0318		7	7					
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 PROFÍ SPOŘÍCÍHO 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				3 872	5 583	5 584	100,0%				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672			3 872	5 583	5 584	100,0%				

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa (Úřad práce)		0300	0300	97	53	53	100,0%				
přísp. na provoz - bezúčelový z rozpočtu JMK		0510	0510	2 707	2 945	2 945	100,0%				
přísp. na provoz - účlově určený z rozpočtu JMK		0520	0520	198							
přísp. na provoz - účlově určený z rozpočtu JMK		0521	0521	870							
přísp. na provoz - "Opr.fasády záp.stěny NMB Let."			0521		400	400					
přísp. na provoz - "Opr. a oš. krovů NMB Letovice"			0523		470	471					
přísp. na provoz - "Opr. oken záp.stěny NMB Let."			0524		500	500					
přísp. na provoz - "Opr. záp. stěny NMB Let.(sanace)"			0525		800	800					
přísp. na provoz - "Stab. vybr. zdrav. prac. (sestry)"			0526		415	415					
ze SR (MŽP)											
ze státních účelových fondů (SFŽP)											
ostatní-z rozpočtu ÚSC-města											
Výnosy celkem:				69 119	77 204	77 565	99,5%	456	483	356	135,7%

Tabulka 23: Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 "Zásad" JMK

Komentář k výnosům - tržby od zdravotních pojišťoven (tabulka č. 24)

Hlavním příjmem organizace byly tržby od zdravotních pojišťoven. Rámcové smlouvy byly uzavřeny se šesti zdravotními pojišťovnami – VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP. Úhrada za poskytnutou zdravotní péči probíhá formou paušální sazby za ošetrovací den a kategorii pacienta. Tyto sazby jsou každoročně sjednávány formou cenových dodatků k Rámcovým smlouvám v souladu s platnou vyhláškou. Sazby pro rok 2017 byly stanoveny vyhl.č.348/2016 Sb., o stanovení hodnot bodu, výše úhrad služeb a regulačních omezení. V souladu s touto vyhláškou byla sjednána paušální sazba za OD ve výši 106,5% paušální sazby náležející našemu zařízení v roce 2016, ve kterém již byla zohledněna úhrada za zrušený regulační poplatek. Legislativou stanovené navýšení představovalo v průměru částku 93,38 Kč za OD.

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

Za rok 2017 bylo vykázáno celkem 43.961 OD a 20 propustek. Celková výše úhrad od všech zdravotních pojišťoven činila 68.873 tis.Kč. Skutečná průměrná sazba za OD v roce 2017 činila 1.566,63 Kč, přičemž skutečné provozní náklady (bez vlivu mimořádných oprav) dosáhly hodnoty 1.642,25 Kč na OD. Z toho je zřejmé, že tržby od zdravotních pojišťoven nepokryjí plně náklady na poskytovanou následnou zdravotní péči.

Údaje o vykazovaných výkonech za zdravotní péči dle jednotlivých zdravotních pojišťoven je uveden v tabulce F „Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2017“.

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

Zákonné navýšení tarifních platů všech zaměstnanců bylo řešeno novelou č.316/2016 Sb. k NV č.564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců, schválenou již v listopadu 2016, ale s platností změn v přílohách č.2-ostatní, č.6-zdravotníci, č.8–lékaři až od 01.01.2017. V průměru šlo o navýšení tarifů o 10,0%, což představovalo částku cca 2.816 tis.Kč mzdových nákladů a cca 1.026 tis.Kč s tím souvisejících ostatních osobních nákladů, tedy celkem 3.842 tis.Kč.

Lze konstatovat, že zvýšením tržeb od zdravotních pojišťoven v absolutní výši o 4.308 tis.Kč (komentář viz výše) byl pokryt zákonný nárůst platových tarifů našich zaměstnanců.

Pozn.: V září 2017 bylo vydáno nové NV č.341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách, dle kterého došlo k dalšímu zákonnému navýšení tarifních platů všech zaměstnanců poskytovatelů zdravotní péče o dalších 10,0%. Toto navýšení již nemělo dopad na hospodaření naší organizace v roce 2017, protože nabylo účinnosti až od 01.01.2018 (přílohy č.1-ostatní, č.3-zdravotníci, č.4–lékaři).

Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2017

Tržby za poskytnutou zdravotní péči od jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2017								
	VZP	ZPMV	OZP	VoZP	ČPZP	RBP	ZP ŠKODA	Celkem
	111	211	207	201	205	213	209	
akutní péče	0	0	0	0	0	0	0	0
následná péče	55 033	10 086	602	2 527	515	110	0	68 873
Celkem tržby od zdravotní pojišťovny	55 033	10 086	602	2 527	515	110	0	68 873
regulace výkonů (doplatek) zvýšení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0
regulace výkonů (krácení), snížení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem tržby od zdravotních pojišťoven po regulaci	55 033	10 086	602	2 527	515	110	0	68 873

Tabulka 24: Tabulka F - Tržby za poskytnutou zdravotní péči od jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2017

Příspěvek na provoz, ostatní provozní dotace

V roce 2017 NMB Letovice obdržela od svého zřizovatele tyto příspěvky na provoz:

- Usnesením Zastupitelstva JMK č.51/16/Z2 ze dne 15.12.2016 v rámci schváleného rozpočtu Jihomoravského kraje byl naší organizaci rozpisem rozpočtu JMK v souladu s usnesením Rady JMK č.10888/12/R148 ze dne 19.01.2012 stanoven závazný ukazatel „Příspěvek na provoz bez účelového určení“ ve výši 2.945 tis. Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.686/17/Z8 ze dne 21.09.2017 byla schválena dotace (příspěvek) z rozpočtu JMK v rámci dotačního titulu „Dotační program ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu v Jihomoravském kraji pro rok 2017“ ve výši 498.480,-Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „Oprava oken západní stěny NMB Letovice“ ve výši 500 tis.Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)“ ve výši 800 tis.Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „Oprava a ošetření krovů NMB Letovice “ ve výši 500 tis.Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel investiční příspěvek na akci „Zateplení stropu ve 3.NP“ ve výši 700 tis.Kč.
- Usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017 byl stanoven závazný ukazatel investiční příspěvek na akci „Výměna oken ve 3.NP západní stěny“ ve výši 600 tis.Kč.

V roce 2017 NMB Letovice obdržela příspěvek od Úřadu práce ČR, Kontaktní pracoviště Blansko, celkem ve výši cca **53 tis.Kč** na podkladě uzavřených „**Dohod o vyhrazení společensky účelného pracovního místa**“, a to z dohody uzavřené v září 2016 částku 20tis.Kč a z nově uzavřené dohody ze září 2017 částku cca 33 tis.Kč.

Ostatní výnosy

Výnosy z ostatních služeb (umístění automatu, uložení zemřelých, vyplnění tiskopisů) činily 25 tis.Kč.

Výnosy z nájmu nebytových prostor (ambulancí v přízemí hlavní budovy) představovaly částku 111 tis.Kč.

Dalšími výnosy bylo vybrané stravné od zaměstnanců ve výši 311 tis.Kč a s tím spojený příspěvek z FKSP na obědy zaměstnanců organizace v souladu s kolektivní smlouvou ve výši 184 tis.Kč.

Do výnosů se promítly i výnosy za sociální lůžka a to příspěvek na péči ve výši 440 tis.Kč, na ubytování ve výši 236 tis.Kč a na stravu ve výši 164 tis.Kč.

Do ostatních výnosů patřily i tržby za prodané odpady ve výši 5 tis.Kč, a to oleje z provozu kuchyně, papíru, lepenky.

Součástí výnosů a to prostřednictvím účtu 649 se souvztažným zápisem na účtu 558 resp. 501 resp.518 byly zaúčtovány dary pro zřizovatele, a to darovaný drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 10.000,- Kč (váhy do historické lékárny), 1.500,-Kč (WC křeslo), 2.998,-Kč (rehabilitační pomůcky), 500,-Kč (chodítko) a darovaná zásoba 7.560,-Kč (nutriční doplňky), 16.721,-Kč (plénkové kalhotky) a darovaná služba 7.000,-Kč (malba na stěně na odd.“C“).

Do výnosů bylo prostřednictvím účtu 649 zaúčtováno i přijaté plnění od pojišťovny ve výši 35 tis.Kč jako úhrada za vynaložené náklady spojené s opravou náhradního zdroje elektrické energie poškozeného vlivem elektrického výboje při bouři dne 23.6.2017. Celkové náklady na opravu činily 39 tis.Kč (z toho 5 tis.Kč tvořila v souladu se smlouvou spoluúčást organizace).

Čerpání fondů

Souhlas k převodu prostředků z rezervního fondu do fondu investic byl udělen organizaci ve výši 700 tis.Kč usnesením Rady JMK č.2703/17/R36 ze dne 12.10.2017 a ve výši 500 tis.Kč usnesením Rady JMK č.2316/17/R31 ze dne 31.08.2017. Důvodem pro žádost o Souhlas bylo především splnění stanoveného závazného ukazatele předepsaného odvodu do Investičního fondu JMK při současném dofinancování plánovaných mimořádných stavebních oprav a investičních akcí. Vlivem sjednání příhodných cen a pečlivým dohledem nad realizací akcí skutečné náklady nedosáhly předpokladu. Důsledkem bylo neuskutečnění převodu prostředků z RF do IF, protože nebylo třeba posílit zdroje na opravy a údržbu majetku.

Na zajištění provozu organizace a vyrovnaného hospodaření bylo třeba zapojit prostředky rezervního fondu organizace ve výši 1.181 tis.Kč. Organizace čerpala RF vytvořený v minulých letech z finančních darů, u kterých bylo uplatněno osvobození dle §19b odst.2 písm.b) zák.č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, a ne z RF tvořeného z výsledku hospodaření.

Změny rozpočtu

Podstatné změny rozpočtu byly provedeny pouze v návaznosti na schválení či změnu závazných ukazatelů.

Drobné změny rozpočtu byly v souladu s bodem 3.4.2. „Zásad“ průběžně schváleny ředitelkou organizace a následně se všemi požadovanými náležitostmi a přílohami zaslány na vědomí zřizovateli prostřednictvím odboru zdravotnictví.

Dohadné položky

Za rok 2017 nebylo třeba tvořit dohadné položky za zdravotními pojišťovnami. Platby od zdravotních pojišťoven probíhaly v souladu s legislativou a sjednanými paušálními sazbami za OD.

V závěru roku byla řešena otázka, zda tvořit dohadnou položku na požádané případné zvýšení příspěvku na péči u jedné pacientky na sociálním lůžku. Vzhledem k tomu, že se nedalo předpokládat schválení navýšení již přiznané částky, že by se jednalo z pohledu účetního o „bezvýznamnou částku“ a že by mohlo dojít k případnému zkreslení výsledku hospodaření, bylo rozhodnuto a dohadná položka z tohoto titulu tvořena nebyla.

Regulační poplatky

Nálezem Ústavního soudu č.238/2013 Sb., byly s účinností od 01.01.2014 zrušeny regulační poplatky. Vzniklé pohledávky byly vymoženy případně v souladu se „Zásadami“ vypořádány. Organizace neeviduje žádné pohledávky za regulační poplatky.

Elektronická evidence tržeb - EET

V prosinci 2016 nabyl účinnosti zák.č.112/2016 Sb., o evidenci tržeb. Dle §12 odst.1 písm.c) citovaného zákona tržbou vyloučenou z evidence tržeb jsou mimo jiné i tržby příspěvkové organizace. Z uvedeného vyplývá, že NMB není subjektem evidence tržeb ve smyslu tohoto zákona.

III. 2. Náklady

NÁKLADY

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		Hlavní činnost				Doplňková činnost			
				skutečnost		Upravený rozpočet 2017	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		Upravený rozpočet 2017	% plnění upraveného rozpočtu
				2016	2017			2016	2017		
Spotřebované nákupy				12 125	11 932	11 933	100,0%	154	146	147	99,3%
Spotřeba materiálu	501			10 270	10 214	10 214	100,0%	114	113	113	100,0%
Potraviny pro cizí strážníky		0100	0100					106	104	106	98,1%
Spotřeba mat. - doplňková. činnost		0200	0200					8	9	7	128,6%
Nádoby a drobné kuch. potř., které nejsou DDHM		0310	0310	25	28	28	100,0%				
Kancelářské potřeby		0320	0320	107	122	122	100,0%				
Knihy, časopisy		0325	0325	37	54	54	100,0%				
Propagační materiál		0345	0345	2	7	7	100,0%				
Prádlo,obuv ústavní		0350	0350	61	20	20	100,0%				
Čisticí, dezinfekční a úklidové prostředky		0360	0360	351	361	361	100,0%				
Materiál pro likvidaci odpadů		0361	0361	78	109	109	100,0%				
Pohonné hmoty a mazadla		0370	0370	26	19	20	95,0%				
Údržbářský materiál		0380	0380	196	200	200	100,0%				
Potraviny		0400	0400	3943	4120	4120	100,0%				
Krev		0600	0600	42	45	45	100,0%				
TZ HM do 40 tis. - hl.budova-kult.památky		0651	0651	44	5	5	100,0%				
TZ HM do 40 tis. - stroje,přístr. a zařízení		0652	0652	25							
TZ HM do 40 tis. - ostatní budovy		0653	0653	5	17	17	100,0%				
Speciální zdrav. materiál		0700	0700	1901	1940	1940	100,0%				
Léky		0800	0800	3178	2961	2962	100,0%				
Posypová sůl		0915	0915	0	2	2	100,0%				
DDHM do 1000,- Kč - darovaný		0931	0931	0	1	0					
DDHM do 1000,- Kč		0940	0940	180	130	130	100,0%				

Ostatní všeob. mat.		0941	0941	69	73	72	101,4%				
Spotřeba energie	502			1 489	1 388	1 388	100,0%	31	24	26	92,3%
Energie – DČ		0200	0200					31	24	26	92,3%
Elektřina		0300	0300	526	544	544	100,0%				
Plyn		0400	0400	963	844	844	100,0%				
Spotřeba ostatních neskladovat. dodávek	503			367	330	331	99,7%	9	9	8	112,5%
Voda – DČ		0200	0200					9	9	8	112,5%
Voda		0300	0300	367	330	331	99,7%				
Prodané zboží	504										
Aktivace oběžného majetku (zahrada)	507	0300	0300	-1							
Služby				4 094	7 038	7 049	99,8%	12	15	12	125,0%
Opravy a udržování	511			1 041	4 028	4 031	99,9%	3	5	3	166,7%
Opravy a udržování - hl. činnost											
- DČ stavby (budovy)	511	0201	0201					3	5		
- DČ stroje, přístroje a zařízení		0203	0203							3	0,0%
- budovy (bez TDI)		0301	0301	369	460	460	100,0%				
- Oprava oken záp. stěny NMB Letovice			0311		584	584					
- Oprava fasády záp. stěny NMB L.(sanace)			0321		724	724					
- Oprava fasády záp. stěny NMB L.			0331		660	661					
- Oprava a ošetření krovů NMB Letovice			0341		445	445					
- Oprava nádvoří NMB Letovice			0351		286	286					
- Ohřev TUV v hl. budově			0361		153	154					
- dopravní prostředky		0302	0302	15	7	7	100,0%				
- stroje, přístroje a zařízení		0303	0303	601	709	710	99,9%				
- údržba zeleně, parků a zahrad		0305		56	0						
Cestovné	512			21	23	23	100,0%	0	0	0	
- tuzemsko		0301	0301	21	23	23	100,0%				
- zahraničí		0601	0601								
Náklady na reprezentaci	513			28	24	24	100,0%	0	0	0	
- náklady na reprezentaci		0300	0300	28	24	24	100,0%				
Ostatní služby	518			3 004	2 963	2 971	99,7%	9	10	9	111,1%
- odpady - DČ		0051	0051					0	0	9	
- stočné – DČ		0200	0200					9	10		
- ostatní - DČ		0251	0251								
-poplatky za bankovní služby		0300	0300	19	15	15	100,0%				

