

ZPRÁVA O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

za rok 2013



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

Obsah:

Úvodní slovo ředitele příspěvkové organizace	str. 5
I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace	str. 7
I. 1. Management	str. 7
I. 2. Léčebně preventivní péče	str. 10
I. 3. Ošetrovatelská péče	str. 22
I. 4. Provozní činnosti	str. 27
I. 5. Technické činnosti	str. 30
II. Plnění úkolů v personální oblasti	str. 33
III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření	str. 36
III. 1. Výnosy	str. 40
III. 2. Náklady	str. 46
III. 3. Finanční majetek	str. 55
III. 4. Pohledávky a závazky	str. 56
III. 5. Dotace a příspěvky včetně návratné finanční výpomoci z rozpočtu zřizovatele, státního rozpočtu, státních fondů, Národního fondu a rozpočtu jiných územních samospráv	str. 58
III. 6. Investice	str. 59
III. 7. Doplňková činnost	str. 60
IV. Autoprovoz	str. 61
V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem	str. 62
VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů	str. 66
VII. Kontrolní činnost	str. 71
VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků	str. 79

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace

Vážený zřizovateli, milí přátelé,

v úvodu výroční zprávy Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvkové organizace za rok 2013 si vám dovoluji nabídnout krátký výčet některých důležitých skutečností, které měly vliv na další směřování nemocnice v loňském roce.

Snížení plateb od zdravotních pojišťoven téměř o 5 % oproti předchozímu roku na základě ministerské vyhlášky ovlivnilo provoz nemocnice po celý rok 2013. Nemohli jsme se pustit do větších investic, náklady byly minimalizovány jen na ty nezbytně nutné pro bezproblémový chod nemocnice, stagnovaly platy zaměstnanců. Zaměřili jsme se tedy na běžný provoz nemocnice a na zvyšování kvality a bezpečí námi poskytovaných zdravotních a všech dalších služeb. V červnu 2013 byla v nemocnici dokončena implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009 a ČSN ISO/IEC 27001:2006, která byla zahájena už v roce 2012. Dne 4. července 2013 nezávislá certifikační a inspekční společnost Bureau Veritas Czech Republic udělila naší nemocnici certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001. Zúročili jsme tak více než roční úsilí všech zaměstnanců nemocnice, kteří museli celým procesem implementace projít, vzít si ho za své a hlavně standardy ve své každodenní práci naplňovat. V následujícím období bychom rádi pokračovali v započatém díle a dopracovali se tak k akreditaci, abychom obstáli v konkurenci okolních nemocnic a udrželi si své významné místo mezi ostatními zdravotnickými zařízeními regionu.

Další důležitou novinkou bylo zahájení poskytování sociálních služeb na tzv. sociálních lůžkách pacientům, u kterých byla ukončena zdravotní péče a kteří nemohou být propuštěni domů nebo do sociálního zařízení. Nemocnice má zaregistrováno celkem 10 těchto sociálních lůžek, ale sociální služby byly poskytnuty zatím jen dvěma pacientům.

I přes nepříznivou ekonomickou situaci se v druhé polovině roku podařilo alespoň opravit fasádu a okna v kvadratuře hlavní budovy a na objektu údržby, takže vnějšek celé nemocnice je barevně sjednocen. Ke konci roku jsme také zahájili přípravu na akci „Revitalizaci zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“, je podána žádost o dotaci na Státní fond životního prostředí.

Na závěr bych chtěla konstatovat, že díky příspěvku na provoz od zřizovatele a po zapojení fondů jsme v roce 2013 hospodařili s vyrovnaným rozpočtem. Dosáhli jsme opět vysoké obloženosti přes 98% při zkrácení průměrné ošetřovací doby na 54,8 dne, celkem jsme ošetřili 782 pacientů, vykázali jsme 42 860 ošetřovacích dnů. Všechna tato data potvrzují fakt, že vzrůstá zájem o naše služby nejen u pacientů a jejich rodin, ale i v jiných zdravotnických zařízeních regionu i mimo něj.

Děkuji všem zaměstnancům nemocnice za jejich nasazení a obětavost při péči o naše pacienty a za dobrou atmosféru na pracovišti, děkuji našim pacientům a jejich blízkým za důvěru.

Velký dík patří zřizovateli, bez jehož morální a finanční podpory bychom nemohli v roce 2013 zajistit bezproblémový chod nemocnice a udržet patřičnou kvalitu péče o pacienty.

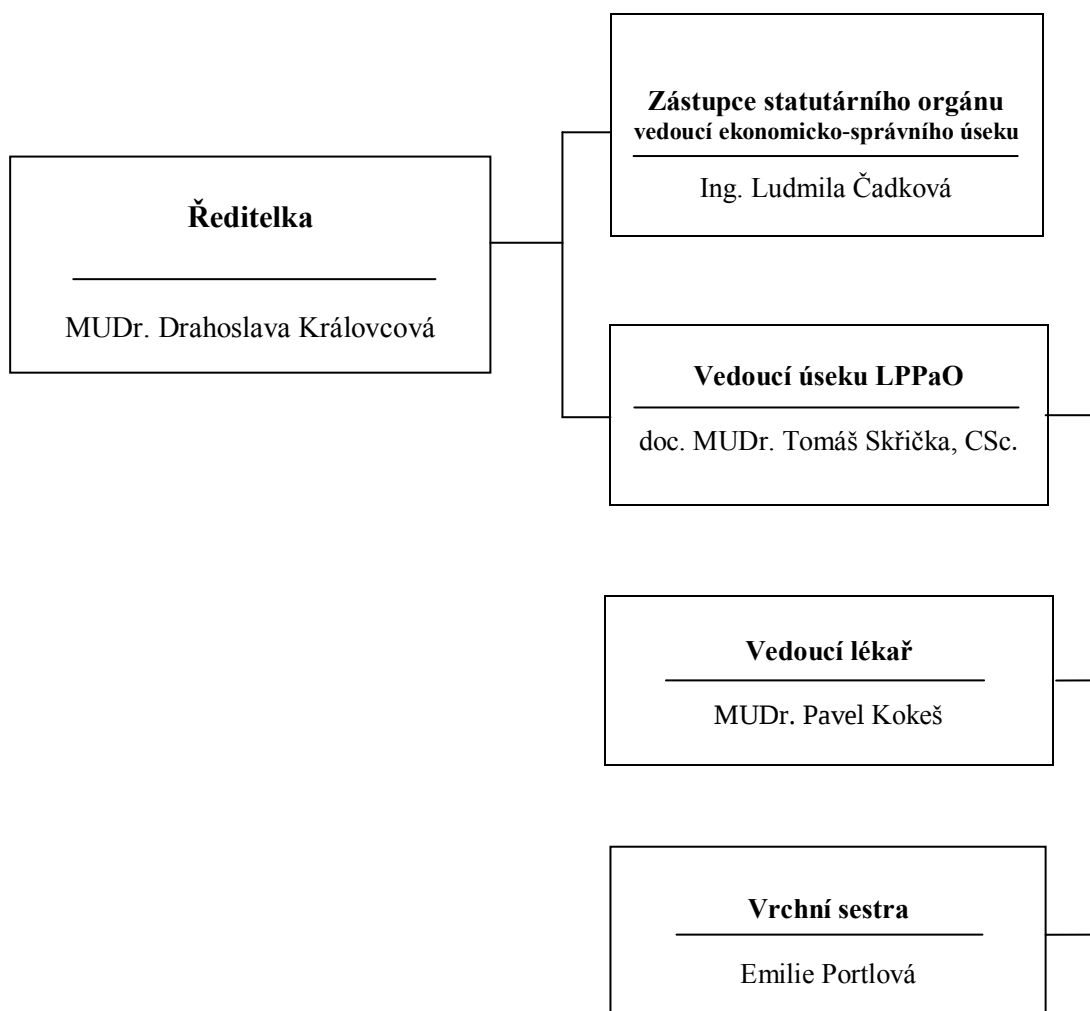
MUDr. Drahoslava Královcová
ředitelka nemocnice

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

I.1. Management

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

Vedení organizace k 31.12.2013



Organizační schéma je přílohou této zprávy.

Získání certifikátu jakosti, akreditace, popř. další významné aktivity

V červnu 2013 byla v nemocnici dokončena implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009 a ČSN ISO/IEC 27001:2006, která byla zahájena v roce 2012.

Dne 4. července 2013 nezávislá certifikační a inspekční společnost Bureau Veritas Czech Republic udělila Nemocnici Milosrdných bratří Letovice, p. o., certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001.

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

Převažujícím zdrojem příjmů jsou pro nás i nadále platby od zdravotních pojišťoven (83,2% příjmů), proto byla naše pozornost opět zaměřena na dosažení co nejvyšší obložnosti, tj. maximálního využití všech lůžek nemocnice. Za rok 2013 bylo dosaženo obložnosti 98,1% díky pokračující spolupráci s regionálními nemocnicemi v Boskovicih a Blansku a s brněnskými fakultními nemocnicemi, s Úrazovou nemocnicí Brno a s Vojenskou nemocnicí Brno. Vyhláškou MZ ČR stanovené sazby úhrad za ošetrovací den od zdravotních pojišťoven byly pro rok 2013 ve výši 100% roku 2011, to představuje 5% snížení plateb za předchozí rok. Toto snížení plateb od zdravotních pojišťoven nepokrylo finanční požadavky na v dřívějších letech stanovenou bonifikaci všeobecných sester a navýšení platů lékařů, nepokrylo zvýšení sazby DPH o 1 %, ceny dodávek a služeb a ani požadavky na další rozvoj organizace.

Na začátku roku se podařilo uzavřít rámcové smlouvy se šesti zdravotními pojišťovnami na dalších 5 let do konce roku 2017 - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP.

Dalším zdrojem příjmů byly pro nemocnici regulační poplatky (6,6% příjmů). Vzhledem ke skladbě našich pacientů (pacienti v bezvědomí, v tíživé sociální situaci, pacienti s problematickým chováním) se nedaří 100 % výběr regulačních poplatků, proto konáme potřebné kroky k vymáhání těchto neuhrazených pohledávek.

Obložnost a obecné zvýšení cen měly vliv na vývoj celkových nákladů organizace. V organizaci jsou trvale nastavena opatření k zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených finančních prostředků na zvyšující se náklady. Tato opatření jsou pravidelně kontrolována a vyhodnocována. I přesto musel být provoz nemocnice dotován vyšším příspěvkem od zřizovatele (6,9% příjmů), protože úhrady od zdravotních pojišťoven trvale nepokrývají všechny náklady spojené s poskytováním následné lůžkové zdravotní péče. Na udržitelnou míru nákladů organizace má pozitivní vliv činnost centrálního zadavatele CEJIZA, která pro nás zajišťuje ekonomicky výhodnější dodávky na některé komodity včetně energií.

Pro nedostatek investičních prostředků se nepodařilo realizovat dlouhodobě plánované investiční záměry. Podařilo se alespoň uskutečnit opravu fasády a oken v kvadratuře hlavní historické budovy. Předpokládané projektované náklady na tuto akci byly ve výši téměř 1.100 tis. Kč. Výběrovým řízením byla vysoutěžena cena 653 tis. Kč, zrealizováno bylo za 541 tis. Kč, proto bylo možné přistoupit ještě k opravě fasády, oken a nátěru střechy budovy střediska údržby za 95 tis Kč.

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

K optimalizaci našeho zařízení, ke zvýšení bezpečnosti a kvality námi poskytovaných služeb a bezpečnosti informací přispěla implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků norem ISO 9001 a ISO/IEC 27001.