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

bank. popl. - úvěr		0301	0301	10	10	10	100,0%				
- údržba SW		0310	0310	252	273	274	99,6%				
- telef. popl. - pevná linka		0400	0400	28	29	30	96,7%				
- telef. popl. - mob. operátorům		0410	0410	29	31	30	103,3%				
- internet		0420	0420	36	36	36	100,0%				
- poštovné		0430	0430	28	29	30	96,7%				
- koncesní popl. - rádia,televize		0440	0440	77	82	83	98,8%				
- programátorské služby		0450	0450	243	215	215	100,0%				
- propagační a reklamní činnost		0500	0500	0							
- tiskové a knihařské služby		0510	0510	2	29	29	100,0%				
- BOZP		0530	0530	36	36	36	100,0%				
- stočné		0610	0610	579	548	548	100,0%				
- techn.zhodnocení NM do stan. hodnoty		0616	0616	4	0						
- měření emisí, STK		0740	0740	1	3	3	100,0%				
- komunální odpad		0750	0750	83	83	84	98,8%				
- ostatní odpad		0751	0751	36	30	30	100,0%				
- nebezpečný odpad		0770	0770	335	358	358	100,0%				
- poradenské a právní služby		0800	0800	166	143	143	100,0%				
- zprostředkovatelské služby (CEJIZA)		0830	0830	145	145	145	100,0%				
- DDNEHIM do 7 tis. Kč		0860	0860	18	0	0					
- služby zdravotní		0870	0870	339	355	355	100,0%				
- canisterapie		0871	0871	25	28	28	100,0%				
- ostatní		0880	0880	61	19	19	100,0%				
- vyhotovení kopií - paušál		0881	0881	30	21	22	95,5%				
- certifikace ISO		0882	0882	181	165	165	100,0%				
- služba FUSIO		0883	0883	34	31	32	96,9%				
- služby při opravách (VŘ,PD,TDI)		0884	0884	198	232	233	99,6%				
- ostatní služby daňově neúčinné		0900	0900	9	10	11	90,9%				
- darovaná služba			0901		7	7	100,0%				
Osobní náklady				48 396	55 804	56 147	99,4%	159	176	161	109,3%
Mzdové náklady	521			35 430	40 745	40 869	99,7%	117	130	118	110,2%
- mzdové náklady -DČ		0201	0201					117	129	118	109,3%
- náhrady za dočas. prac. neschop."- DČ		0203	0203					0	1		
- základní		0301	0301	33 596	38 836	39 221	99,0%				
- OON		0302	0302	1643	1554	1648	94,3%				

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

- náhrady za dočas. prac. neschopnost		0303	0303	191	311	0					
- odtupné			0392		44						
Zákonné sociální pojištění	524			11 947	13 689	13 895	98,5%	39	42	40	105,0%
- zdravotní pojištění - DČ		0210	0210					10	11	11	100,0%
- sociální pojištění - DČ		0220	0220					29	31	29	106,9%
- zdravotní pojištění		0310	0310	3162	3624	3677	98,6%				
- sociální pojištění		0320	0320	8785	10065	10218	98,5%				
Ostatní sociální pojištění	525			147	161	172	93,6%	1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - DČ		0201	0201					1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - zaměstnanci		0301	0301	147	161	172	93,6%				
Zákonné sociální náklady	527			872	1 209	1 211	99,8%	2	3	2	150,0%
- základní příděl do FKSP -DČ		0201	0201					2	3	2	150,0%
- ostatní ochr.pracovní pomůcky - DČ		0202	0202							0	
- základní příděl do FKSP		0301	0301	507	783	784	99,9%				
- závodní preventivní péče		0303	0303	51	57	57	100,0%				
- ochranné pracovní pomůcky		0304	0304	96	80	80	100,0%				
- ostatní n. na BOZP a hyg.vyb.pracovišť		0305	0305	99	107	108	99,1%				
- odborný rozvoj zaměstnanců		0307	0307	119	182	182	100,0%				
Jiné sociální náklady	528			0	0	0		0	0	0	
Daně a poplatky				19	21	23	91,3%	0	0	0	0
Daň silniční	531			1	2	2	100,0%	0	0	0	0
- silniční daň		0300	0300	1	2	2	100,0%				
Daň z nemovitostí	532							0	0	0	0
Jiné daně a popl.	538			18	19	21	90,5%	0	0	0	
- daň. účinné		0600	0600	2	4	5	80,0%				
- daň. neúčinné (popl. AČMN,AKN)		0700	0700	16	15	16	93,8%				
Vratky daní z nadměrných odpočtu	539										
Ostatní náklady				20	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			20							
Dary	546										
Tvorba fondů	548										

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

Ostatní náklady z činnosti	549										
Odpisy, prodaný majetek, rezervy											
a opravné položky				3 864	2 403	2 406	99,9%	8	9	8	112,5%
Odpisy dlouhodobého majetku	551			1 684	1 831	1 832	99,9%	7	8	7	114,3%
Odpisy dlouhodobého majetku- DČ- stavby			0201						2	2	100,0%
Odpisy dlouhodobého majetku- DČ stroje,přístr...		0203	0203					7	6	5	120,0%
- stavby		0301	0301	1252	1353	1353	100,0%				
- dlouhodobý nehmotný majetek		0302	0302	15	15	15	100,0%				
- samost. mov. věci a soubory m.v.		0303	0303	417	463	464	99,8%				
- ZC vyřazeného majetku		0304	0304	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			0	0	0					
- daň. účinné				0	0	0					
- daň. neúčinné				0	0	0					
Náklady z drobného dlouhodob. majetku	558			2180	572	574	99,7%	1	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj - DČ		0200	0200					1	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj. nad 1000 Kč		0300	0300	2179	539	540	99,8%				
- nad 1000 Kč darovaný		0301	0301	1	11	12	91,7%				
- drobný dlouhodob. nehm. maj. nad 7 000 Kč			0310		22	22					
- techn. zhodnocení dlouhodob. nehmot. maj.											
- techn. zhodnocení dlouhodob. hmot. maj.											
Finanční náklady				7	6	7		0	0	0	0,0%
Prodané cenné papíry a podíly	561										
Úroky	562			7	6	7	85,7%				
- revolving		0301	0301	7	6	7	85,7%				
Daň z příjmů				19	0	0					
Daň z příjmů	591			19		0					
Dodatečné odvody daně z příjmů	595										
Náklady bez daně z příjmu				68 525	77 204	77 565	99,5%	333	346	328	105,5%
Náklady celkem:				68 544	77 204	77 565	99,5%	333	346	328	105,5%

Tabulka 25: Rozpis nákladů dle přílohy č. 15 "Zásad" JMK

Zpráva o činnosti za rok 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace

Komentář

Náklady na hlavní činnost činily 99,5% rozpočtu a 112,6% předešlého účetního období.

Vývoj nákladů v průběhu roku byl v souladu se schváleným rozpočtem. Výraznějšími odchylkami ve srovnání s předchozím rokem byl předpokládaný a legislativou stanovený nárůst osobních nákladů jak ve mzdových nákladech a s nimi souvisejícími zákonnými odvody, tak i zvýšením odvodu do FKSP z 1,5% na 2,0%, dále nárůst nákladů u oprav (387,0%) a ve výši odpisů (108,7%). Důvodem byla realizace 6 mimořádných stavebních oprav v celkové hodnotě 3.086 tis.Kč. Zvýšení odpisů je především dáno dokončením a zařazením do majetku dvou investičních akcí „Půdní vestavba u odd.C“ a „Rekonstrukce zázemí lékařů na pokoje pacientů“, dalších dvou stavebních objektů SOP 01.6 a SOP 01.7 ze schválené investiční akce „Rekonstrukce NMB Letovice-III.etapa 2.část“.

Z důvodu legislativních změn došlo k mírnému nárůstu nákladů na likvidaci odpadů, servis a revize zdravotnických prostředků, kancelářské potřeby, čistící a desinfekční prostředky.

V souvislosti s dosahovanou obložeností byly navýšeny náklady na potraviny a SZM.

V ostatních položkách nákladů nedošlo k navýšení, u některých dokonce ke snížení.

Vlivem mírných zimních období nedošlo k nárůstu nákladů na spotřebovaný plyn.

Za mimořádné můžeme označit náklady spojené s recertifikací norem ISO a akreditací, které včetně časového rozlišení ovlivnily náklady v celkové výši 165 tis.Kč.

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

Osobní náklady – plnění celkem 99,4%. Zvýšení oproti roku 2016 činí 115,3%.

Z toho mzdové náklady včetně OON a náhrad za dočasnou pracovní neschopnost byly čerpány na 99,7% a jejich zvýšení oproti roku 2016 činí 115,0%. V souladu s platnou legislativou došlo k zákonnému navýšení tarifních platů všech zaměstnanců o 10,0%.

Navýšení bylo promítnuto do mzdové inventury a v únoru 2017 usnesením Rady JMK č.666/17/R10 byl NMB Letovice stanoven způsob usměrňování výše prostředků vynakládaných na platy a objem prostředků na platy v absolutní výši na rok 2017 a to ve výši 38.967 tis.Kč a OON ve výši 1.648 tis.Kč, celkem 40.615 tis.Kč. K navýšení o 372 tis.Kč tedy na 40.987 tis.Kč došlo v souvislosti s dotačním titulem „Dotační program ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu v Jihomoravském kraji pro rok 2017“ usnesením Rady JMK č.3073/17/R41 ze dne 23.11.2017, a to za účelem pokrytí zvýšení zvláštních příplatků všeobecným sestrám pracujícím ve směnném provozu v období červenec až prosinec 2017.

Na technickém úseku ve středisku prádelna bylo zrušeno v polovině roku jedno pracovní místo, úv. 1,0. Propuštěné zaměstnankyni bylo vyplaceno odstupné ve výši 44 tis.Kč.

Skutečně vynaložené prostředky na platy včetně náhrad DPN a odstupného činily celkem 39.277 tis.Kč a na OON 1.598 tis.Kč tedy celkem 40.875 tis.Kč.

Závazný ukazatel nebyl překročen.

Průměrný plat bez DPN dle statistiky v roce 2017 dosáhl hodnoty 29.419,-Kč. Na tuto průměrnou vypočtenou hodnotu mělo podstatný vliv navýšení platových tarifů v roce 2017 i v předchozích dvou letech (zvýšení promítnuto v průměrech pro DPN).

Dosažení 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.

Z výše uvedených úspor bylo možné za úspěšná plnění mimořádných nebo zvlášť významných pracovních úkolů vyplatit i mimořádné odměny.

Nemocnost v roce 2017 činila 6,2%, což je o 0,8% méně než v minulém období. Přesto došlo ke zvýšení u nákladové položky „náhrada za dočasnou pracovní neschopnost“ (dále jen DPN), která dosáhla hodnoty 312 tis.Kč, tj. o 63,3% vyšší než ve srovnatelném období. Důvodem je zejména zvýšení průměrných výdělků pro výpočet náhrady při DPN a také kategorií práce neschopných zaměstnanců (všeobecné sestry, lékaři THP, atd.).

Legislativou je stanoveno účtování na účtu 521, tedy DPN je součástí mzdových nákladů.

Spotřeba energie – plnění 100,0% rozpočtu a 93,2% skutečnosti loňského roku. U el. energie zaznamenán mírný nárůst ceny i spotřeby, u plynu větší spotřeba, ale nižší cena. Je způsobeno mírnými zimami a ještě po část roku dobíhající vysoutěženou nižší cenou.

Opravy a udržování – plnění 99,9% rozpočtu a 387,0% skutečnosti loňského roku.

V roce 2017 bylo schváleno a realizováno celkem 6 větších mimořádných oprav v celkové hodnotě 3.086 tis.Kč. Jedná se ocelkové náklady na realizaci akcí. Na účet 511 - Opravy a udržování, byly účtovány jen opravy ve výši 2.852 tis.Kč. Zbývající část nákladů souvisejících s těmito opravami (např. technický dozor, koordinátor BOZP, projektová dokumentace, výběrové řízení, správní poplatky) byly účtovány na účet 518 - Ostatní služby a na účet 538 - Jiné daně a poplatky. Přehled veškerých oprav je uveden v příložených tabulkách.

Náklady na provádění revizí především zdravotnických zařízení a přístrojů zaznamenaly jen mírný nárůst. Lze konstatovat, že se situace ustálila, a že se neopakoval mimořádný nárůst z důvodu legislativních změn z roku 2015.

Popis veškerých oprav majetku (v Kč)

Běžné opravy (v Kč)

Oprava – autopark	6 814,00
Oprava – kamerový systém + EPS	5 171,00
Oprava – výtahy	16 180,56
Opravy – vany, myčky podložních mís, zdr.lůžka, zdr. prostředků, oprava sluchátek pacient - sestra	101 142,00
Oprava – pokrývačské práce	62 881,00
Opravy na zařízení kuchyně – kotle, konvektomaty, roboty, atd.	21 854,80
Opravy drobné – psací stroje, nábytek, kopírka, drobné opravy	77 559,80
Opravy drobné ostatní – zařízení prádelny, plynové kotle, P+S, zahradní technika	185 404,40
Oprava - záložní zdroj (poničen bouřkou)	39 283,90
Údržba – malířské a natěračské práce	65 322,00
Údržba – čištění a pastování marmolea + oprava PVC (RTG)	134 934,00
Oprava schodiště u kuchyně	47 722,00
Celkem	764 269,46

Tabulka 26: Běžné opravy

Servisy a revize (v Kč)

Servis budov	100 811,85
Servis strojů, přístrojů a zařízení	316 977,93
Celkem	417 789,78

Tabulka 27: Servisy a revize majetku

Mimořádné opravy (v Kč)

	<i>Celkové náklady*)</i>	<i>Z toho opravy (účet 511)</i>
Probíhající akce		
Oprava a ošetření krovů NMB Letovice	470 479,29	444 779,29
Dokončené akce		
Oprava oken západní stěny NMB Letovice	645 998,59	583 739,59
Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)	800 842,00	723 997,00
Oprava fasády západní stěny NMB Letovice	719 246,00	660 381,00
Oprava nádvoří NMB Letovice	293 387,00	285 787,00
Ohřev TUV - výměna	156 362,00	153 152,00
Celkem	3 086 314,88	2 851 835,88

Tabulka 28: Mimořádné opravy

*)Pozn.: Jedná se o celkové náklady na danou akci. Na účet 511 - Opravy a udržování, byly účtovány jen opravy. Zbývající část nákladů souvisejících s těmito opravami (např. technický dozor, koordinátor BOZP, projektová dokumentace, výběrové řízení, správní poplatky) byly účtovány na účet 518 - Ostatní služby a na účet 538 - Jiné daně a poplatky.

Ostatní náklady

Ostatní náklady nebyly rozpočtovány. Úhradu pojištění majetku, odpovědnosti za škodu, havarijní a ostatní pojištění, hradil i v roce 2017 pojišťovně Kooperativa a.s. zřizovatel.

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

Finanční náklady – plnění 85,7% rozpočtu.

Jedná se o úroky z revolvingového úvěru. Náklady na úroky za celý rok 2017 nepřesáhly částky 7 tis.Kč.

Odpisy, prodaný majetek – celkové plnění 99,9% je v souladu s rozpočtem a schváleným odpisovým plánem, čímž **byl splněn další ze stanovených závazných ukazatelů.**

Odpisové plány neškolských příspěvkových organizací na rok 2017 byly schváleny usnesením Rady JMK č.343/17/R7 ze dne 12.1.2017.

V souladu s bodem 4.11. ČÚS č.708 byla provedena aktualizace odpisových plánů podle §28 odst.6 zák.č.563/1991 Sb., dle kterého je organizace povinna přehodnotit a případně prodloužit dobu odpisování v případě, kdy předpokládaná doba používání DHM neodpovídá odpisovému plánu. Změny v odpisovém plánu organizace byly schváleny usnesením Rady JMK č.667/17/R10 ze dne 17.02.2017.

Účetní odpisy z hlavní činnosti činily 1.831 tis.Kč a odpisy z doplňkové činnosti 8 tis.Kč. Celkem odpisy dlouhodobého majetku činily 1.839 tis.Kč, což je i hodnota tvorby fondu investic organizace.

Důvodem pro oprávněné zvýšení hodnoty odpisů oproti roku 2016 o 8,7% je především dokončení investičních akcí koncem roku 2016, a to „Půdní vestavby u odd.C“ a „Rekonstrukce zázemí lékařů na pokoje pacientů“, dalších dvou stavebních objektů SOP 01.6 a SOP 01.7 ze schválené investiční akce „Rekonstrukce NMB Letovice-III.etapa 2.část“ a pořízení nového konvektomatu a podlahového mycího stroje.

Vzhledem k tomu, že organizaci byl stanoven vysoký odvod investičních prostředků do fondu investic JMK (75,0% výše odpisů), nedošlo k plánovanému pořízení DHM, což mělo rovněž vliv na celkovou výši odpisů a tvorbu fondu investic.

V průběhu roku 2017 došlo k prodeji nepotřebného majetku oprávněné firmě k likvidaci v celkové hodnotě 3.665,60 Kč. Bylo postupováno v souladu s bodem 4.3.4 „Zásad“ a získané prostředky byly spolu s příslušnými dokumenty zaslány zřizovateli.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku

- plnění 99,7% rozpočtu roku 2017 a 26,3% roku 2016.