Významná pozitivní prezentace příspěvkové organizace

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p.o. se spolupodílela na organizování už 4. ročníku zdravotnického Kongresu s mezinárodní účastí Letovice Care 2013, který se konal ve dnech 31.5. – 1.6. 2013 v Kulturním domě MKS Letovice a byl určen praktickým lékařům, chirurgům, gastroenterologům, zdravotním sestrám, odborníkům následné péče a dalším zdravotnickým pracovníkům. Záštitu nad kongresem přijal opět hejtman Jihomoravského kraje pan JUDr. Michal Hašek. Pořadatelé tohoto tradičního kongresu s mezinárodní účastí byly opět Petřivalského nadace

a NMB Letovice, p.o. ve spolupráci s Koloproktologickou sekci České chirurgické společnosti, Českou asociací sester (ČAS), Městem Letovice, OS ČLK Blanko, LF MU Brno a zahraniční nadací Fondazione Rosa Gallo. Vedle celé řady domácích odborníků se kongresu zúčastnili i specialisté ze Slovenska, Slovinska, Srbska, Litvy, Itálie, Maďarska, Rakouska a dalších zemí. Aktivně za naši nemocnici na kongresu vystoupili pan docent Skříčka a pastorační pracovník pan Mgr. František Bačovský, ostatní zaměstnanci nemocnice se kongresu zúčastnili pasivně nebo se podíleli na jeho organizačním zajištění. O kongresu bylo opět referováno v regionálním tisku, ve Zdravotnických novinách a v časopise Sestra.

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

Stejně jako v minulých letech i v roce 2013 naše organizace obdržela peněžní dary účelově určené, tentokrát ve výši téměř 123 tis. Kč. Na základě usnesení Rady JMK č.1194/09/R21 ze dne 30.4.2009 je prováděno pravidelně oznámení zřizovateli o přijatých finančních prostředcích.

NMB Letovice je oprávněna bezúplatně nabývat majetek pro svého zřizovatele podle ustanovení §27 zák.č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. V roce 2013 tak přijala věcný dar - matraci AUDY MEDIC, jako dlouhodobý hmotný majetek, v hodnotě 4.050,- Kč.

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

V letních měsících roku 2013 došlo k poškození jednoho ze dvou výtahů nemocnice úderem blesku při bouři. Po dobu opravy výtahu, která trvala přes měsíc, byly zajištěny trvalé služby pracovníků údržby na telefonické zavolání a bylo dohodnuto se servisní službou, že okamžitě opraví zbývající výtah při jeho eventuální poruše. O havárii výtahu byl informován zřizovatel. Porucha výtahu byla v nejkratším možném termínu odstraněna, na financování opravy se pojistným plněním podílela Pojišťovna Kooperativa.

Jiné závažné mimořádné události nemocnice nemusela řešit.

I.2. Léčebně preventivní péče

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

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

NMB Letovice má v registraci nestátního zdravotnického zařízení i ambulantní zdravotní služby (domácí péče, interní ambulance, radiodiagnostické ambulantní pracoviště), které zatím neprovozuje, protože nejsou nasmlouvány se zdravotními pojišťovnami, laboratorní služby a některé další služby komplementu nemocnice také neprovozuje.

Pracuje zde 110 zaměstnanců, z toho 10 lékařů, 38 všeobecných sester, 18 sanitářů a ošetrovatelek, 4 rehabilitační pracovnice, 1 zdravotně-sociální pracovnice, 1 radiologická asistentka, 1 nutriční terapeutka, 9 THP pracovníků a 28 zaměstnanců v dělnických a pomocných profesích. Lékaři nemocnice mají potřebné odbornosti pro práci v LDN, jsou zde internisté, pneumolog, onkolog, chirurgové a lékař s neurologickou specializací, který je v přípravě na atestaci v oboru FBLR. Nemocnice spolupracuje s externími pracovníky, jako je klinická logopedka, psycholog, hygienik, odborný garant lékař pro radiologické pracoviště, odborník přes IT problematiku a odborník přes bezpečnost práce.

Rehabilitace

Středisko rehabilitace, kde pracují čtyři fyzioterapeutky, je vybaveno přístroji pro fyzikální terapii – elektromagnetický přístroj Bicom, víceúčelový rehabilitační přístroj SOLEO SonoStim, dále je k dispozici motodlaha, posturomed, motomed, invalidní vozíky, chodítka s hydraulickým zdvihem, biolampy a další rehabilitační pomůcky, které slouží k rehabilitaci našich pacientů.

Radiodiagnostické pracoviště

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

Klinický logoped

NMB Letovice poskytuje svým hospitalizovaným klientům s narušenou komunikační schopností logopedickou intervenci, kterou již několikátým rokem zajišťuje Mgr. Ivona Vitouchová, registrovaný klinický logoped s vysokoškolským vzděláním a s 15ti-letou specializací v oboru. Logopedická péče je poskytována 2x týdně v úterý a čtvrtek pro hospitalizované pacienty v rámci lůžka na jednotlivých lůžkových odděleních. Rozsah a intenzita poskytované péče klinického logopeda je individuální. Klinický logoped poskytuje komplexní logopedickou péči, která zahrnuje komplexní logopedickou diagnostiku, intervenci i poradenství klientům NMB Letovice. Cílem logopedické péče je dosažení maximálně možného obnovení narušené komunikační schopnosti a její využití v reálném životě. Klinický logoped pracuje s klienty po cévních mozkových příhodách, s klienty po kraniocerebrálních traumatech, nádorech mozku, s klienty s degenerativním onemocněním. V současné době dále přibývá klientů s poruchou polykání - dysfagií, která je často součástí jiných onemocnění. Velkou skupinu dále tvoří i kognitivně - komunikační poruchy, které se vyskytují při dominantním postižení kognitivních a intelektových schopností provázejících

syndrom demence. Stejnou péči, jakou věnuje klinický logoped svým klientům, se snaží poskytovat i jejich partnerům a rodinám a edukovat je tak, aby se i rodina aktivně zapojila při práci (klinický logoped- klient - rodina). Cílem je aktivní účast všech při terapeutickém působení.

Sociální služby

V září 2013 byly v NMB Letovice zahájeny sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče dle § 52 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách. Jde o přechodný pobyt klienta na tzv. sociálním lůžku ve zdravotnickém zařízení v období od ukončení zdravotní péče do jeho propuštění do externího sociálního zařízení nebo domů. Jedná se v našem případě maximálně o 10 lůžek. V tomto roce byly sociální služby poskytovány střídavě jen dvěma pacientům. Sociální problematiku klientů a agendu kolem sociálních lůžek zajišťuje zdravotně-sociální pracovnice, která pomáhá klientům vyřídit sociální dávky, důchody, příspěvky na péči o osobu blízkou, žádosti o umístění v sociálních zařízeních, zprostředkovává kontakty s jejich rodinami nebo blízkými, stejně jako komunikaci se soudy, úřady a jinými veřejnými institucemi.

Canisterapie

Už druhý rok probíhá pravidelně v nemocnici canisterapie, která pozitivně působí i na apatické, nespolupracující pacienty, se kterými je obtížný kontakt a kteří nemají zájem o dění kolem sebe.

Duchovní pomoc a pomoc dobrovolníků

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

I v roce 2013 se podařilo dosáhnout vysoké obloženosti 98,1% (včetně sociálních lůžek), bylo ošetřeno 782,5 pacientů, celkem jsme vykázali 42 860 ošetrovacích dnů, průměrná doba ošetřování se zkrátila na 54,8 dne. Srovnání s minulými roky je uvedeno v příložených tabulkách.

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

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

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

Lůžková péče v nemocnicích - vybrané ukazatele k 31.12. 2013

[illegible]

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klášteřem 55/17, 679 61 Letovice

Tabulka B
peněžní údaje uvedeny v tis. Kč

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

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

Komentář:

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

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří, příspěvková organizace, Pod Klášteřem 55/17, 679 61 Letovice

Tabulka C

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

* stav k poslednímu dni roku

v tis. Kč

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

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

c) zajištění ústavní pohotovostní služby (personální obsazení), komentář

Ústavní pohotovostní služby zajišťují převážně kmenoví lékaři nemocnice (6,2 úvazku) v rámci povolené přesčasové práce a na základě dohod o pracovní činnosti na konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu. Dále se do služeb zapojují externí spolupracovníci na malé úvazky a na základě dohod o pracovní činnosti, jedná se o dva praktické lékaře pro dospělé a jednoho lékaře internistu. Vždy je mimo normální pracovní dobu na pracovišti 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 2013 nemocnice nemusela řešit žádné stížnosti.

e) šetření spokojenosti pacientů včetně výsledků

K vyjádření spokojenosti nebo nespokojenosti s péčí v naší nemocnici mají pacienti a jejich rodiny k dispozici na každém poschodí hlavní budovy nemocnice anonymní schránku, mohou se obracet na dobrovolné spolupracovníky a pastoračního asistenta. Pravidelné dotazníkové šetření spokojenosti u hospitalizovaných a některých propuštěných pacientů zajišťuje zdravotně-sociální pracovnice. Vyhodnocení provedl externí spolupracovník, psycholog, PhDr. Vladimír Hloušek:

Spokojenost pacientů se službami NMB Letovice od ledna 2011 do září 2013

PhDr. Vladimír Hloušek

Zakázka

Srovnat vývoj hodnocení spokojenosti pacientů v desíti položkách od ledna 2011 do září 2013.

Hypotézy

Sledováním evaluace spokojenosti očekáváme potvrzení hypotéz:

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

Metoda

Od ledna 2011 do září 2013 byl opakovaně použit vlastní dotazník. Při odhlédnutí od věku a pohlaví respondentů jsou výsledky z roku 2013 srovnatelné s výstupy předchozích let. Při statistické analýze (procenta, průměry, střední směrodatná odchylka, Pearsonova korelace) dat klademe důraz na doplnění vývojového trendu a na průkaznost vztahu vstupních proměnných STRAVA, VSTRÍCNOST SESTER, LÉKAŘI, POKOJ, PÉČE SESTER, NÁVŠTĚVY, SANITÁŘI a UKLÍZEČKY k závisle proměnným DOPORUČÍM a ZDRAVÍ.

Vzorek

Od ledna 2011 do září 2013 jsme získali 209 anonymních hodnocení, z toho od července do září 2013 20 vyplněných anketních lístků bez rozlišení pohlaví respondentů.

Výsledky

Údaje za období od ledna 2011 do září 2013 jsou vývojově uspořádány v Příloze 1. Příloha 2 znázorňuje vývoj klasifikace 1 a 2 za stejné období zvlášť pro každou z desíti položek, průměr, šíři variability hodnocení a korelace (Pearson) mezi položkami navzájem.

Diskuze

Ad I. Součet hodnocení 1 a 2 dosahoval od ledna 2011 do září 2013 u devíti položek více než 80%, u ZDRAVÍ plynule klesal z 95,0% na 60,0%. Nejvyšší rozpětí (variabilitu) hodnocení dosahují položky ZDRAVÍ a STRAVA.

Ad II. Ověření hypotézy odkazují k závěru dřívější zprávy (Hloušek, 2012), neboť v anketách 2013 údaje o pohlaví a věku respondentů nejsou úplné. Počet rozdílů vlivem věku byl zřetelně vyšší než dle pohlaví respondentů. Pacienti nad 70 let se více kriticky vyjadřovali ke kvalitě stravy a k odbornosti lékařů, pozitivněji oceňovali příjemné chování uklízeček. Muži se více kriticky vyjadřovali k péči sester.

Všechny srovnávané průměry evaluací se pohybovaly mezi známkami 1 a 2.

Ad III. Výsledky sledování (N=209) vykazují relativně stálejší vysoce kladné hodnocení odbornosti lékařů - za rok 2011 se hodnocení 1 vyskytlo u 89,0% odpovědí, v září 2013 u 90,0%, a ochoty sanitářů - za rok 2011 se hodnocení 1 vyskytlo u 86,0% odpovědí, v září 2013 u 90,0%. Variabilita reakcí pacientů byla u obou položek nízká. Položka, DOPORUČÍM NEMOCNÍCI ZNÁMÝM, odkrývá četné statisticky významné vztahy (viz Příloha 2) s odborností lékařů, kvalitou stravy, péčí sester, vybavením pokoje, ochotou sanitářů a vstřícností sester. Pocit zlepšení zdravotního stavu významně koreluje výhradně s odborností lékařů a péčí sester.