Podrobný seznam pořízeného drobného dlouhodobého majetku včetně darovaného je uveden v bodě V. této „Zprávy“. Nákupy byly realizovány dle výsledků výběrových řízení a průzkumů trhu v souladu se schváleným rozpočtem. Nebyly realizovány žádné mimořádné nákupy jako v roce 2016 (25 ks nemocničních lůžek).

Náklady z vyřazených pohledávek

V roce 2017 organizace neměla žádné náklady spojené s vyřazením pohledávek.

Daň z příjmu právnických osob – organizaci nevznikla povinnost za rok 2017 odvést daň z příjmu právnických osob.

V roce 2017 došlo k dost podstatné změně. Příspěvek na provoz od zřizovatele se stal předmětem daně, jeho vyjmutí z předmětu daně dle §18a) odst.1 písm.b) zák.č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, se na zdravotnická zařízení nevztahuje. Důsledkem je, že hodnota účetních odpisů majetku týkající se hlavní činnosti nebyla pokryta poskytnutým příspěvkem na provoz a stala se tak daňově neuznatelnou. Novelou zákona o daních z příjmů (dále jen ZDP) bylo dle §28 odst.1. písm.d) umožněno hmotný majetek odpisovat „daňově“ již od roku 2017. Zřizovatel dopisem ze dne 26.06.2017 sdělil, že majetek svěřený příspěvkovým organizacím daňově neodepisoval. Organizace tedy poprvé v roce 2017 uplatnila u svěřeného majetku daňové odpisy. Vzhledem k tomu, že výše daňových odpisů by byla vyšší než účetní odpisy, bylo rozhodnuto uplatnit daňový odpis pouze u majetku, jehož odpisování nelze přerušit (uplatněny daňové odpisy ve výši cca 2.097 tis.Kč).

Zisku bylo dosaženo jen v doplňkové činnosti ve výši 137 tis.Kč.

Organizace čerpala rezervní fond vytvořený před rokem 2014 z darů osvobozených ve výši 453 tis.Kč a z finančních darů po roce 2014, u kterých bylo uplatněno osvobození ve výši 729 tis.Kč. Výdaje ve výši tohoto čerpání se vyčleňují jako nedaňové.

Zaměstnáváním osob se zdravotním postižením bylo možné v souladu s §35 odst.1 písm.a) ZDP uplatnit slevu na dani ve výši 88 tis.Kč (v roce 2017 dle výpočtu stanoveného ZDP bylo dosažena hodnota 4,9).

Jako poskytovatelé zdravotních služeb jsme byli novelou ZDP tj. zák.č.267/2014 Sb., vyjmuti z možnosti uplatnit snížení základu daně dle §20 odst.7 ZDP.

Za rok 2017 si organizace neuplatnila v souladu s §34f ZDP odpočitatelnou položku na podporu odborného vzdělávání ve výši 119 tis.Kč (lze uplatnit v následujících obdobích).

Odvod do státního rozpočtu (povinný podíl OZP)

Naše zařízení zaměstnává osoby se zdravotním postižením, a to celkem 5,15 OZP (výpočet dle zák.č.435/2004 Sb.), čímž splnila a překročila stanovený povinný podíl (4,51 OZP) a nevznikla jí tak povinnost odvodu do státního rozpočtu (viz §81 odst.5 zák.č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti a §15,16 a 20 vyhl.č.518/2004 Sb.).

Nedošlo tak ke zvýšení provozních nákladů.

Náklady na projekt Rodinné pasy a Senior pasy

NMB Letovice 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 2017 nulové.

III. 3. Finanční majetek

Stav bankovních účtů (v Kč)

Běžný účet	3 269.577,83
Z toho:	3 042 457,77
běžné provozní prostředky	
Neuhrazená faktura na akci: „Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)“	4 400,00
Nevyčerpaný investiční příspěvek na akci: „Zateplení části stropu ve 3. NP“	9 809,35
Nevyčerpaný účelový příspěvek (83 524,- Kč) a příspěvek za 12/17 (77 066,- Kč), „Sestry“	160 590,00
Nevyčerpaný účelový příspěvek na akci „Oprava a ošetření krovů NMB Letovice“ (neuhrazená fa z 12/17 ve výši 22.800,- Kč a zůstatek pro rok 2018 ve výši 29.520,71 Kč)	52 320,71
Účet FKSP	462 545,15
Depozitní účet (finanční prostředky pacientů)	708 674,00
Celkem bankovní účty	4 440 796,98

Tabulka 29: Stav bankovních účtů

Informace o stavu cenin

Inventurou cenin, tj. poštovních známek k 31.12.2017, byl zjištěn shodný fyzický stav se stavem účetním. Hodnota cenin k 31.12.2017 činila 3.924,-Kč.

Informace o stavu pokladny

Inventurou pokladní hotovosti k 31.12.2017 nebyl zjištěn rozdíl mezi stavem pokladní hotovosti a stavem účetním.

V analytické evidenci rozlišuje organizace dvě pokladny, a to běžnou hotovost a prostředky pacientů (depozita) viz tabulka (v Kč).

Stav pokladny (v Kč)

Pokladna	126 609,00
Z toho : účet 261 0010 – Běžná pokladna	72 839,00
účet 261 0011 – Depozitní pokladna	53 770,00

Tabulka 30: Stav pokladny

III. 4. Pohledávky a závazky 19.2.2018 NH

Pohledávky a závazky dle přílohy č.17 „Zásad“ JMK - Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2017

P o h l e d á v k y										v tis. Kč
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	
311 0010 Pohledávky ostatní	47	47	0	0	0	0	0	0	0	
311 0011 Pohledávky za zdrav. pojišťovnami	5 800	5 800	0	0	0	0	0	0	0	
311 0012 Pohledávky - nájemné	6	6	0	0	0	0	0	0	0	
311 0030 Pohledávky za sociální lůžka	78	78	0	0	0	0	0	0	0	
314 0010 Krátkodobé zálohy	2	2	0	0	0	0	0	0	0	
Celkem pohl. z obch. styku	5 933	5 933	0	0	0	0	0	0	0	
346 0600 Pohl. za vybr. ústř. vlád. inst. -ÚP	22	22	0	0	0	0	0	0	0	
377 0011 Ostatní pohl. - přeúčt. nákl.	7	7	0	0	0	0	0	0	0	
348 0110 Pohl.za míst.vl.institucemi(přísp.2018)	2 940	2 940	0	0	0	0	0	0	0	
348 0216 Pohl.za míst.vl.institucemi (IP rampy)	2 250	2 250	0	0	0	0	0	0	0	
381 0010 Náklady příštích období –licence	19	19	0	0	0	0	0	0	0	
381 0012 Náklady příštích období –akreditace	15	15	0	0	0	0	0	0	0	
381 0013 Náklady příštích období - předplatné	14	14	0	0	0	0	0	0	0	
388 00523 Dohadné účty aktivní (krovy)	470	470	0	0	0	0	0	0	0	
Celkem ostatní pohledávky	5737	5737	0	0	0	0	0	0	0	
Celkem krátkodobé pohledávky	11 670	11 670	0	0	0	0	0	0	0	

Tabulka 31: Pohledávky dle přílohy č. 17 dle „Zásad“ JMK

Z á v a z k y			v tis. Kč						
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
321 0010 Dodavatelé - běžné fa	833	833	0	0	0	0	0	0	0
321 0011 Dodavatelé - FKSP	17	17	0	0	0	0	0	0	0
321 0012 Dodavatelé - Revitalizace zahrady NMB Letovice	0	0	0	0	0	0	0	0	0
321 0100 Dodavatelé - investiční faktury	181	181	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Dodavatelé	1 031	1 031	0	0	0	0	0	0	0
331 0010 Zaměstnanci - v hotovosti	34	34	0	0	0	0	0	0	0
331 0011 Zaměstnanci - bezhotovostně	2 946	2 946	0	0	0	0	0	0	0
331 0012 Zaměstnanci - příspěvky OH	12	12	0	0	0	0	0	0	0
331 0013 Zaměstnanci - výkony rozhodnutí	27	27	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Zaměstnanci	3 019	3 019	0	0	0	0	0	0	0
336 0201 Sociální zabezpečení - zaměstnanci	251	251	0	0	0	0	0	0	0
336 0211 Sociální zabezpečení - organizace	967	967	0	0	0	0	0	0	0
337 0101 Zdravotní pojištění - zaměstnanci	174	174	0	0	0	0	0	0	0
337 0111 Zdravotní pojištění - organizace	349	349	0	0	0	0	0	0	0

Celkem Zúčtování s institucemi SZ a ZP	1 741	1 741	0	0	0	0	0	0	0
342 0010 Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění -DPZČ	463	463	0	0	0	0	0	0	0
342 0011 Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění -srážková d.	1	1	0	0	0	0	0	0	0
342 0012Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění – sil. daň	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění	463	463	0	0	0	0	0	0	0
349 0012 Závazky k vybr. míst.vlád.inst.	10	10							
374 0016 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – „Sestry“	84	84	0	0	0	0	0	0	0
384 0020 Výnosy příštích období - pronájmy	8	8	0	0	0	0	0	0	0
384 0010 Výnosy příštích období – př. na provoz 2018	2 940	2 940							
389 0500 Dohadné účty pasivní – nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem časové rozlišení a dohadné účty	2948	2948	0	0	0	0	0	0	0
378 0010 Ostatní krátkodobé závazky-depozita	762	762	0	0	0	0	0	0	0
472 013 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	500	500							
C e l k e m z á v a z k y	10 558	10 558	0	0	0	0	0	0	0

Tabulka 32: Závazky dle přílohy č. 17 „Zásad“ JMK

Komentář k pohledávkám a závazkům po datu splatnosti se zdůvodněním příčiny jejich neuhrazení, způsob a stav vymáhání pohledávek; přehled soudních sporů a mimosoudních vyrovnání

Hlavní část pohledávek tvoří pohledávky za zdravotními pojišťovnami. Tyto pohledávky jsou dle Smluv se zdravotními pojišťovnami hrazeny po skončení daného měsíce převážně v plné výši ve lhůtě splatnosti do 30 dnů po obdržení vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči a s konečným vyúčtováním péče do 30.06. následujícího roku. Výjimku tvoří Oborová ZP, která v průběhu roku hradí částečnou předběžnou úhradu s následným vyúčtováním k 30.06. následujícího roku. Vykázané pohledávky za zdravotními pojišťovnami ve výši 5.800 tis.Kč jsou v souladu se Smlouvami, a tudíž nejsou pohledávkami po lhůtě splatnosti.

Průměrná doba splatnosti pohledávek za jednotlivými zdravotními pojišťovnami

VZP	30 dnů
ZPMV ČR	23 dnů
VoZP	29 dnů
OZP	15 dnů
ČPZP	22 dnů
Revírní BP	19 dnů

Ostatní pohledávky byly v průběhu roku hrazeny ve lhůtě splatnosti. Organizace činí veškeré právní kroky k včasné a řádné úhradě pohledávek v souladu s bodem 4.5.2 „Zásad“. Ze strany organizace nebyla v roce 2017 žádnému dlužníkovi vystavena upomínka ve smyslu bodu 4.5.3 „Zásad“.

K 31.12.2017 neeviduje organizace pohledávky po datu splatnosti.

V roce 2017 nebyla odepsána žádná pohledávka, která by podléhala schválení Rady JMK.

Organizace neeviduje žádné soudní spory, ani mimosoudní vyrovnání.

Informace o bankovních úvěrech a půjčkách

Usnesením Rady JMK č.2565/17/R34 ze dne 26.09.2017 bylo schváleno sjednání Dodatku č. 3 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou a.s. k financování krátkodobého časového nesouladu mezi příjmy a výdaji do výše 5.000 tis.Kč.

Úvěr byl v průběhu roku krátkodobě čerpán, ale k 31.12.2017 byl splacen.

Neuhrazené závazky

Organizace nemá k 31.12.2017 neuhrazené závazky po splatnosti.

Pozn.: Eviduje jen jednu neuhrazenou fakturu z r. 2016, kde bylo v rámci reklamačního řízení sjednáno prodloužení splatnosti, a to do vyřízení reklamace. Jedná se o fa firmy SULKOM ve výši 24. 903,-Kč. I přes několikerá upozornění a jednání nebyla závada dosud odstraněna. Jedná se o dodání výkresů se záznamem o skutečném provedení ZTI.

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

Přehled přijatých dotací a příspěvků v roce 2017

Poskytovatel dotace/ příspěvku	Účel dotace / příspěvku	I/P	Poskytnutá částka v Kč	Vyčerpaná částka v Kč zdroje	Vlastní zdroje	Komentář
JMK	Příspěvek na provoz	P	2 945 000,00	2 945 000,00	0,00	
JMK	Zateplení části stropu ve 3.NP	I	700 000,00	690 190,65	0,00	
JMK	Oprava oken západní stěny NMB Letovice	P	500 000,00	500 000,00	145 998,59	
JMK	Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)	P	800 000,00	800 000,00	842,00	
JMK	Oprava fasády západní stěny NMB Letovice	P	400 000,00	400 000,00	319 246,00	
JMK	Oprava a ošetření krovů NMB Letovice	P	500 000,00	470 479,29		Prodlouženo čerpání do 2018
JMK	Výměna oken ve 2.NP západní stěny NMB Letovice	I	600 000,00	600 000,00	40 885,10	
JMK	"Sestry"	P	498 480,00	422 450,00	0,00	

Tabulka 33: Přehled přijatých dotací a příspěvků

Podrobný rozpis

NMB Letovice v roce 2017 obdržela:

Dotace, příspěvek od zřizovatele

Příspěvek na provoz bez účelového určení ve výši **2.945 tis.Kč** z rozpočtu JMK.

Dotaci (příspěvek) z rozpočtu JMK v rámci „Dotačního programu ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu v Jihomoravském kraji pro rok 2017“ ve výši **498,48 tis. Kč** (dále jen „Sestry“).

Příspěvek na provoz s účelovým určením z rozpočtu JMK na akce:

„Oprava oken západní stěny NMB Letovice“ ve výši **500 tis.Kč**.

„Oprava západní stěny NMB Letovice(sanace)“ ve výši **800 tis.Kč**

„Oprava fasády západní stěny NMB Letovice“ ve výši **400 tis.Kč**

„Oprava a ošetření krovů NMB Letovice“ ve výši **500 tis. Kč**

Investiční příspěvek z rozpočtu JMK na akce:

„Zateplení části stropu ve 3. NP“ ve výši **700 tis.Kč**

„Výměna oken ve 3. NP západní stěny NMB Letovice“ ve výši **600 tis.Kč**

Dotace, příspěvek z jiných zdrojů

Příspěvek na vyhrazení společensky účelného místa ve výši **53 tis.Kč** z Úřadu práce ČR.

Komentář:

Dotace, příspěvek od zřizovatele

Příspěvek na provoz bez účelového určení

Usnesením Zastupitelstva JMK č.51/16/Z2 ze dne 15.12.2016 v rámci schváleného rozpočtu Jihomoravského kraje na rok 2017 byl naší organizaci rozpisem rozpočtu JMK v souladu s usnesením Rady JMK č.10888/12/R148 ze dne 19.01.2012 stanoven závazný ukazatel „Příspěvek na provoz bez účelového určení“ ve výši **2.945 tis.Kč**.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 2.945 tis.Kč použit přednostně k úhradě odpisů nehmotného a hmotného majetku a k úhradě nákladů souvisejících s hlavní činností, nákladů neinvestiční povahy na opravy a údržbu svěřeného majetku. Na účetní odpisy hlavní činnosti bylo použito 1831 tis.Kč.

Dotace (příspěvek) z rozpočtu JMK

V rámci dotačního titulu „Dotační program ke stabilizaci vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu v Jihomoravském kraji pro rok 2017“ bylo usnesením Zastupitelstva JMK č.686/17/Z8 ze dne 21.09.2017 schváleno poskytnutí dotace (příspěvku) z rozpočtu JMK ve výši **498,48 tis. Kč**. Podmínky čerpání byly stanoveny Smlouvou o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Jihomoravského kraje č.048281/17/OZ uzavřenou v říjnu 2017. Skutečně bylo vyčerpáno z dotace na zvýšení zvláštních příplatků všeobecným sestrám pracujícím ve směnném provozu za období červenec až prosinec 414,956 tis. Kč. Z toho bylo vyplaceno v roce 2017 Kč 337,89 tis. Kč (v rámci výplat za červenec až listopad) a 77,066 tis. Kč v roce 2018(v rámci výplaty za prosinec) .

Vyúčtování v souladu s výše uvedenou Smlouvou bylo odesláno dne 16.01.2018 a současně byla nedočerpaná část dotace ve výši 83,524 tis. Kč vrácena na účet poskytovatele tj. JMK.