Z vyššího počtu významných korelací u položek LÉKAŘ a PÉČE SESTER dovozujeme, že pacienti je považují za důležitější příčiny jejich spokojenosti a obdobně DOPORUČÍM za ovlivnitelnější závislou proměnnou než položku ZDRAVÍ. Další velmi významné korelace nalézáme mezi PÉČE a VSTŘÍCNOST SESTER, PÉČE SESTER a UKLÍZEČKY, SANITÁŘI a LÉKAŘ. Jedním z možných vysvětlení je pacientův první dojem z bílého pláště a pohlaví před zjištěním odbornosti zdravotníka.

Závěr

Převažuje výborné a chvalitebné hodnocení u devíti z deseti sledovaných položek ankety. Existují rozdíly v evaluaci spokojenosti podle věku a pohlaví. Prokázali jsme udržitelnost hodnocení dle sledovaných položek po dobu tří let a vztah mezi nezávisle a závisle proměnnými charakterizujícími spokojenost pacientů NMB Letovice.

Příloha 1: Vývojové grafy.

Příloha 2: průměry, směrodatné odchylky, korelace.

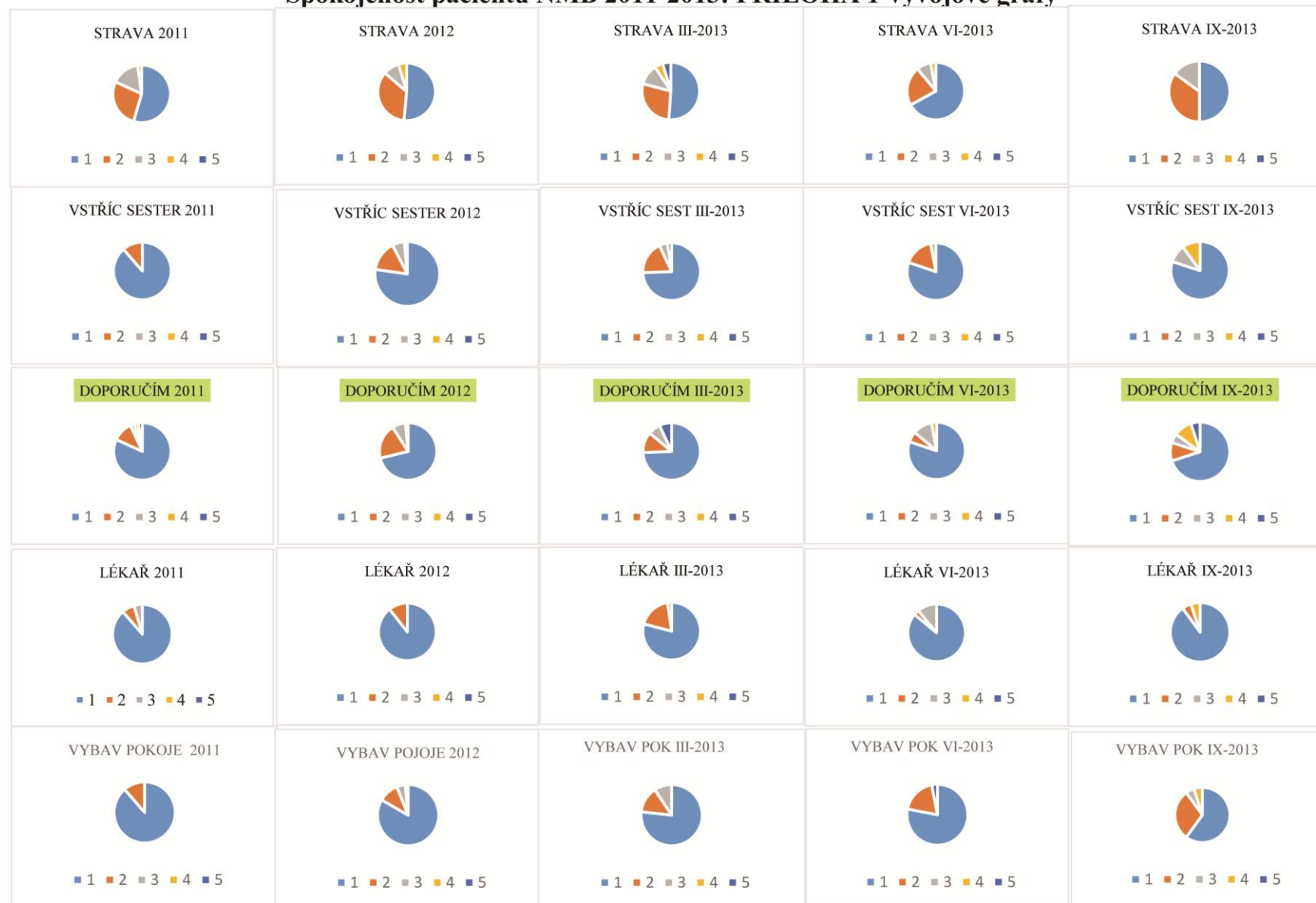
Literatura:

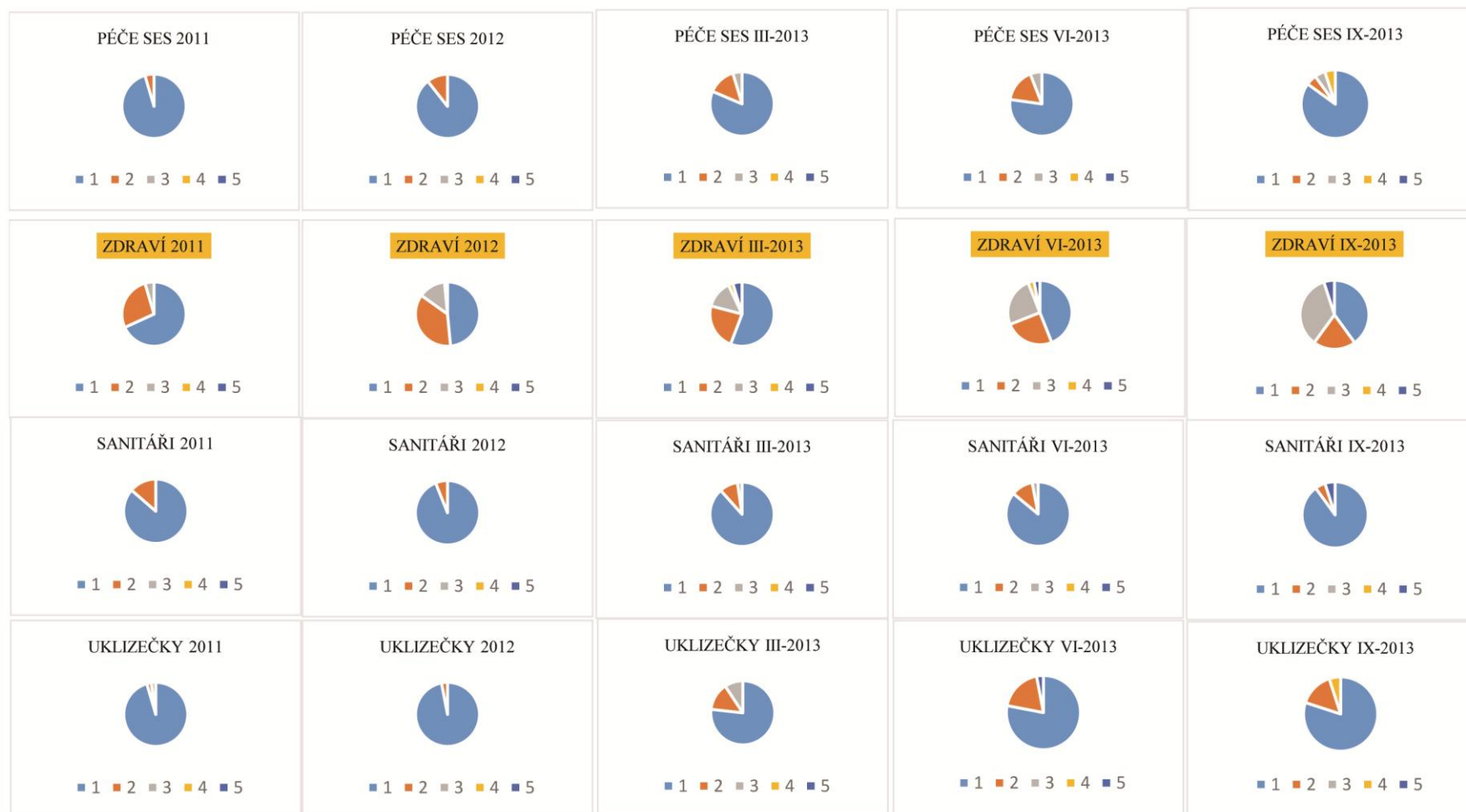
Hloušek, V.: Spokojenost klientů léčebny dlouhodobě nemocných v letech 2011-2012, NMB 2012

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

V Letovicích 20. 12. 2013

Spokojenost pacientů NMB 2011-2013: PŘÍLOHA 1-vývojové grafy





Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 20. 12. 2013

Spokojenost pacientů NMB 2011-2013: PŘÍLOHA 2 - průměry, směrodatné odchylky, korelace

Tabulky

VÝVOJ PRŮMĚRŮ ZNÁMEK	STRAVA	VSTŘÍC SEST	DOPOR	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NÁVŠTĚV Y	SANITÁŘI	UKLÍZEČ KY
2011 (N=44)	1,7	1,1	1,3	1,2	1,1	1,0	1,4	1,0	1,1	1,1
2012 (N=66)	1,7	1,3	1,4	1,1	1,2	1,1	1,7	1,0	1,1	1,0
2013 (N=99)	1,7	1,3	1,5	1,2	1,4	1,3	1,9	1,1	1,2	1,3

Celý soubor průměry (n=209)	1,67	1,29	1,44	1,18	1,27	1,17	1,72	1,03	1,13	1,17
směr odch (n=209)	0,73	0,46	0,66	0,31	0,44	0,29	0,76	0,06	0,23	0,30

PEARSON	STRAVA	VSTŘÍC S	DOPOR	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE S	ZDRAVÍ	NÁVŠT	SANITÁŘ	UKLÍZEČ
STRAVA	1									
VSTŘÍC SESTER	0,0588	1								
DOPOR	0,3962	0,2685	1							
LÉKAŘ	0,2932	0,2568	0,4241	1						
POKOJ	0,2019	0,3679	0,3278	0,3262	1					
PÉČE SESTER	0,1612	0,5929	0,3345	0,3731	0,2549	1				
ZDRAVÍ	0,1807	0,1744	0,3471	0,3993	0,2525	0,2579	1			
NÁVŠTĚVY	0,0002	0,2102	0,1298	0,3116	0,1896	0,3321	0,1859	1		
SANITÁŘI	0,0884	0,3047	0,2912	0,4529	0,1699	0,4139	0,1762	0,3666	1	
UKLÍZEČKY	0,1459	0,3819	0,1820	0,2709	0,1775	0,5672	0,2507	0,2923	0,4258	1

Celý soubor (n=209)

Počet stupňů volnosti=207

Kritická hodnota r pro pro alfa 0,01=0,2540

Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 20. 12. 2013

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

V průběhu celého roku se MUDr. Drahoslava Královcová a koordinátorka dobrovolníků paní Ilona Koudelková pravidelně účastnily akcí pořádaných Novým sdružením zdravotně postižených v Letovicích (má 350 členů), seznamovaly členy sdružení se seniorskou problematikou a s činností nemocnice, propagovaly dobrovolnické hnutí. Fyzioterapeutka paní Marcela Loubalová poskytuje členům sdružení na jejich akcích masáže a cvičí s nimi. MUDr. Královcová předsedá sociálně-zdravotní komisi Města Letovice a zapojuje se aktivně do celospolečenských i místních veřejných aktivit a je členkou představenstva OS ČLK Blansko. Doc. MUDr. Tomáš Skřička, CSc., pozitivně prezentuje nemocnici při své publikační a přednáškové činnosti i mimo naši republiku, v okrese Blansko inicioval obnovení činnosti poradny pro stomiky. Další zaměstnanci NMB Letovice vyvíjejí aktivní činnost v místě svého bydliště hlavně v oblasti samosprávy a v různých dalších občanských iniciativách.