Příspěvek na akci „Oprava oken západní stěny NMB Letovice“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „**Oprava oken západní stěny NMB Letovice**“ ve výši **500 tis.Kč**. Na tuto akci bylo celkem vyčerpáno 646 tis. Kč, tj. 500 tis.Kč z určeného příspěvku na provoz a 146 tis.Kč z vlastních zdrojů organizace.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého příspěvku bylo provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ dne 17.01.2018 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Příspěvek na akci „Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „**Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)**“ ve výši **800 tis.Kč** . Na tuto akci bylo celkem vyčerpáno 801 tis. Kč, tj. 800 tis.Kč z určeného příspěvku na provoz a 1 tis.Kč z vlastních zdrojů organizace.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého příspěvku bylo provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ dne 17.01.2018 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Příspěvek na akci „Oprava fasády západní stěny NMB Letovice“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „**Oprava fasády západní stěny NMB Letovice**“ ve výši **400 tis.Kč**. Na tuto akci bylo celkem vyčerpáno 719 tis. Kč, tj. 400 tis.Kč z určeného příspěvku na provoz a 319 tis.Kč z vlastních zdrojů organizace.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého příspěvku bylo provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ dne 17.01.2018 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Příspěvek na akci „Oprava a ošetření krovů NMB Letovice“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017 byl stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz s účelovým určením na akci „**Oprava a ošetření krovů NMB Letovice**“ ve výši **500 tis.Kč**. V roce 2017 byla realizována jen jedna ze dvou částí akce, a to chemické ošetření krovů. Z důvodu povětrnostních podmínek bude druhá část akce týkající se opravy krovů výměnou jejich částí realizována až v jarních příp. letních měsících roku 2018. Z výše uvedeného důvodu byla použitelnost tohoto příspěvku usnesením Zastupitelstva JMK č.830/17/Z11 ze dne 14.12.2017 prodloužena do 31.12.2018. V roce 2017 bylo z určeného příspěvku na provoz vyčerpáno 470.479,-Kč.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého příspěvku bude provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ až po dokončení obou částí akce.

Investiční příspěvek na akci „Zateplení stropu ve 3. NP“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl stanoven závazný ukazatel investiční příspěvek na akci „**Zateplení stropu ve 3. NP“ ve výši 700 tis. Kč.**

Na tuto akci bylo z určeného investičního příspěvku celkem vyčerpáno 690.191,-Kč. Nedočerpaná částka činí 9.809,-Kč a bude s ní naloženo dle rozhodnutí zřizovatele.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého investičního příspěvku bylo provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ dne 17.01.2018 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Investiční příspěvek na akci „Výměna oken ve 3. NP západní stěny NMB Letovice“

Usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017 byl stanoven závazný ukazatel investiční příspěvek na akci „**Výměna oken ve 3. NP západní stěny NMB Letovice“ ve výši 600 tis.Kč.** Na tuto akci bylo z určeného investičního příspěvku celkem vyčerpáno 640,885,-Kč, tj. 600 tis.Kč z určeného investičního příspěvku a 40.885,-Kč z vlastních zdrojů organizace.

Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého investičního příspěvku bylo provedeno dle bodu 3.3.7 „Zásad“ dne 17.01.2018 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Dotace, příspěvek z jiných zdrojů

V roce 2017 NMB Letovice nebyla příjemcem dotace ani jiného investičního příspěvku ze státního rozpočtu, z rozpočtu jiného územního samosprávného celku, ze státních a jiných fondů, z rozpočtu EU, finančního mechanismu EHS, finančního mechanismu Norska, programu švýcarsko-české spolupráce, či jiných zdrojů (viz. čl.VIII. bod 2. zřizovací listiny).

Příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa

Dne 29.08.2016 mezi Úřadem práce České republiky, Kontaktní pracoviště Blansko a Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací, byla uzavřena Dohoda č.BKA-SZ-77/2016, o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu na dobu od 12.09.2016 do 28.02.2017.

V souladu s touto uzavřenou dohodou byl organizaci v roce 2017 poskytnut příspěvek ve výši 20 tis.Kč.

Dne 25.09.2017 mezi Úřadem práce České republiky, Kontaktní pracoviště Blansko a Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací, byla uzavřena Dohoda č.BKA-JZ-45/2017, o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu na dobu od 01.10.2017 do 31.07.2018.

V souladu s touto uzavřenou dohodou byl organizaci v roce 2017 poskytnut příspěvek ve výši 32.796,- Kč.

Celkem v roce 2017 těmito příspěvky od Úřadu práce ČR byly zvýšeny výnosy organizace o **52.796,-Kč .**

III. 6. Investice a rozsáhlé opravy majetku

Informace o probíhajících (nedokončených) akcích

Stav účtu 042 k 31.12.2017

Účet	Název akce	Zůstatek (Kč)
042.0111	SOP 01.1 Vestavba šaten v půdním prostoru (4. NP)	256 844,00
042.0131	SOP 01.3 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. „C“	160 311,00
042.0151	SOP 01.5 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. „B“	140 966,00
042.0201	Nová rehabilitace (studie)	34 000,00
042.0311	Optický kabel – zadní brána (projektová dokumentace)	4 600,00
042.0321	Nádvoří (návrh úpravy prostranství před vstupem)	9 520,00
042.0403	Úprava kvadratury	5 000,00
042	Celkem	611 241,00

Tabulka 34: Stav účtu 042 k 31.12.2017

Na analytických účtech 042.0111, 0131 a 0151 jsou sledovány náklady na dosud nerealizované stavební objekty zahájené investiční akce „Rekonstrukce NMB Letovice - III.etapa, 2.část“, a to ve výši podílů nákladů dle jednotlivých stavebních objektů.

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. Vzniklé náklady byly rozpočítány dle předpokládaných nákladů na jednotlivé stavební objekty dle Položkového rozpočtu k realizační projektové dokumentaci. 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“, a to SOP 01.1 – Vestavba šaten v půdním prostoru, SOP 01.3 - Rekonstrukce soc. zařízení v odd. „C“ a SOP 01.5 - Rekonstrukce soc. zařízení v odd. „B“ v celkové výši 558.121,-Kč.

Na analytických účtech 042.0201, 0311, 0321 a 0403 jsou účtovány náklady na další připravované investiční akce.

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.

Na účtu 042.0311 jsou zaúčtovány náklady ve výši 4.600,-Kč za zpracování projektové dokumentace na „Připojení NMB Letovice optickým kabelem“ za účelem elektronického otvírání zadní brány.

Na účtu 042.0321 jsou zaúčtovány náklady ve výši 9.520,-Kč za vypracování studie na investiční akci „Úprava nádvoří před vstupem do nemocnice“ v roce 2008. Studie řeší problém 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.

Na účtu 042.0403 jsou zaúčtovány náklady ve výši 5.000,-Kč na vypracování studie prostorového řešení a vizualizace kvadratury v hlavní budově NMB. Předmětem investiční

akce „Úprava kvadratury“ bude zlepšení prostředí naší nemocnice s využitím pro relaxaci našich pacientů.

„Oprava a ošetření krovů NMB Letovice“ – akce zahájena v roce 2017

Jedná se o neinvestiční akci v předpokládané hodnotě 750 tis.Kč.

Akce byla projekčně i rozpočtově rozdělena dle typu opravy na dvě části, a to na chemické ošetření všech krovových konstrukcí a na tesařské práce spočívající ve výměně a vyspravení některých narušených částí krovů. V roce 2017 bylo z časových důvodů provedeno pouze chemické ošetření krovů. Další část bude realizována z důvodů povětrnostních až v roce 2018.

Zprávu o provedení stavebně technického průzkumu objektu NMB vypracovala v prosinci 2016 firma Ing. Dušan Šponer, Lísky 1000/44, 624 00 Brno.

Projektovou dokumentaci vypracovala v září 2017 projekční kancelář ATL projekt s.r.o., ing. Jaroslav Chloupek, Česká 11, 679 61 Letovice.

Záměr reprodukce majetku JMK byl schválen usnesením Rady JMK č.2601/17/R36 ze dne 12.10.2017.

Příspěvek na provoz s účelovým určením ve výši 500 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem části „Chemické ošetření krovů“ se na základě výběrového řízení stala firma Josef Frydrych, Jablunkovská 406, 739 61 Třinec.

Zhotovitelem části „Oprava krovů“ se na základě opakovaného výběrového řízení stala firma Ekoterm CZ s.r.o., Pražská 870, 679 61 Letovice.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonává na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Poskytnutý příspěvek na provoz z rozpočtu JMK byl čerpán dosud jen částečně, a to ve výši 470.479,29 Kč.

Po ukončení akce bude v souladu s bodem 3.3.7 „Zásad“ provedeno Závěrečné vyhodnocení a finanční vypořádání poskytnutého příspěvku.

Informace o dokončených akcích

„Zateplení části stropu ve 3. NP“

Jednalo se o investiční akci v celkové hodnotě 690.190,65 Kč.

V rámci realizace akce bylo provedeno zateplení části stropu ve 3.NP nad oddělením „D“, čímž bylo dosaženo snížení tepelných ztrát, energetické úspory, zlepšení technického stavu památkově chráněného objektu a především byly odstraněny podmínky pro vznik plísňe v pokojích pacientů oddělení „D“. Zateplení stropu bylo provedeno v půdních prostorách, ve kterých v budoucnu není plánována rekonstrukce, ani jiné využití.

Projektovou dokumentaci vč. Požárně bezpečnostního řešení vypracovala v lednu 2017 projekční kancelář AP-atelier, s.r.o., Kabátníkova 2, 602 00 Brno.

Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č.993/17/R15 ze dne 06.04.2017.

Investiční příspěvek ve výši 700 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma VISPO CZ, s.r.o., Dolní Valy 3940/2, 695 01 Hodonín.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Z poskytnutého investičního příspěvku z IF JMK bylo čerpáno jen 690.190,65 Kč. O využití nedočerpané části ve výši 9.809,35 Kč bude rozhodnuto Zastupitelstvem JMK v roce 2018.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Výměna oken ve 2. NP západní stěny NMB Letovice“

Jednalo se o investiční akci v celkové hodnotě 640.885,10 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena výměna 12 ks kastlových oken ve 2.NP čelní stěny hlavní budovy nemocnice. Realizací došlo ke snížení tepelných ztrát, a tím k dosažení energetické úspory, k obnově funkčnosti oken, ke zlepšení estetické stránky budovy.

Projektovou dokumentaci vč. Požárně bezpečnostního řešení vypracovala v dubnu 2017 projekční kancelář AP-atelier, s.r.o., Kabátníkova 2, 602 00 Brno.

Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č.1932/17/R26 ze dne 27.07.2017.

Investiční příspěvek ve výši 600 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma Václav Barák, Lhota Rapotina 146, 679 01 Lhota Rapotina.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Výkon koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví na stavbě vykonával na podkladě smluvního vztahu p. Milan Švancara, Újezd 1, 679 72 Kunštát.

Poskytnutý investiční příspěvek z IF JMK byl čerpán ve výši 600 tis.Kč a z vlastních zdrojů IF NMB bylo vyčerpáno 40.885,10 Kč.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)“

Jednalo se o neinvestiční akci v celkové hodnotě 800.842,00 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena obnova funkčnosti sanace zdiva z roku 2000, spočívající ve výměně stávající drenáže podél západní stěny s napojením na kanalizaci, v opravě napojení dešťových svodů, v obnově injektáže zdiva, v opravě omítek interiéru obvodové zdi a přilehlých částí, v opravě omítky fasády včetně nátěru fasádní barvou KEIM SOLDALIT odstín č.5893. Tím došlo k odstranění problémů spojených s vlhkostí zdiva západní stěny hlavní budovy a zamezení vzniku plísní ve vnitřních prostorech budovy.

Projektovou dokumentaci vypracovala v únoru 2015 projekční kancelář AP-atelier, s.r.o., Kabátníkova 2, 602 00 Brno.

Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č.994/17/R15 ze dne 06.04.2017.

Příspěvek na provoz s účelovým určením ve výši 800 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma Ekoterm CZ s.r.o., Pražská 870, 679 61 Letovice.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Výkon koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví na stavbě vykonával na podkladě smluvního vztahu p. Milan Švancara, Újezd 1, 679 72 Kunštát.

Poskytnutý příspěvek na provoz z rozpočtu JMK byl čerpán ve výši 800 tis.Kč a z vlastních zdrojů IF NMB bylo použito 842,00 Kč.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Oprava oken západní stěny NMB Letovice“

Jednalo se o neinvestiční akci v celkové hodnotě 645.998,59 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena oprava 10 ks kastlových historizujících oken v 1.NP čelní stěny hlavní budovy nemocnice včetně jejich kování. Realizací došlo ke snížení tepelných ztrát, a tím k dosažení energetické úspory, k obnově funkčnosti oken, ke zlepšení estetické stránky budovy.

Projektovou dokumentaci vč. Požárně bezpečnostního řešení vypracovala v dubnu 2017 projekční kancelář AP-atelier, s.r.o., Kabátníkova 2, 602 00 Brno.

Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č.995/17/R15 ze dne 06.04.2017.

Příspěvek na provoz s účelovým určením ve výši 500 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.253/17/Z4 ze dne 23.02.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma Václav Barák, Lhota Rapotina 146, 679 01 Lhota Rapotina.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Výkon koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví na stavbě vykonával na podkladě smluvního vztahu p. Milan Švancara, Újezd 1, 679 72 Kunštát.

Poskytnutý příspěvek na provoz z rozpočtu JMK byl čerpán ve výši 500 tis.Kč a z vlastních zdrojů NMB bylo použito 145.998,59 Kč.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Oprava fasády západní stěny NMB Letovice“

Jednalo se o neinvestiční akci v celkové hodnotě 719.246,00 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena obnova fasády západní stěny, tj. čelní stěny hlavní budovy nemocnice, a to nad úrovní sanace soklové části, jejíž obnova v rámci stavební akce „Oprava západní stěny NMB Letovice (sanace)“ byla řešena jen do výše cca 1,2m až 1,8m. Realizací akce došlo k vyspravení poškozených míst omítky, říms, k očištění stávajících nátěrů, k penetraci a nátěru zbývajících částí fasády západní stěny hlavní budovy fasádní barvou KEIM SOLDALIT odstín č.5893.

Projektovou dokumentaci vypracovala v květnu 2017 projekční kancelář AP-atelier, s.r.o., Kabátníkova 2, 602 00 Brno.

Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č.1932/17/R26 ze dne 27.07.2017.

Příspěvek na provoz s účelovým určením ve výši 400 tis.Kč byl schválen usnesením Zastupitelstva JMK č.535/17/Z6 ze dne 22.06.2017.

Na zajištění realizace zadávacího řízení byla uzavřena Příkazní smlouva s firmou CETKOVSKÝ s.r.o., Pechova 1228/3, 615 00 Brno-Židenice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma Ekoterm CZ s.r.o., Pražská 870, 679 61 Letovice.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Výkon koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví na stavbě vykonával na podkladě smluvního vztahu p. Milan Švancara, Újezd 1, 679 72 Kunštát.

Poskytnutý příspěvek na provoz z rozpočtu JMK byl čerpán ve výši 400 tis.Kč a z vlastních zdrojů NMB bylo použito 319.246,00 Kč.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Oprava nádvoří NMB Letovice“

Jednalo se o neinvestiční akci v celkové hodnotě 293.387,00 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena oprava formou vysrávek zpevněné plochy vnitřního nádvoří areálu NMB Letovice.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení stala firma Jaromír Kazatel, Třesov 3, 675 02 Koněšín.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě Příkazní smlouvy ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Akce byla hrazena z provozních prostředků NMB.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Ohřev TUV – výměna“

Jednalo se o neinvestiční akci v celkové hodnotě 156.362,00 Kč.

V rámci realizace akce byla provedena oprava ohřevu teplé užitkové vody, a to výměnou dvou téměř nefunkčních ohříváčů za nové ohříváče TUV A.C.V.SMART 600 včetně kompletní demontáže stávajících a kompletní montáže nových ohříváčů v plynové kotelně hlavní budovy. Nedošlo ke změně technických parametrů.

Zhotovitelem se na základě průzkumu trhu č.51/2017 stala firma Instalátérství Bidmon s.r.o., Třebovská 431, 569 43 Jevíčko.

Inženýrskou činnost a technický dozor vykonával na podkladě průzkumu trhu č.19/2017 ing. Ivan Kleinbauer – IPROS, autorizovaný inženýr v oboru pozemní stavby, Lesní 18, 678 01 Blansko.

Akce byla hrazena z provozních prostředků NMB.

Všechny parametry dané v záměru reprodukce majetku byly splněny.

„Konvektomat parní RETIGO“

V lednu 2017 organizace pořídila do stravovacího provozu parní konvektomat RETIGO B 1011b RP E1011 BA jako náhradu za vyřazený. Dodavatelem se na základě výběrového řízení č.81/2016 stala firma GOZ GASTRO s.r.o., Olomoucká 888/164, 627 00 Brno.

Cena pořízení parního konvektomatu činila 199.893,-Kč včetně DPH.

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – fondu investic.

„Motomed THERA-Trainer tigo 538“

V prosinci 2017 pořídila organizace pro naše pacienty rehabilitační přístroj motomed THERA-Trainer tigo 538.

Tento rehabilitační přístroj byl pořízen do nově upravených prostor tělocvičny rehabilitace. Dodavatelem tohoto rehabilitačního přístroje se na základě výběrového řízení č.80/2017 stala firma PROORMEDENT s.r.o., Modřanská 621/72, 143 00 Modřany.

Cena pořízení motomedu činila 169.473,57,-Kč (včetně DPH).

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – fondu investic.

Odvod investičních zdrojů

Usnesením zastupitelstva JMK č.186/17/Z4 ze dne 23.02.2017 byl NMB Letovice stanoven závazný ukazatel „Odvod investičních zdrojů pro příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví zřízené Jihomoravským krajem na rok 2017 do Investičního fondu

Jihomoravského kraje“ ve výši 1.379 tis.Kč. Odvod z fondu investic byl proveden ve dvou splátkách (v září 379 tis.Kč a v listopadu 1.000 tis.Kč).
Odvedeno z vlastních zdrojů organizace – fondu investic.

Informace o zmařených investicích

Organizace v roce 2017 neúčtovala o žádných zmařených investicích.

IV. Autoprovoz

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

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	2. pololetí	Celkem
Ujeto km	193	416	609	357	389	746	1.355
Spotřeba v l	20,9	44	64,9	34,9	38,4	73,3	138,2
Ø spotřeba /100 km	10,8	10,6	10,7	9,8	9,9	9,9	10,2

Tabulka 35: Průměrná spotřeba PHM – VW

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

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	2. pololetí	Celkem
Ujeto km	962	494	1.456	1.230	765	1.995	3.451
Spotřeba v l	71,7	36,3	108	90,6	55	145,6	253,6
Ø spotřeba /100 km	7,5	7,4	7,4	7,4	7,2	7,3	7,4

Tabulka 36: Průměrná spotřeba PHM – Fabia

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

- vozidlo Volkswagen Transporter Sanitní vůz BKA 47-32 dne 27.06.2017 (provádí se 1x ročně)
- vozidlo FABIA COMBI 4B9 92 60 dne 9.11.2017 (provádí se 1 x za 2 roky)

Na vozidle Volkswagen Transporter BKA 47-32 je pravidelně prováděna běžná údržba vozidla (kontrola a doplnění provozních kapalin, kontrola tlaku pneumatik, výměna pneumatik). Dále byla provedena oprava palubní desky.

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

Na vozidle FABIA COMBI 4B9 92 60 je pravidelně prováděna běžná údržba vozidla (kontrola a doplnění provozních kapalin, kontrola tlaku pneumatik, výměna pneumatik).

Osobní automobil 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 ekonomičtějším řešením.

Určení zaměstnanci organizace absolvovali v květnu 2017 každoroční 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 na jednotlivé kategorie majetku dle analytických účtů, stav k počátku období, přírůstky, úbytky, a stav ke konci období

Dlouhodobý nehmotný majetek

Název	účet	stav k 1.1.2017	stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	rozdíl
Software	013.0001	1 195 189,00	1 195 189,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DNHM	013	1 195 189,00	1 195 189,00	0,00	0,00	0,00
DDNHM	018.0001	213 914,50	235 694,50	21 780,00	0,00	21 780,00
DDNHM vlastní	018.0003	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DDNHM	018	223 914,50	245 694,50	21 780,00	0,00	21 780,00

Tabulka 37: Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek

Název	účet	stav k 1.1.2017	stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	rozdíl
Budovy pro služ.obyvateľstvu NKP	021.0211	7 681 714,00	7 681 714,00	0,00	0,00	0,00
Technická zhod. NKP	021.0221	70 202 615,49	71 533 691,24	1 331 075,75	0,00	1 331 075,75
Budovy pro službu obyvateľstvu	021.0231	18 111 978,00	18 111 978,00	0,00	0,00	0,00
Komunikace a veřejné osvětlení	021.0411	3 582 680,85	3 582 680,85	0,00	0,00	0,00
Jiné inženýrské sítě	021.0511	1 908 955,38	1 908 955,38	0,00	0,00	0,00
Ostatní stavby	021.0611	4 528 567,00	4 528 567,00	0,00	0,00	0,00
Dopravní prostředky	022.0011	1 209 572,00	1 209 572,00	0,00	0,00	0,00
Energetické a hnací stroje	022.0111	2 739 068,00	2 739 068,00	0,00	0,00	0,00
Kancelářská technika	022.0311	191 600,00	191 600,00	0,00	0,00	0,00
Pracovní stroje a zařízení	022.0411	6 581 477,90	6 119 048,70	199 893,00	-662 322,20	-462 429,20
Pracovní stroje, přístroje a zvl. technická zařízení	022.0511	1 403 533,80	1 403 533,80	0,00	0,00	0,00
Soubor movitých věcí	022.0611	1 261 134,00	1 261 134,00	0,00	0,00	0,00
Zdravotní přístroje	022.0711	4 300 642,60	4 335 363,17	169 473,57	-134 753,00	34 720,57
Zdravotní přístroje Dary	022.0791	51 990,00	51 990,00	0,00	0,00	0,00
Celkem DHM		123 755 529,02	124 658 896,14	1 700 442,32	-797 075,20	903 367,12

Tabulka 38: Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý drobný hmotný majetek

Název	účet	stav k 1.1.2017	stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	rozdl
Nábytek	028.0011	8 904 353,04	9 009 416,24	236 498,00	-131 434,80	105 063,20
Zdravotní přístroje	028.0021	1 420 207,93	1 351 496,93	0,00	-68 711,00	-68 711,00
Hospod. technika a díleenské nástroje, přístroje a nářadí	028.0031	2 637 372,80	2 434 288,80	90 247,00	-293 331,00	-203 084,00
Nádobí a kuchyňská zařizení	028.0041	578 539,38	559 133,88	26 903,00	-46 308,50	-19 405,50
Ostatní DHM	028.0051	3 549 310,60	3 646 674,37	185 382,60	-88 018,83	97 363,77
Ostatní DHM- maj.NMB	028.0053	138 271,00	125 485,00	0,00	-12 786,00	-12 786,00
Majetek poř. z RF	028.0753	5 060,00	5 060,00	0,00	0,00	0,00
Majetek převedený od VÚJ – zdr.přistr.	028.0821	41 997,00	39 777,00	0,00	-2 220,00	-2 220,00
Majetek převedená od VÚJ – ost. DDHM	028.0851	28 822,00	28 822,00	0,00	0,00	0,00
Maj.darovaný pro JMK - nábytek	028.0911	73 608,00	75 108,00	1 500,00	0,00	1 500,00
Maj.darovaný pro JMK – zdravot.přístroje	028.0921	20 000,00	0,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00
Maj.hosp.tech, nástroje, přístroje a nářadí – dary pro JMK	028.0931	3 556,00	3 556,00	0,00	0,00	0,00
Maj. darovaný pro JMK – ostatní DDHM	028.0951	23 351,00	33 351,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Celkem DDHM		17 424 448,75	17 312 169,22	550 530,60	-662 810,13	-112 279,53

Tabulka 39: Dlouhodobý drobný hmotný majetek

Dlouhodobý majetek neodpisovaný

Název	účet	stav k 1.1.2017	stav k 31.12.2017	přírůstky	úbytky	rozdl
Zastavěná plocha + nádvoří	031.0411	558 497,50	558 497,50	0,00	0,00	0,00
Nezastavěné pozemky	031.0511	259 903,00	259 903,00	0,00	0,00	0,00
Celkem		808 400,50	808 400,50	0,00	0,00	0,00

Tabulka 40: Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný

Podrobný rozpis pořízeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (vyjma drobného dlouhodobého majetku)

Pořízený dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek v NMB Letovice v roce 2017

Účet	počet ks	Kč/ks	Kč /celkem	celkem/účet	název
018.0001	1	21 780,00	21 780,00	21.780,00	Licence komunikačního systému Medical Net a implementace rozhraní mezi NIS a Medical Net
021.0221	1	690 190,65	690 190,65	1 331 076,75	TZ NKP: „Zateplení části stropu ve 3.NP“
	1	640 885,10	640 885,10		TZ NKP: „Výměna oken ve 2.NP západní stěny“
022.0411	1	199 893,00	199 893,00	199 893,00	Konvektomat parní RETIGO
022.0711	1	169 473,57	169 473,57	169 473,57	Rehabilitační přístroj MOTomed Thera
Celkem				1 722 222,32	

Tabulka 41: Pořízený dlouhodobý hmotný majetek

Vyřazený dlouhodobý hmotný majetek v NMB Letovice roce 2017:

Účet	počet ks	Kč/ks	Kč /celkem	celkem/účet	název
022.0411	1	-154 000,00	-154 000,00		Myčka podložních mís NINJO
	1	-287 984,20	-287 984,20		Konvektomat RETIGO Digital
	1	-83 943,00	-83 943,00	-662 322,20	Elektrický mycí stroj M 505 ALBA
	1	-136 395,00	-13 639,00		Myčka podložních mís NINJO
022.0711	1	-67 553,00	-67 553,00		Infuzní volumetrická pumpa IVAC
	1	-67 200,00	-67 200,00	-134 753,00	Infuzní volumetrická pumpa IVAC
Celkem				-797 075,20	

Tabulka 42: Dlouhodobý hmotný majetek

Zdůvodnění přírůstků majetku:

V roce 2017 byla provedena na hlavní budově (národně kulturní památce) tato technická zhodnocení:

- „Zateplení části stropu ve 3. NP“ ve výši 690.190,65 Kč
- „Výměna oken ve 2. NP západní stěny NMB Letovice“ ve výši 640.885,10 Kč.

Tato TZ byla provedena v celkové výši 1.331.076,75 Kč.

Kromě těchto TZ byl pořízen další dlouhodobý hmotný majetek. Jako náhrada za vyřazený konvektomat Retigo Digital z kuchyně byl zakoupen nový konvektomat Retigo v částce 199.893,- Kč. K dovybavení nemocnice byl pořízen do tělocvičny rehabilitace rehabilitační přístroj MOTomed Thera ve výši 169.473,57 Kč.

Z dlouhodobě nehmotného majetku byla zakoupena licence rozhraní pro připojení k síti Medical Net a implementaci klienta pro připojení k síti Medical Net v ceně 21.780,- Kč. Jedná se o software, který načítá laboratorní výsledky přímo do nemocničního informačního systému (NIS).

Celkový přírůstek dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku (vyjma drobného majetku) za rok 2017 byl v celkové výši 1.722.222,32 Kč.

V kategorii drobného dlouhodobého majetku (nábytek, nástroje, přístroje, nádoby aj.) byl nový majetek zakoupen z důvodu dovybavení prostor nemocnice a jako náhrada za nefunkční vyřazený majetek, a to v celkové výši 550.530,60 Kč.

Zdůvodnění úbytků majetku

U dlouhodobého hmotného a drobného dlouhodobého hmotného majetku bylo vyřazení majetku provedeno z důvodu jeho nefunkčnosti nebo vysokých nákladů na jeho opravu a údržbu. U dlouhodobého majetku byl vyřazen majetek v celkové výši za 797.075,20 Kč, u drobného majetku ve výši 662.810,13 Kč.

Každý úbytek majetku je popsán v založených Protokolech o fyzické likvidaci majetku 2017. Ve všech případech se jednalo o neupotřebitelný majetek, který byl vyřazen v souladu s bodem 4.3.4. „Zásad“ a zlikvidován v souladu se zák.č.185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů.

Přehled veškerých platných nájemních smluv

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

Platnost níže uvedených nájemních smluv byla usnesením Rady JMK č.2942/31/R40 a usnesením Rady JMK č.2317/17/R31 schválena na dobu neurčitou.

Jedná se o tyto nájemce:

- MUDr. Šušol – urologie s.r.o.
- Ortopedie Kovanda, s.r.o.

- Nemocnice Boskovice s.r.o. (logopedie)
- Nemocnice Boskovice s.r.o. (diabetologická poradna a interní ambulance)
- REHACENTRUM Letovice s.r.o.
- Nemocnice Blansko (nefrologická ambulance)
- Femina.Care s.r.o. Tišnov (gynekologická ambulance)

Pronájem místností s nájemní smlouvou na dobu určitou:

- Marcela Loubalová - krátkodobý pronájem tělocvičny ve 3.NP hlavní budovy. Smlouva uzavřena na období 1. března 2017 - 30. června 2017 a 1. září 2017 - 31. prosince 2017.

Bezúplatně převedený majetek:

Na základě nabídkového šetření ze dne 27. července 2017 v souladu s bodem 4.3.4. „Zásad“ naše organizace bezúplatně převedla Základní umělecké škole Tišnov majetek ve výši 6.353,- Kč. Převedený neupotřebitelný majetek: kancelářský stůl, stolek a závěsná skříňka.

Darovaný majetek:

V roce 2017 byly poskytnuty do vlastnictví JMK s využitím v NMB Letovice tyto věcné dary:

- drobné rehabilitační pomůcky ve výši 2.998,- Kč
- výmalba části stěny na oddělení „C“ v hodnotě 7.000,- Kč
- starobylé laboratorní váhy 3 ks ve výši 10.000,- Kč
- toaletní křeslo ve výši 1.500,- Kč
- hliníkové opěrné chodítko ve výši 500,- Kč
- NMB přijala na sklad darované doplňky stravy ve výši 7.560,- Kč
- NMB přijala na sklad darované plenkové kalhotky ve výši 16.721,- Kč

Informace o škodách vzniklých na majetku a jejich řešení:

V roce 2017 došlo při bouřce k poškození ovládací skříně náhradního zdroje. Na opravu tohoto zařízení byla povolána odborná firma. Došlo k uplatnění pojištění škodní události ve výši 39.000,- Kč se spoluúčastí NMB 5.000,- Kč (blíže viz. Kapitola I.3, odst. e)).

VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2017 – dle přílohy č. 14 „Zásad“ JMK

Přehled o tvorbě a čerpání fondu investic

	stav k 01.01.2017	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2017	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl z odpisů z DHM a DNM	1839	1839	pořízení dlouhodobého majetku (konvektomat, mycí stroj, optický kabel-dodávka z 12/2016)	276	276		
		investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele-"Zateplení části stropu ve 3.NP"	700	700	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0		
		investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele-,"Výměna oken ve 2.NP západní stěny NMB Letovice"	600	600	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0		
		investiční příspěvky ze státních fondů	0	0	rekonstrukce a modernizace (technické zhodnocení- „Zateplení“, „Okna 2.NP“, studie „Úprava kvadratury“)	1 324	1 324		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)	0	0	posílení zdrojů na opravy a údržbu	0	0		
		převod z fondu rezervního	0	0	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 379	1 379		
		dary a příspěvky jiných subjektů	0	0	jiné použití –nevyčerpaná dotace z 2016,„SOP 01.6“-vráceno JMK	253	253		
Fond investic	852	celkem tvorba	3139	3139	celkem čerpání	3 232	3 232	759	759

Tabulka 43: Přehled o tvorbě a čerpání fondu investic

Přehled o tvorbě a čerpání fondu rezervního

	stav k 01.01.2017	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2017	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepšeného výsl. hospodaření	692	692	další rozvoj své činnosti	453	453		
		převod nespotřebované dotace kryté z rozpočtu EU, a z fin. mech. EHP, Norska a z programu švýcarsko-české spolupráce dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.			časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady				
					úhrada případných sankcí				
					úhrada ztráty za předchozí léta				
		peněžní dary	164	164	převod do fondu investičního				
					použití peněžních darů (daňově osvobozených 2014-2017)	729	729		
					čerpání nespotřebované dotace dle §28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.				
Fond rezervní	2 768	celkem tvorba	856	856	celkem čerpání	1181	1181	2442	2141

Tabulka 44: Přehled o tvorbě a čerpání fondu rezervního

Přehled o tvorbě a čerpání fondu odměn

	stav k 01.01.2017	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2017	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepšeného výsl. hospodaření	0	0	odměny zaměstnancům				
		ostatní			překročení prostředků na platy				
Fond odměn	219	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	219	219

Tabulka 45: Přehled o tvorbě a čerpání fondu odměn

Přehled o tvorbě a čerpání FKSP

	stav k 01.01.2017	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2017	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl do fondu na vrub nákladů	786	786	pořízení DHM				
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	850	469		
					z toho závodní stravování	210	184		
		jiná tvorba			jiné použití				
Fond FKSP	191	celkem tvorba	786	786	celkem čerpání	850	469	508	463

Tabulka 46: Přehled o tvorbě a čerpání FKSP

Fond investic – podrobný rozpis

Počáteční stav účtu 416 k 01.01.2017		852 389,65
Účet 416 0315 - tvorba z odpisů hlavní i doplňkové činnosti	1 838 531,00	
Účet 416 0324 - tvorba z dotace z FI JMK – „Zateplení části stropu ve 3.NP“	700 000,00	
Účet 416 0325 - tvorba z dotace z FI JMK – „Výměna oken ve 2. NP západní stěny NMB Letovice“	600 000,00	
Tvorba celkem	3 138 531,00	
Účet 416 0320 - vratka dotace z FI JMK – „Půdní vestavba u odd. „C“ (SOP 01.6)“	-252 605,00	
Účet 416 0402 - čerpání na akci: „Zateplení části stropu ve 3. NP“	-690 190,65	
Účet 416 0403 - „NMB - Úprava kvadratury“	-5 000,00	
Účet 416 0404 - „Výměna oken ve 2.NP NMB Letovice“	-629 285,10	
Účet 416 0410 - čerpání na pořízení DHM (konvektomat 199.893,-Kč, podlahový mycí stroj 53.832,-Kč) fa z 12/2016	-254 936,00	
Účet 416 0422 - čerpání - optické kabely (propojení AB se střediskem Prádelna a Údržba)- fa z 12/2016	-20 628,00	
Účet 416 0490 - odvod do rozpočtu zřizovatele dle usnesení Z JMK č.186/17/Z4 ze dne 23.03.2017	-1 379 000,00	
Čerpání celkem		3 231 644,75
Konečný stav účtu 416 - Fond investic k 31.12.2017		759 275,90

Tabulka 47: Fond investic

Výpočet krytí fondu investic k 31.12.2017

Text	Účet	Skutečnost	Korekce	Započtená částka	Komentář
+Materiál na skladě	112	805 117,10		805 117,10	
+Odběratelé	311	5 931 509,48		5 931 509,48	
+Krátkodobě poskytnuté zálohy	314	1 750,00		1 750,00	
+Pohledávky za zaměst.	335			0,00	
+Pohledávky za vybranými ústř.vládními institucemi	346	21 870,00		21 870,00	
+Pohledávky za vybranými míst. vládními institucemi	348	5 190 000,00	-2 940 000,00	0,00	príspevek na provoz z JMK 2018
			-2 250 000,00		IP z JMK 2018 (proti 401)
+Náklady příštích období	381	47 644,00		47 644,00	
+Dohadné účty aktivní	388	470 479,29		470 479,29	"Krovy"
+Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 283,00		7 283,00	
+Jiné běžné účty	245	708 674,00	-708 674,00	0,00	prostředky pacientů
+Běžný účet	241	3 269 577,83	45 339,00	3 314 916,83	nepřevedený základní příděl FKSP a příspěvek na stravování
			-83 524,00	-83 524,00	nedočerpaný úč.příspěvek JMK ("Sestry")
+FKSP	243	462 545,15	-45 339,00	-90 678,00	nepřevedený základní příděl FKSP a příspěvek na stravování
			-507 884,15		KS účtu 412 FKSP
+Ceniny	263	3 924,00		3 924,00	
+Pokladna	261	126 609,00	-53 770,00	72 839,00	prostředky pacientů
-Fond odměn	411	-219 000,00		-219 000,00	
-FKSP	412	-507 884,15	507 884,15	0,00	
-Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	413	-1 776 991,02		-1 776 991,02	
-Rezervní fond z ostatních titulů	414	-665 445,59		-665 445,59	
-Dlouhod.přijaté zálohy na transfery	472	-500 000,00		-500 000,00	nevyúčt.účelový přísp.-.,Krovy"
-Krátkodobé úvěry	281			0,00	
-Dodavatelé	321	-1 031 373,21		-1 031 373,21	fa FKSP
+Neuhrazené investiční fa r.2017	321	181 073,57		181 073,57	11.600,-Kč - „Okna 2.NP“; 169.473,57Kč - „Motomed“
-Zaměstnanci	331	-3 018 761,00		-3 018 761,00	
-Sociální zabezpečení	336	-1 218 033,00		-1 218 033,00	

-Zdravotní pojištění	337	-522 760,00		-522 760,00	
-Jiné přímé daně (pasivum)	342	-463 562,00		-463 562,00	
-Závazky k vybraným míst.vládním institucím	349	-9 809,35	9 809,35	0,00	nedočerpaný IP - "Zateplení.."
-Přijaté zálohy na transfery	374	-83 524,00	83 524,00	0,00	nedočerpaná dotace JMK- „Sestry"
-Výnosy příštích období	384	-2 947 613,00	2 940 000,00	-7 613,00	příspěvek na provoz z JMK2018
-Dohadné účty pasivní	389			0,00	
-Ostatní krátkodobé záv.	378	-762 444,00	762 444,00	0,00	prostředky pacientů
-Předpis IP na r. 2018	40109010216	-2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	
-Předpis vratky nedočerpaného IP	40109010005	9 809,35	-9 809,35	0,00	
-Oběžná aktiva	4010902	-364 643,55		-364 643,55	
Celkem		896 021,90	0,00	896 021,90	
Fond investic	416	-759 275,90			
<i>Zisk</i>		<i>136 746,00</i>			
Fond investic je plně krytý					

Tabulka 48: Krytí fondu investic

Komentář: Organizace má fond investic krytý.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)

Text	Kč
Počáteční stav účtu 413 k 01.01.2017	1 085 238,96
Účet 413 0500 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	592 514,68
Účet 413 0500 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	492 724,28
Tvorba:	691 752,06
Účet 413 0510 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	574 384,67
Účet 413 0510 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	117 367,39
Čerpání	0
Konečný stav účtu 413 k 31.12.2017	
z hlavní činnosti	1 166 899,35
z vedlejší činnosti	610 091,67
Konečný stav účtu 413 k 31.12.2017 celkem	1 776 991,02

Tabulka 49: Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)

Text	Kč
Počáteční stav účtu 414 k 01.01.2017	1 682 728,10
Účet 414 0500 UZ 1 - rezervní fond z ostatních titulů	1 118 168,10
Účet 414 0500 UZ 2 - rezervní fond z darů(od 2014)	564 560,00
Tvorba:	
Účet 414 0551 - rezervní fond z finančních darů účelově určených	164 200,00
Čerpání	1 181 482,51
Účet 414 0680 1 rezervní fond z fin. darů účel. neurč.,osv. r. 2017	164 200,00
Účet 414 0680 2 rezervní fond z fin. darů účel.neurč.,osv.(2014-2016)	564 560,00
Účet 414 0680 3 rezervní fond z ost. titulů	452 722,51
Konečný stav účtu 414 k 31.12.2017 celkem	665 445,59

Tabulka 50: Rezervní fond z ostatních titulů

Rezervní fond celkem (účet 413 a 414)

Text	Kč
Počáteční stav rezervních fondů k 01.01.2017	2 767 967,06
Tvorba celkem	855 952,06
Čerpání celkem	1 181 482,51
Konečný stav rezervních fondů celkem	2 442 436,61

Tabulka 51: Rezervní fond

Komentář: Rezervní fond má organizace krytý oběžnými aktivy.

Fond odměn (účet 411)

Text	Kč
Počáteční stav účtu 411 k 01.01.2017	219 000,00
Tvorba	0
Čerpání	0
Konečný stav účtu 411 k 31.12.2017	219 000,00

Tabulka 52: Fond odměn

Komentář: Fond odměn má organizace krytý oběžnými aktivy.

Fond kulturních a sociálních potřeb (účet 412)

Text	Kč
Počáteční stav účtu 412 k 01.01.2017	
Účet 412 0100	190 878,15
Tvorba:	
Účet 412 0110 - základní příděl	785 533,00
Čerpání fondu:	
Účet 412 0220 - příspěvek na závodní stravování (§7)	184 020,00
Účet 412 0230 - příspěvek na rekreaci zaměstnanců (§8)	89 900,00
Účet 412 0240 - kultura, tělovýchova, sport (§9)	151 107,00
Účet 412 0260 - peněžní dary (§14)	43 500,00
Čerpání celkem	468 527,00
Konečný stav účtu 412 k 31.12.2017	507 884,15

Tabulka 53: Fond kulturních a sociálních potřeb

Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP(kontrola)

Text	Kč
Stav účtu 412	507 884,15
Stav účtu 243	462 545,15
Příspěvek na obědy	-15 180,00
Základní příděl	75 419,00
Účastnické poplatky hrazené do pokladny	6 100,00
Závazek na platbu faktury	-17 000,00
Odměna	-4 000,00
Celkem	507 884,15

Tabulka 54: Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Komentář:

Fond kulturních a sociálních potřeb je krytý finančními prostředky na bankovních účtech vedených u Komerční banky, a.s., a to na účtu FKSP (462.545,15 Kč) a na běžném účtu (45.339,-Kč – nepřevedené finanční prostředky k 31.12.2017).

VII. Inventarizace majetku a závazků

Stručná informace o provedení inventarizace majetku a závazků, vyčíslení inventarizačních rozdílů a informace o jejich vypořádání.

Na základě „Příkazu ředitelky NMB Letovice“ ze dne 31.10.2017 byla provedena inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2017. Tímto příkazem byla jmenována Ústřední inventarizační komise, která odpovídala za provedení inventarizace včetně dodržení stanovených předpisů. Členové všech inventarizačních komisí byli řádně proškoleni, provedení proškolení je doloženo prezenční listinou s prohlášením proškolených.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán na inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a následně byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky.

Prvotní fyzická inventura:

byla provedena na všech 48 střediscích NMB k 31.10.2017 v následujících kategoriích:

- dlouhodobý hmotný majetek
- drobný dlouhodobý hmotný majetek
- dlouhodobý nehmotný majetek, u něhož lze ověřit existenci vizuálně
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek, u něhož lze ověřit existenci vizuálně
- zásoby
- jiný dlouhodobý drobný hmotný majetek vedený v podrozvahové evidenci
- provozní materiál vedený v pomocné operativní evidenci
- pokladna, ceniny – známky

Rozdílová inventura

byla provedena na podkladě dodatečných inventurních soupisů, ve kterých byly uvedeny přírůstky a úbytky majetku v období od 01.11.2017 – 31.12.2017.

Dokladová inventura:

byla provedena od 31.12.2017 – 23.01.2018 v kategoriích:

- DNHM a DDNHM
- bankovní účty
- fondy
- cizí zdroje-úvěr u KB
- pohledávky a závazky
- zůstatky na všech účtech

Výsledek inventarizace:

- inventarizací byla provedena inventura veškerého majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek
- inventarizace byla provedena řádně, v termínu a v souladu s § 29 a § 30 zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dle vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, dle vyhl.č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, dle ČSÚ pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhl.č.410/2009 Sb., v souladu s vnitřní směrnicí číslo S105_Inventarizace majetku a závazků, dle bodu 4.4. „Zásad“, dle Příkazu ředitele a dle Plánu inventur
- stav vykázaný v účetnictví k 31.12.2017 odpovídá skutečnému stavu veškerého majetku a závazků
- nebyly vyčísleny inventurní rozdíly mezi fyzickým stavem a stavem účetním, nebylo třeba provést jejich vypořádání
- v průběhu inventarizace bylo poukázáno na některý neupotřebitelný majetek, který bude řešen majetkovou komisí v průběhu roku 2018

VIII. Kontrolní činnost

VIII. 1. Kontrolní činnost dle zák.č.320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů

V roce 2017 Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace (dále jen „organizace“), obhájila na základě zjištění auditního týmu v rámci 1. dozorového auditu QMS a ISMS organizace Certifikát dle normy ISO 9001:2016 (management kvality) a Certifikát dle normy ISO/IEC 27001:2014 (management bezpečnosti informací).

Auditní tým v rámci uvedeného auditu systému managementu ve zprávě ze dne 27.06.2017 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 doporučil vedoucí auditního týmu Tomáš Luhan organizaci pokračovat v certifikaci.

Organizace má zajištěn vnitřní kontrolní systém organizační směrnici 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 (dále jen „zákon“) a ve smyslu prováděcí vyhl.č.416/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Směrnice též zohledňuje požadavky uvedené v „Zásadách vztahů orgánů Jihomoravského kraje k řízení příspěvkových organizací“ (dále jen „Zásady“) a poznatky a doporučení z veřejnoprávních kontrol.

Směrnice včetně „Plánu kontrolní činnosti“ byla aktualizována ke dni 01.01.2017.

Zavedený kontrolní systém je přiměřený a účinný pro zajištění hospodárného, efektivního a účelného provozu naší organizace.

Jednotlivé řídicí kontroly jsou prováděny k tomu určenými pracovníky předběžně, průběžně a následně tak, jak vyplývá z organizační směrnice S112_Kontrolní systém. Předmětem řídicí kontroly jsou veškeré finanční prostředky, se kterými organizace hospodáří, dále hospodaření s majetkem zřizovatele i s majetkem vlastním a veškeré rozhodovací situace, při kterých vznikají závazky či pohledávky. Organizace má zpracován a schválen roční plán kontrol. Podrobná zpráva o jeho plnění bude součástí „Zprávy o činnosti příspěvkové organizace“ v souladu s bodem 3.9.2., 6.1.2. a 7.1.2. „Zásad“. Interními kontrolami nebylo zjištěno pochybení, rovněž nebyla zaznamenána žádná zjištění nutná k předání k dalšímu řízení. Drobné administrativní nedostatky byly odstraňovány okamžitě při zjištění.

V souladu s bodem 6.2.5., resp. 7.2.5., „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 2017 pravidelně v souladu s bodem 3.9. „Zásad“ předkládány 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, rozbor nákladů, předkládány podklady pro kontrolu nájemních smluv, podklady pro různé analýzy, kalkulace hlavní a doplňkové činnosti, oznámení o přijetí finančních prostředků formou daru a jiného bezúplatného plnění (dle bodu 3.3.13 až 3.3.15 „Zásad“), přehledy o spotřebě energií a pohonných hmot, přehledy o technickém a personálním vybavení, přehledy o čerpání poskytnutých příspěvků na realizaci investičních a neinvestičních akcí a další požadované výkazy, přehledy a rozbor pro zřizovatele.

Na vyžádání byly zpracovávány podklady v rámci spolupráce s firmou CEJIZA, s.r.o., při plnění úkolů zadaných zřizovatelem.

Rovněž byly zřizovateli, odboru zdravotnictví JMK, zasílány všechny statistické výkazy zpracováváné naší organizací pro ÚZIS ČR Praha, ČSÚ Praha a pro MŽP ČR prostřednictvím provozovatele systému CENIA Praha (ISPOP).

Kromě vlastní kontrolní činnosti byly v naší organizaci provedeny kontroly externími kontrolními orgány.

Podrobná zpráva o výsledcích interních i externích kontrol je uvedena v bodech VII.2 až VII.6 této „Zprávy“.

Na základě vyhl.č.416/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádí zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, byla splněna povinnost organizace zpracovat zprávu o výsledcích finančních kontrol za uplynulý rok 2017. Zpráva byla ve zkráceném rozsahu se všemi požadovanými přílohami zpracována dne 09.01.2018 v elektronické podobě prostřednictvím databáze ministerstva financí „Modulu ročních zpráv“ zaslána JMK.

Závěrem lze konstatovat, že nebyla zjištěna žádná závažná pochybení, nebyla učiněna žádná závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6, „zákona“. Nebyly uloženy odvozy za porušení rozpočtové kázně. Nebyly uloženy sankce. Případná doporučená opatření byla přijata a projednána s odpovědnými pracovníky. Zavedený kontrolní systém je přiměřený pro zajištění hospodárního, efektivního a účelného provozu naší organizace.

Komentář k nastavení kritérií pro hodnocení hledisek hospodárního, 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 organizace pravidelně každý rok 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 včas odhalit případné nedostatky nebo neekonomické, 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 hospodárního, 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, schvalovací doložky a soupis limitovaných příslibů 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.