Každoročně nemocnice pořádá Den otevřených dveří (v roce 2013 se konal 14. června), kdy umožňuje laické veřejnosti přístup do všech prostor nemocnice, spolupořádá zdravotnický Kongres s mezinárodní účastí Letovice Care. Městské kulturní středisko Letovice během celého roku organizuje prohlídky historické lékárny v hlavní budově nemocnice v rámci svých aktivit pro turisty.

g) informace o LSPP (v případě, že ji organizace poskytuje) – tabulka D

LSPP organizace nezajišťuje.

h) počet cizinců ošetřených v organizaci v roce 2013 v členění dle jejich státní příslušnosti

V roce 2013 nebyl v naší organizaci ošetřen žádný cizinec.

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klášteřem 55/17, 679 61 Letovice

Tabulka D

Stav k 31. 12. 2013	Přehled o lékařské službě první pomoci (LSPP) v Jihomoravském kraji								
Název zdravotnického zařízení poskytujícího LSPP									
Adresa zdravotnického zařízení poskytujícího LSPP									
Adresa ordinace poskytující LSPP									
Druh LSPP	<i>*dospělí</i> dospělí+děti	děti	stomatolog.	<i>*dospělí</i> dospělí+děti	děti	stomatolog.	<i>*dospělí</i> dospělí+děti	děti	stomatolog.
Počet ošetřených osob									
Ohledání zemřelých (ANO/NE)									
Počet výjezdů služby ohledání zemřelých									
Příjmy za rok celkem (v tis. Kč)									
z toho od zdravotních pojišťoven									
od Jihomoravského kraje									
regulační poplatky									
jiné příjmy									
Náklady za rok celkem (v tis. Kč)									
Ordinační doba LSPP									
Počet lékařů střídajících se ve službách									
Počet lékařů v 1 směně									
Mzda lékaře Kč/hod.									
Počet sester střídajících se ve službách									
Počet sester v 1 směně									
Mzda sester Kč/hod.									
Poznámka									

*nehodící se škrtněte (vymažte)

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

Komentář: LSPP není v NMB Letovice poskytována.

I.3. Ošetrovatelská péče

a) kvalita lůžek (zastaralé, nové, počet lůžek)

Všechna lůžka v nemocnici odpovídají současným požadavkům na kvalitu poskytování ošetrovatelské péče, byla pořízena průběžně i za přispění zřizovatele v posledních 10 letech.

Na všech odděleních nemocnice jsou elektricky ovladatelná polohovací pojízdná lůžka s hydraulickým zdvihem a příslušenstvím. Každé ze 120 lůžek má pasivní antidekubitní matraci pro střední riziko vzniku dekubitů, na každé stanici jsou k dispozici aktivní antidekubitní matrace s kompresorem (celkem 29 matrací, z toho 15 tubusových), na dvě lůžka byly zakoupeny antidekubitní matrace SLK III + IV založené na moderní technologii vysokotubusového střídavého tlakového systému s patentovaným vnitřním tubusovým systémem k prevenci a léčbě dekubitu až do 3. - 4. stupně.

b) zajištění prevence dekubitů

V rámci ošetrovatelského procesu využíváme do 4 hodin po přijetí pacienta k hospitalizaci systém vyhodnocení rizika vzniku dekubitů podle Nortonové, na základě kterého jsou přijímána následná preventivní opatření – zavedení pravidelného polohování pacienta, zajištění pasivních i aktivních antidekubitních pomůcek, zajištění odpovídající výživy a hydratace pacienta. U příchozích pacientů s dekubity z domu nebo z jiného zařízení zavádíme ihned patřičnou dokumentaci a provádí se adekvátní ošetřování dekubitů podle ordinace lékaře, který za léčbu dekubitů odpovídá. Riziková pacienta a pacienta s dekubity se pravidelně polohují po dvou hodinách během denní a po třech hodinách během noční služby nebo se v indikovaných případech provádí mikropolohování.

Důsledným používáním kvalitních inkontinenčních pomůcek a kvalitních kosmetických přípravků došlo k navýšení komfortu u pacientů s inkontinencí a ke zmenšení rizika vzniku dekubitů a jiných poškození kůže.

c) výskyt dekubitů

V roce 2013 bylo z celkového počtu 782 hospitalizovaných ošetřováno celkem 85 pacientů s dekubity (10,9%). U 57 pacientů (7,3%) byly již dekubity zaznamenány při příjmu, u 28 pacientů (3,6%) dekubity vznikly během hospitalizace. Celkem 28 dekubitů (3,6%) bylo vyhojeno již za hospitalizace.

Výskyt dekubitů a vznik dekubitů během hospitalizace u nás je v posledních letech stacionární hlavně díky zlepšeným možnostem preventivních opatření a díky kvalitnějším antidekubitním pomůckám. V roce 2013 jsme navýšili počet ošetrovatelského personálu v nočních službách o 2 sanitáře především pro zkvalitnění ošetrovatelské péče o naše klienty.

Vzhledem k zavedeným preventivním opatřením a důsledné kontrole s trvalým zajišťováním kvalitního ošetrovatelského procesu můžeme konstatovat, že vznik nových dekubitů u našich pacientů byl zapříčiněn jejich celkovým špatným zdravotním stavem, nesouvisel s ošetrovatelskou péčí.

d) použití ošetrovatelských standardů v praxi

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

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

Součástí ošetrovatelského procesu v NMB Letovice je důsledné dodržování ošetrovatelských standardů, které má nezastupitelný význam při poskytování ošetrovatelské péče. Jednotné standardní postupy jednotlivých ošetrovatelských činností umožňují vzájemnou bezproblémovou

zastupitelnost zdravotnického personálu na všech odděleních a zajišťují zvýšení kvality a bezpečí poskytované péče našim pacientům. V rámci implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009 a ČSN ISO/IEC 27001:2006, která byla zahájena v roce 2012 a dokončena v červnu 2013, došlo v nemocnici k dopracování a vytvoření celé řady ošetrovatelských standardů. Pravidelné interní audity zaměřené na dodržování standardů jsou zpětnou vazbou pro jejich tvůrce a vedou k předávání si vzájemných zkušeností a zavádění některých praktických změn. Standardy se stále doplňují, každý rok procházejí připomínkovým řízením, popřípadě aktualizací.