VIII. 2. Plán kontrolní činnosti pro rok 2017

Předmět a rozsah kontrolovaných agend	Četnost	Zodpovídá
Kontrola plnění rozpočtu	měsíčně	Ing. L. Čadková nebo Ing. L. Kolářová
Kontrola účetních dokladů	měsíčně	Ing. L. Čadková nebo Ing. L. Kolářová
Kontrola vystavených faktur	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola pokladních dokladů	měsíčně	Ing. L. Čadková nebo Ing. L. Kolářová
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených ředitelce nemocnice a lékařů	měsíčně	MUDr. D. Královcová
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených vedoucí ekonomicko správního úseku	měsíčně	Ing. L. Čadková
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených vedoucí správního úseku	měsíčně	Ing. E. Siverová
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených vedoucí technického úseku	měsíčně	Ing. L. Kolářová
Kontrola provozu vozového parku, spotřeby PHM	měsíčně	Ing. L. Kolářová
Kontrola spotřeby stravy	měsíčně	Ing. L. Kolářová
Kontrola formální správnosti účetních dokladů	měsíčně	N. Holíková
Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy	měsíčně	N. Holíková
Kontrola dodržování postupů dle Spisového a skartačního řádu R 04	ročně	Ing. E. Siverová
Kontrola dodržování klíčového režimu dle směrnice S 321	pololetně	Ing. E. Siverová
Kontrola evidence pronájmu movitého majetku a nájemních smluv	pololetně	Ing. E. Siverová
Kontrola provedení revizí el. spotřebičů, prodlužovacích kabelů, rozboček vč. povinného označení	ročně	H. Vítová
Kontrola provedení revizí zdravotnických prostředků, vah, teploměrů	ročně	H. Vítová
Kontrola provedení revizí a kontrol výrobních a pracovních prostředků včetně regálů a žebříků	ročně	H. Vítová
Kontrola provádění kontroly bezpečnosti provozu zařízení dle §4 NV č. 378/2001Sb.	ročně	H. Vítová
Kontrola stavu pokladny	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	J. Víšková Mgr. I. Podivínská
Kontrola stavu depozitního účtu včetně hospodaření s depozity	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	N. Holíková Mgr. I. Podivínská
Kontrola dodržování zásad péče o pohledávky (dle 4.5 Zásad)	čtvrtletně	J. Víšková Mgr. I. Podivínská
Kontrola skladu zásob potravin	pololetně	Ing. E. Siverová
Kontrola dodržování limitu přesčasové práce	měsíčně	M. Höklová
Kontrola cestovních příkazů, vyúčtování cestovních náhrad, příp. F145- Zhodnocení školení	měsíčně	M. Höklová
Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou	měsíčně	M. Höklová
Kontrola plnění plánu školení a vzdělávání zaměstnanců	pololetně	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 autoprovoz, NZ a zahradní techniku	ročně (k poslednímu dni v roce)	J. Štěpánek J. Krušina

Tabulka 55: Plán kontrolních činností pro rok 2017

Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací

Kontrola plnění rozpočtu

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

Závěr – změny byly zasílány v souladu bodem 3.4 „Zásad“ na požadovaných tiskopisech zřizovateli. Nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Kontrola účetních dokladů

Průběžně byla prováděna kontrola 8.123 ks účetních dokladů zaúčtovaných v období leden až prosinec 2017 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, chybějící nebo chybné náležitosti dokladů atd.).

Kontrola vystavených faktur

Byla provedena kontrola celkem 390 ks vystavených faktur za období leden až prosinec 2017. Faktury jsou řádně číslovány, evidovány a zakládány a obsahují předepsané náležitosti.

Závěr – nebyly shledány závady.

Kontrola pokladních dokladů

Měsíčně byla prováděna, z pohledu zajištění správného, hospodárního, účelného a efektivního vynakládání veřejných prostředků při zajišťování stanovené činnosti dle Zřizovací listiny, kontrola veškerých pokladních dokladů po stránce formální i věcné správnosti, včetně doložení předepsaných dokladů k prokázání uskutečněné operace. Celkem bylo zkontrolováno 1.618 ks pokladních dokladů.

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

Kontrola mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených ředitelce nemocnice a lékařů

Měsíčně byla provedena kontrola mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených ředitelce nemocnice a lékařů.

Závěr – zjištěné drobné nedostatky 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 a zahrada.

Závěr – nebyly shledány závady.

Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených vedoucí správního úseku

Ve spolupráci se mzdovou účetní byla měsíčně prováděna kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců na pracovištích hospodářského úseku, tj. administrativa a vrátnice.

Závěr – nebyly shledány závady.

Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců přímo podřízených vedoucí technického úseku

Ve spolupráci se mzdovou účetní byla měsíčně prováděna kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců na pracovištích hospodářského úseku, tj. administrativa, provoz stravování, provoz prádelny a údržby.

Závěr – nebyly shledány závady

Kontrola provozu vozového parku

Měsíčně 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 žádavek a příkazů k jízdě.

Závěr – zjištěné drobné nedostatky (neúplné náležitosti dokladů) 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 2017. Namátkově pak jednou za měsíc.

Závěr – zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy

Měsíčně byla prováděna kontrola zůstatků hlavní účetní knihy, v rámci které byla kontrolována správnost zaúčtování a zůstatků jednotlivých účtů dle vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a dle Českých účetních standardů 701 až 710.

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

Kontrola dodržování postupů dle spisového a skartačního řádu R 04

Byla provedena roční kontrola příjmu dokumentů v podacím deníku, jejich označování, rozdělování a oběh. Dále bylo kontrolováno ukládání dokumentů ve spisovně.

Závěr - nebyly shledány nedostatky.

Kontrola dodržování klíčového režimu dle směrnice S 321

Pololetně byla prováděna kontrola dodržování dílčích úkonů v rámci dodržování klíčového režimu, tj. dodržování pravidel pro ochranu, omezení a oprávnění přístupu v prostorách nemocnice, dodržování zásad nakládání s fyzickými přístupovými prvky, používání klíčů a technických prostředků ze strany zaměstnanců nemocnice.

Závěr - nebyly shledány nedostatky.

Kontrola evidence pronájmu movitého majetku a nájemních smluv

Pololetně byla prováděna náátková kontrola smluv o pronájmu movitého majetku (lůžka, toaletní křesla, invalidní vozíky, aj), evidence předmětných smluv a úhrady za pronájem movitého majetku.

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraněny.

Kontrola provedení revizí el. spotřebičů, prodlužovacích kabelů, rozboček včetně povinného označení

Byla provedena roční kontrola provedených revizí el. spotřebičů, prodlužovacích kabelů, rozboček včetně jejich evidence dle platných předpisů a označení termínů příští revize samolepicími štítky na jednotlivých spotřebičích. Revize jsou prováděny v souladu s ČSN 331600 ed-2.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola provedení revizí zdravotnických prostředků, vah, teploměrů

Byla provedena roční kontrola evidence měřidel (umístění, kategorizace, termín aktuálního a příštího ověření atd.) a zdravotnických prostředků (umístění, termíny BTK, revizí a servisů, zařazení do tříd zdravotnických prostředků, atd.). U vybraných měřidel a zdravotnických prostředků byla provedena kontrola interního a úředního značení dle platné legislativy.

Závěr - poškozené a odlepené označení inventárními čísly bylo ihned nahrazeno novými štítky.

Kontrola provedení revizí a kontrol osobních výrobních a pracovních ochranných prostředků včetně regálů a žebříků

Byly provedeny kontroly provedení revizí a kontrol výrobních a pracovních prostředků, u kterých bylo namátkovou kontrolou zjištěno poškození štítků s označením inventárních čísel, nebo jejich odlepení.

Provedené revize na výrobních a pracovních prostředcích byly provedeny dle harmonogramu v předepsaných termínech.

Závěr - poškozené a odlepené označení inventárními čísly bylo ihned nahrazeno novými štítky.

Kontrola provedení kontroly majetku dle §4 nařízení vlády č.378/2001 Sb., kterým se stanoví bližší požadavky na bezpečný provoz a používání strojů, technických zařízení, přístrojů a nářadí

Byla provedena roční kontrola evidence kontrol majetku, u kterého se provádí pravidelné kontroly bezpečnosti provozu zařízení, dle §4 nařízení vlády č.378/2001 Sb., kterým se stanoví bližší požadavky na bezpečný provoz a používání strojů, technických zařízení, přístrojů a nářadí.

Závěr – nebyly shledány závady.

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 včetně hospodaření s depozity

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 – případné nesrovnalosti byly okamžitě dohledány, řešeny a napraveny.

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

Měsíčně byla prováděna kontrola pohledávek. Organizace neeviduje pohledávky po splatnosti.

Závěr – nebyly shledány nedostatky.

Kontrola skladu zásob potravin

Byly provedeny kontroly fyzického stavu potravin ve skladu v porovnání se stavem skladových zásob dle účetního soupisu (karty zásob). Dále byla kontrolována expirace uložených potravin ve skladu.

Závěr – nebyly shledány závady

Kontrola dodržování limitu přesčasové práce

Měsíčně byla prováděna kontrola dodržování limitu přesčasové práce u lékařů.

Závěr – nebyly shledány nedostatky.

Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad

Byla provedena kontrola celkem 73 ks cestovních příkazů. Kontrola byla zaměřena na náležitosti a správnost vyúčtování cestovních náhrad a jejich prokázání.

Závěr – nebyly shledány nedostatky.

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 plánu školení a vzdělávání zaměstnanců

Byly provedeny kontroly účasti zaměstnanců na vzdělávacích akcích v souladu se schváleným „Plánem vzdělávání na rok 2017“ (F122_Plán vzdělávání). Dále byl kontrolován soulad účetních sestav (účet 512 0301 a účet 527 0307) s údaji evidence vzdělávání zaměstnanců.

Namátkově byly kontrolovány doklady o vzdělávací akci u vybraných zaměstnanců.

Závěr – nebyly shledány nedostatky.

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 – nebyly shledány nedostatky.

Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně

Ve stravovacím provozu je denně kontrolováno dodržování hygienických postupů, 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 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 – nebylo shledáno pochybení zaměstnanců kuchyně.

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 byly okamžitě odstraňovány.

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 nedostatky.

Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ

Kontrola byla provedena dne 31.12.2017. Byla zkontrolována skutečná spotřeba PHM a sepsán zápis s potřebnými výpočty u obou vozidel. Byla provedena inventura.

Závěr – nebylo shledáno pochybení zaměstnance.

VIII. 3. Mimořádné kontroly

Mimořádná kontrola zpravodajské činnosti pro Národní zdravotnický informační systém (dále jen NZIS)

Na základě ustanovení zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů a zák.č.89/1995 Sb., o státní statistické službě byla provedena mimořádná kontrola odesílání výkazů pro NZIS pro statistické účely.

Předmět: Mimořádná kontrola zpravodajské činnosti pro NZIS

Kontrolní zpráva: Protokol o provedené kontrole ze dne 14.06.2017

Kontrolu provedl: Jitka Višková
Milada Höklová

Termín kontroly: 14.06.2017

Kontrolní zjištění: kromě výkazu E (MZ)7-02, byly požadované výkazy pro NZIS odeslány v termínu, tj. do 31.05.2017. U výkazu E (MZ)7-02 nebylo možné vzhledem k softwarovému vybavení nemocnice dodržet termín odeslání a jeho zpracování a odeslání vzhledem k pracnosti a náročnosti bylo dále řešeno s pracovníky ÚZIS ČR a získáno stanovisko. Žádosti AČMN bylo vyhověno a výkaz E (MZ) 7-02 byl za rok 2017 nepovinný.

Nápravná opatření: nebyla uložena

VIII. 4. Kontroly provedené externími kontrolními orgány

Kromě této vlastní kontrolní činnosti byly v naší organizaci provedeny níže uvedené veřejnoprávní kontroly:

Okresní správa sociálního zabezpečení Blansko, Seifertova 5, 678 01 Blansko - v souladu s ustanoveními §6 odst.4 písm.o) zák.č.582/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a ustanovením §84 odst.2 písm.i) zák.č.187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů byla provedena plánovaná kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti stanovených zák.č.187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zák.č.582/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a zák.č.589/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Předmět:	Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti
Kontrolní zpráva:	Protokol o kontrole č. 257/17/771
Kontrolu provedl:	Bc. Kamila Martáková Jana Ševčíková Lenka Doskočilová Lenka Sedláková
Termín:	05.04.2017
Kontrolované období:	01.05.2014 - 28.02.2017
Kontrolní zjištění:	kontrolou nebyly zjištěny nedostatky
Nápravná opatření:	nápravná opatření nebyla uložena

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje Brno, Jeřábkova 4, 602 00 Brno - podle §82 odst.2 písm.g) zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů provedla šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání.

Předmět:	Šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání
Zpráva z šetření:	Protokol spis. zn.: S-KHSJM 01297/2017/BM/NzP
Šetření provedl:	Irena Vašáková Jana Čevelová
Termín:	31.01.2017
Kontrolní zjištění:	kontrolou nebyly zjištěny nedostatky

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje Brno, Jeřábkova 4, 602 00 Brno - podle §82 odst.2 písm.g) zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů provedla šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání.

Předmět:	Šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání
Zpráva z šetření:	Protokol spis. zn.: S-KHSJM 54734/2017
Šetření provedl:	Irena Vašáková Jana Čevelová
Termín:	24.10.2017
Kontrolní zjištění:	kontrolou nebyly zjištěny nedostatky

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje Brno, Jeřábkova 4, 602 00 Brno - podle §82 odst.2 písm.g) zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých

souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů provedla šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání.

Předmět: Šetření k ověření podmínek vzniku onemocnění pro účely posouzení vzniku nemoci z povolání
Zpráva z šetření: Protokol spis. zn.: S-KHSJM 59135/2017
Šetření provedl: Irena Vašáková
Jana Čevelová
Termín: 15.11.2017
Kontrolní zjištění: kontrolou nebyly zjištěny nedostatky

Státní ústav pro kontrolu léčiv, Šrobárova 48, 100 41 Praha 10 - v souladu s ustanovením §13 odst.2 písm.g) zák.č.378/2007 Sb., o léčivech a o změnách některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, §7 písm.b) zák.č.40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zák.č.468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve znění pozdějších předpisů byla inspektory provedena kontrola plnění výše citovaných legislativních předpisů.

Předmět kontroly: Kontrola plnění požadavků zák.č.378/2007 Sb., o léčivech a o změnách některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.40/1995 Sb., o regulaci reklamy a o změně a doplnění zák.č.468/1991 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání, ve znění pozdějších předpisů
Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole, spis. zn.: sukls235077/2017
Šetření provedl: PharmDr. Kristýna Jungová
PharmDr. Pavlína Plšková
Termín: 19.09.2017
Kontrolní zjištění: zjištěné nedostatky byly popsány v Protokolu o kontrole, spis. zn.: sukls235077/2017 a Dodatku k protokolu o kontrole ze dne 11.10.2017, Spis. zn.: sukls235077/2017
Nápravná opatření: „Zpráva o odstranění nedostatků zjištěných kontrolou SÚKL dne 27.09.2017“ byla odeslána dne 25.10.2017

Krajský úřad Jihomoravského kraje, odbor zdravotnictví, Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno - ve smyslu ustanovení §107 odst.1 písm.b) zák. č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů a jiných zákonů upravujících zdravotní služby a s odkazem na ustanovení §5 odst.2 písm. a) zák. č.255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů byla provedena kontrola zaměřená na dodržování zákona o zdravotních službách a jiných zákonů upravujících zdravotní služby.

Předmět: Kontrola zaměřená na dodržování zákona o zdravotních službách a jiných zákonů upravujících zdravotní služby
Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole, Spis.zn.: S-JMK 83990/2017/OZ
Kontrolu provedl: Miroslava Strnadová
JUDr. Hana Perutková
Termín: 19.06.2017
Kontrolované období: nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění: nebyly shledány závady
Nápravná opatření: nebyla uložena

Krajský úřad Jihomoravského kraje, Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno - v souladu s ustanovením §33 odst. 3 zák. č.240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s ustanovením §2 zák. č.255/2012 Sb., o

kontrole ve znění pozdějších předpisů, v součinnosti s Hasičským záchranným sborem provedly pracovníci Krajského úřadu JMK a zástupce HZS JMK kontrolu se zaměřením na:

- dodržování krizového zákona a předpisů vydaných k jeho provedení
- zpracování plánu krizové připravenosti podle §29 zák. č.240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů.

Předmět: Kontrola dodržování krizového zákona a předpisů vydaných k jeho provedení
Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole, Spis.zn.: S-JMK 111961/2017
Kontrolu provedl: Mgr. Aneta Valoušková
Bc. Michal Krátký
por. Mgr. Ludmila Pitková (zástupce HZS JMK)
Termín: 25.09.2017
Kontrolované období: 2014 - 2017
Kontrolní zjištění: nebyly shledány závady
Nápravná opatření: nebyla uložena

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje Brno, Jeřábkova 4, 602 00 Brno - podle zák.č.255/2012 Sb., o kontrole, 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 plnění povinností stanovených v §37, §40 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, podle §53 a §54 zák.č.373/2011 Sb., o specifických zdravotnických službách, ve znění pozdějších předpisů - pracovně lékařské služby, podle §103 odst.1 písm.b) a d) a §104 zák.č.262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů - povinnosti zaměstnavatele, OOPP, a podle §44a) zák.č.258/2000Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Předmět: Kontrola plnění povinností stanovených v §37, §40 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, podle §53 a §54 zák.č.373/2011 Sb., o specifických zdravotnických službách, ve znění pozdějších předpisů - pracovně lékařské služby, podle §103 odst.1 písm.b) a d) a §104 zák.č.262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů - povinnosti zaměstnavatele, OOPP, a podle §44a) zák.č.258/2000Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů
Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole, Spis.zn.: S-KHSJMK52406/2017
Kontrolu provedl: Ing. Petra Hromková
Termín: 20.09.2017
Kontrolované období: nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění: nebyly shledány závady
Nápravná opatření: nebyla uložena

Krajský úřad Jihomoravského kraje, Žerotínovo nám. 3, 601 82 Brno - ve smyslu §9 zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů byla provedena veřejnoprávní kontrola, při níž bylo prověřeno, zda informace o „podílu žadatele na veřejné zakázce“, uvedená v dopisu, který je přílohou Materiálu k bodu č.90 programu 37. schůze Rady JMK, odpovídá svou výší nákladům, které organizace vynaložila v uplynulých obdobích v oblasti praní, pronájmu, pořízování prádla a ostatních činností spojených s prádelenskou činností, které svým rozsahem odpovídají předmětu připravované veřejné zakázky.

Předmět:	Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky
Kontrolní zpráva:	Protokol č. 76/M-PO/17
Kontrolu provedl:	Ing. Radka Kyzlinková Mgr. Ondřej Smetana
Termín:	06.11.2017 - 08.11.2017
Kontrolované období:	2015, 2016 a období účetně související
Kontrolní zjištění:	nebyly zjištěny závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje Brno - 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, o úředních kontrolách za účelem ověření dodržování právních předpisů týkající se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat, a podle §88 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů byla provedena neplánovaná kontrola plnění povinností ve stravovacím provozu stanovených dle níže uvedené platné legislativy.

Předmět: Kontrola plnění povinností stanovených dle zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhl. č.137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, ve znění pozdějších předpisů, nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.852/2004, o hygieně potravin, nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva, nařízení (ES) č.882/2004, nařízení komise (ES) č.2073/2005, o mikrobiologických kritériích pro potraviny nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES), nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.1169/2011, o poskytování informací o potravinách spotřebitelům, zák.č.110/1997 Sb., o potravinách a tabákových výrobcích a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.309/2006 Sb., kterým se upravují další požadavky bezpečnosti a ochrany zdraví při práci v pracovněprávních vztazích a o zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví při činnosti nebo poskytování služeb mimo pracovněprávní vztahy, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s nařízením vlády č.361/2007, kterým se stanoví podmínky ochrany zdraví při práci, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolní zpráva:	Protokol o kontrole Č.j.: KHSJM 833/2017/BKHV
Kontrolu provedl:	MVDr. Eliška Tajovská Ing. Hana Popelková
Termín kontroly:	28.11.2017
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

VIII. 5. Audit

Interní audit

Výsledky interních auditů jsou zaznamenávány do dokumentu Registr zlepšování, který slouží pro evidenci nálezů z interních auditů a kontrolu jejich odstranění. Za rok 2017 bylo celkem interními auditory provedeno 22 auditů, z toho:

6 x na úseku ošetrovatelství

12 x na úseku léčebně preventivní péče

1 x v oblasti metrologie na středisku údržby, prádelny, kuchyně, vrátnice, RTG, odd. A,B,C,D

1 x na úseku úklid

1 x v oblasti zdravotně - sociální

1 x v oblasti systému řízení bezpečnosti informací IT

Nebyly zjištěny žádné nežádoucí události.

Externí audit

Dne 27.června 2017 NMB Letovice úspěšně prošla recertifikačním auditem QMS a ISMS, jež provedla firma Bureau Veritas Czech Republic, spol. s r.o., která v roce 2013 udělila nemocnici certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001.

Nebyly nalezeny žádné neshody. Výsledkem hodnocení bylo konstatování, že systém je organizací vytvořen a udržován v souladu s požadavky systémových norem.

VIII. 6. Informace o výsledku prověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly

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

Vlastními ani externími kontrolami nebyla shledána žádná závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění. 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.

IX. Doplnková činnost

Doplňková 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:

V souladu s bodem 3.6 „Zásad“ organizace provozuje doplňkovou činnost. 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.

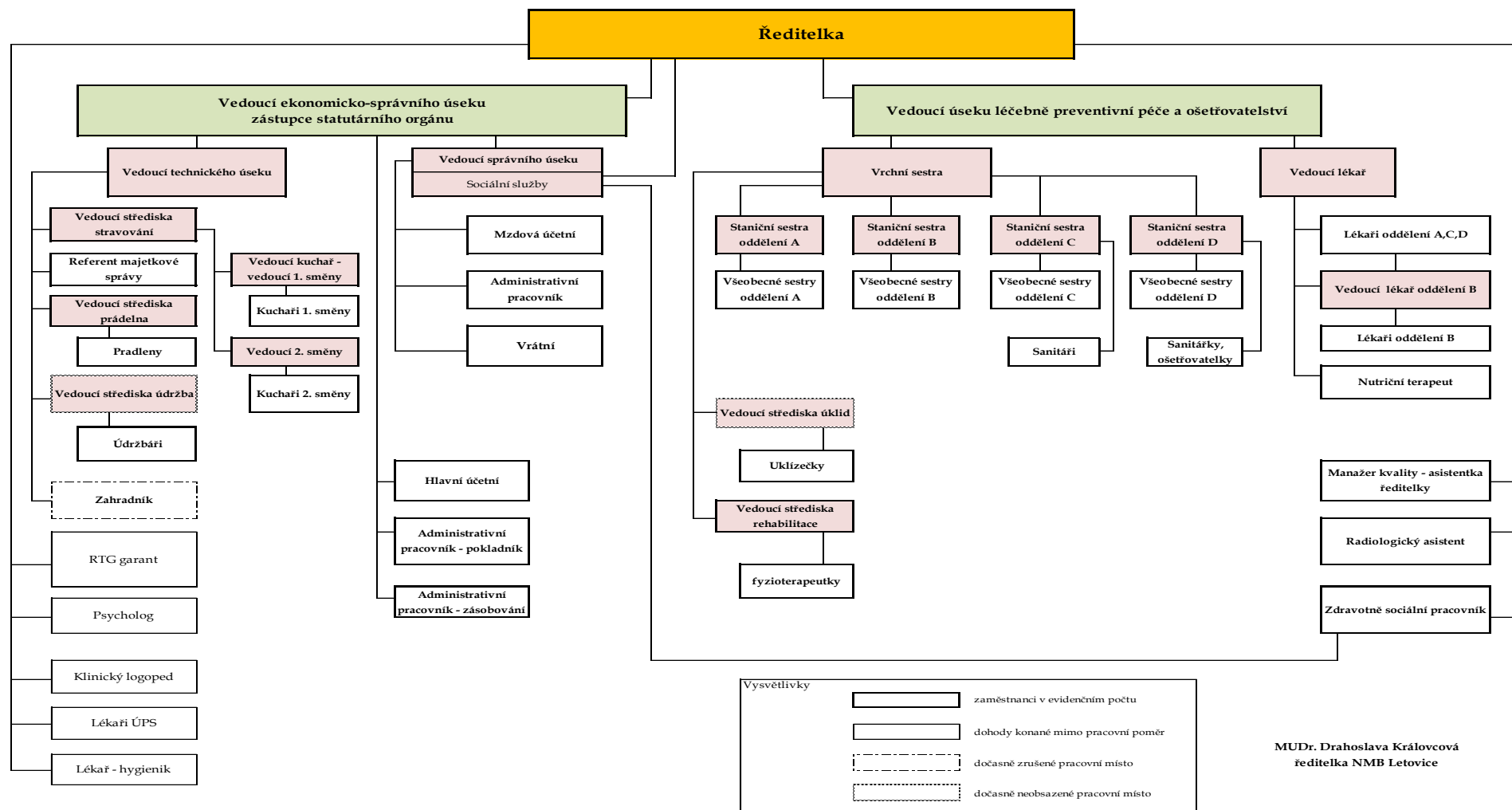
Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2017 z těchto činností dosáhl celkové výše 136.746,-Kč. Z toho: praní prádla 19.332,-Kč, prodej obědů cizím strážníkům 5.971,-Kč a pronájem movitých věcí 111.443,-Kč (viz tabulka).

	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč	Hospodářský výsledek v tis. Kč
Praní prádla	172	191	19
Prodej obědů	173	179	6
Pronájem movitých věcí	0	112	112
Celkem	345	482	137

Tabulka 56: Hospodářský výsledek

Problémy v doplňkové činnosti nejsou.

ORGANIZAČNÍ SCHEMA K 31.12.2017



Zkratky a používané termíny

AČMN	- Asociace českých a moravských nemocnic
AKN	- Asociace krajských nemocnic
AÚ	- Analytický účet
BOZP	- Bezpečnost a ochrana zdraví při práci
BTK	- Bezpečnostně technická kontrola
ČIA	- Český institut pro akreditaci, o.p.s.
ČOV	- Čistička odpadních vod
ČPZP	- Česká průmyslová zdravotní pojišťovna
ČSÚ Praha	- Český statistický úřad Praha
ČÚS	- České účetní standardy
DČ	- Doplnková činnost
DDHM	- Drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 40 tis.Kč)
DDNHM	- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 60 tis.Kč)
DHM	- Dlouhodobý hmotný majetek
DIK	- Dílčí inventarizační komise
DNHM	- Dlouhodobý nehmotný majetek
DP	- Daňové přiznání
DPH	- Daň z přidané hodnoty
DPN	- Dlouhodobá pracovní neschopnost
EPS	- Elektronický požární systém
ERDF	- Evropský fond pro regionální rozvoj
ERÚ	- Energetický regulační úřad
EZS	- Elektronický zabezpečovací systém
FKSP	- Fond kulturních a sociálních potřeb
HACCP	- Systém analýzy rizika a stanovení kritických kontrolních bodů
HČ	- Hlavní činnost
ISMS	- Systém řízení bezpečnosti informací
ISPOP	- Integrovaný systém plnění ohlašovacích povinností
IT	- Informační technologie
JDDHM	- Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 1 tis.Kč)
JDDNHM	- Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 1 tis.Kč)
JMK	- Jihomoravský kraj
KooBOZP	- Koordinátor bezpečnosti a ochrany zdraví při práci
LDN	- Léčebna dlouhodobě nemocných
LF MU Brno	- Lékařská fakulta Masarykovy university
LPP	- Léčebně preventivní péče
LPS	- Lékařská pohotovostní služba
MŽP ČR	- Ministerstvo životního prostředí České republiky
NIS	- Nemocniční informační systém
NMB Letovice	- Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
NP	- Nadpodlaží
NZ	- Náhradní zdroj elektrické energie
OD	- Ošetřovací den
OE JMK	- Odbor ekonomický Jihomoravského kraje
OINV JMK	- Odbor investic Jihomoravského kraje
OON	- Ostatní osobní náklady
OOPP	- Osobní ochranné pracovní prostředky
OS ČLK	- Okresní sdružení České lékařské komory
OZ JMK	- Odbor zdravotnictví Jihomoravského kraje
OZP	- Osoba zdravotně postižená
OZP	- Oborová zdravotní pojišťovna zaměstnanců bank, pojišťoven a stavebnictví
P+S	- Pacient/sestra - dorozumivací zařízení
PE	- Podrozvahová evidence majetku
Revírní BP	- Revírní bratrská pokladna, zdravotní pojišťovna
PHM	- Pohonné hmoty
PN	- Pracovní neschopnost
POE	- Pomocná operativní evidence majetku
RDG	- Radiodiagnostické pracoviště
RJMK	- Rada Jihomoravského kraje
RTG	- Rentgenové vyšetření
SFŽP	- Státní fond životního prostředí
SR	- Státní rozpočet
SÚ	- Syntetický účet
SZM	- Speciální zdravotnický materiál
THP	- Technicko-hospodářský pracovník
TUV	- Teplá užitková voda
TZ	- Technické zhodnocení

ÚIK	- Ústřední inventarizační komise
ÚPS	- Ústavní pohotovostní služba
ÚZIS ČR	- Ústav zdravotnických informací a statistiky České republiky
VoZP	- Vojenská zdravotní pojišťovna České republiky
VŘ	- Výběrové řízení
VÚJ	- Vybraná účetní jednotka
VZP	- Všeobecná zdravotní pojišťovna
ZDP	- Zák.č.586/1992 Sb., zákon o daních z příjmů
ZJMK	- Zastupitelstvo Jihomoravského kraje
ZP	- Zdravotní pojišťovna České republiky
ZPMV ČR	- Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra České republiky

Seznam tabulek 2017

Tabulka 1: Tabulka A - lůžková péče	13
Tabulka 2: Spokojenost klientů	17
Tabulka 3: Spokojenost klientů - vývojové grafy 2014 - 2017	18
Tabulka 4: Pády dle věku	21
Tabulka 5: Četnost pádů dle jednotlivých oddělení	22
Tabulka 6: Dekubity - vývoj	22
Tabulka 7: Nozokomiální infekce - vývoj	22
Tabulka 8: Pracovní úrazy - vývoj	22
Tabulka 9: Technické problémy - vývoj	23
Tabulka 10: Pořízená zdravotnická technika a pomůcky	26
Tabulka 11: Pořízená zdravotnická technika a pomůcky - drobný majetek	26
Tabulka 12: Přehled 10 nejčastějších diagnóz	27
Tabulka 13: Srovnání nákladů na praní prádla v časové řadě 3 let	28
Tabulka 14: Srovnání nákladů na stravování v časové řadě 3 let	29
Tabulka 15: Likvidace odpadů	31
Tabulka 16: Hmotný majetek	32
Tabulka 17: Nehmotný majetek	32
Tabulka 18: Energetika a odpadové hospodářství	33
Tabulka 19: Ostatní osobní náklady	37
Tabulka 20: Zaměstnanci	38
Tabulka 21: Přehled o plnění rozpočtu - plánu hospodaření k 31.12.2017	39
Tabulka 22: Výsledek hospodaření 2017	43
Tabulka 23: Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 "Zásad" JMK	46
Tabulka 24: Tabulka F - Tržby za poskytnutou zdravotní péči od jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2017	48
Tabulka 25: Rozpis nákladů dle přílohy č. 15 "Zásad" JMK	55
Tabulka 26: Běžné opravy	57
Tabulka 27: Servisy a revize majetku	57
Tabulka 28: Mimořádné opravy	58
Tabulka 29: Stav bankovních účtů	60
Tabulka 30: Stav pokladny	60
Tabulka 31: Pohledávky dle přílohy č. 17 dle „Zásad“ JMK	61
Tabulka 32: Závazky dle přílohy č. 17 „Zásad“ JMK	62
Tabulka 33: Přehled přijatých dotací a příspěvků	64
Tabulka 34: Stav účtu 042 k 31.12.2017	67
Tabulka 35: Průměrná spotřeba PHM – VW	73
Tabulka 36: Průměrná spotřeba PHM – Fabia	73
Tabulka 37: Dlouhodobý nehmotný majetek	74
Tabulka 38: Dlouhodobý hmotný majetek	74
Tabulka 39: Dlouhodobý drobný hmotný majetek	75
Tabulka 40: Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný	75
Tabulka 41: Pořízený dlouhodobý hmotný majetek	75
Tabulka 42: Dlouhodobý hmotný majetek	76
Tabulka 43: Přehled o tvorbě a čerpání fondu investic	78
Tabulka 44: Přehled o tvorbě a čerpání fondu rezervního	79
Tabulka 45: Přehled o tvorbě a čerpání fondu odměn	79
Tabulka 46: Přehled o tvorbě a čerpání FKSP	79
Tabulka 47: Fond investic	80
Tabulka 48: Krytí fondu investic	82
Tabulka 49: Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	83

Tabulka 50: Rezervní fond z ostatních titulů	83
Tabulka 51: Rezervní fond	83
Tabulka 52: Fond odměn.....	83
Tabulka 53: Fond kulturních a sociálních potřeb	84
Tabulka 54: Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP	84
Tabulka 55: Plán kontrolních činností pro rok 2017	89
Tabulka 56: Hospodářský výsledek	102

Seznam grafů

Graf 1: Výnosy	40
Graf 2: Náklady	41