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

e) výskyt mimořádných událostí

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

3x konflikt mezi pacienty

3x opuštění oddělení bez informování zdravotnického personálu

2x nahlášená ztráta menší peněžní částky (1000,- Kč), šetření policií bez konkrétního závěru

1x se pacient nevrátil z propustky - informována Policie ČR

1x sebepoškození pacientky – pořezání nůžkami

28x vznik dekubitů u pacientů za hospitalizace u nás

190x pády pacientů s 44 poraněními

4x zranění personálu jehlou po aplikaci léků

8x pracovní úraz, z toho 1x odškodněno

f) zajištění bezpečnosti

Pro zvýšení bezpečnosti pacientů a personálu, bezpečnosti informací a pro zlepšení kvality poskytovaných služeb v NMB Letovice zahájila nemocnice v roce 2012 práce na implementaci systému managementu kvality podle požadavků ISO 9001 a ISO/EIC 27001, které dokončila v červnu 2013.

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

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

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

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

V roce 2013 bylo zaznamenáno 190 pádů, z toho 44 s poraněním pacienta:

2 x zlomenina krčku kosti stehenní	chirurgicky ošetřeno
13 x tržná rána na kůži	ošetřeno na místě
11 x kožní oděrka	ošetřeno na místě
12 x malé zhmoždění měkkých tkání s bolestí	bez ošetření
6 x podkožní hematom	ošetřeno na místě

Celkem 44 poranění (5,6% všech hospitalizovaných).

Celkem 146 pádů pacientů bez poranění (19%).

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

Data z jednotlivých oddělení ve struktuře:

a) vedení oddělení - jmenovitě

120 lůžek LDN na 4 stanicích:

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

b) personální změny na pracovišti ve sledovaném roce

Pro zajištění ústavních pohotovostních služeb byl na začátku roku přijat lékař s úvazkem 0,10 náhradou za lékaře, důchodce, který ukončil pracovní poměr. Z téhož důvodu byl v průběhu roku přijat další lékař na úvazek 0,10 náhradou za důchodkyni lékařku, která ze zdravotních důvodů u nás ukončila pracovní poměr. Během roku se nevýznamně změnilý úvazky u některých lékařů, ale v celkovém úhrnu úvazků zůstal přepočtený počet lékařů téměř na stejné úrovni jako v předchozích obdobích, jsou splněny požadavky legislativy na personální obsazení nemocnice.

Na neobsazené místo sanitářky byla přijata nová pracovnice na plný pracovní úvazek.

U všeobecných sester se během roku pouze přechodně navyšovaly pracovní úvazky kvůli naléhavým zástupům za pracovní neschopnosti.

Ke změně došlo u úvazku nutriční terapeutky – úvazek 1,0 byl rozdělen na 0,60 nutriční terapeutka a 0,40 vedoucí stravovacího provozu (kategorie THP).

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. V roce 2013 pokračoval MUDr. Pavel Menšík v přípravě na atestaci v oboru FBLR vzhledem k chystanému rozšíření rehabilitačních služeb nemocnice i pro externí pacienty.

Vrchní setra paní Emilie Portlová úspěšně absolvovala druhý ročník studia na lékařské fakultě University Karlovy v Hradci Králové v Bakalářském studijním programu Ošetrovatelství, obor všeobecná sestra.

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

Doc. MUDr. Tomáš Skříčka a pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský aktivně vystoupili na 4. ročníku zdravotnického Kongresu s mezinárodní účastí Letovice Care 2013. Pan docent Skříčka vyvíjí četnou publikační činnost v oblasti chirurgie, zejména proktologie.

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

Pro provoz nemocnice byla v průběhu roku 2013 pořizována zařízení nezbytně nutná a potřebná ke splnění požadavků zdravotnické legislativy (vyhl.č.92/2012 Sb., o požadavcích na minimální technické a věcné vybavení zdravotnických zařízení a kontaktních pracovišť domácí péče).

Na základě výběrových řízení byla pořízena tato zdravotnická technika:

HOMEDISC – přístroj k masáži chodidel

Rehabilitační přístroj Motodlaha kolenní s vozíkem

Osvěžovač vzduchu značky Duet - 2 ks.

Hliníkové chodítko pevné značky GR 320 - 2 ks.

Aktivní antidekubitní matrace s kompresorem značky SY-400 - 20 ks.

Toaletní vozík značky GR 395 - 5 ks.

Vybavený záchranný kufřík pro dospělé značky REAKIT

Drobný majetek - (150 kusů digitálních teploměrů Eco Temp, 2 kusy nástavců na WC značky TESEO).

Na základě darovací smlouvy byl pořízen tento majetek pro zdravotnický úsek:

Pasivní antidekubitní matrace značky AUDY MEDIC 1.

f) přehled 10 nejčastějších diagnóz (vč. jejich slovního názvu)

Rok		2013
Kód		Počet, hodnota
I63 - I67.9	Cévní onemocnění mozku	255
I70.90 - I70.91	Generalizovaná a neurčená ateroskleróza	242
S72 a S32.50	Zlomenina kosti stehenní, zlomenina bederní páteře	176
I25.9	Chronická ischemická choroba srdeční	132
C00.1- C90.0	Zhoubné novotvary	81
M15.9 - M.65.8	Nemoci svalové a kosterní soustavy	71
F01.1 - F07.9	Poruchy duševní a poruchy chování	70
E10 - E11.8	Diabetes mellitus	45
J18.0	Bronchopneumonie	31
I10	Esenciální hypertenze	30

g) počty operací a reoperací u operačních oborů

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

I.4 Provozní činnosti

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

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

Středisko údržby – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Úkolem střediska je jednak zajišťování technicko-údržbářského chodu organizace, především zajišťování údržby a běžných oprav budov, prostranství a vybavení, zajišťování revizí, prohlídek a prověrek technické způsobilosti, řízení provozu a obsluha kotelny v hlavní budově a malých plynových kotlů na jednotlivých střediscích, soustavná kontrola stavu a chodu elektrických strojů a zařízení, odstraňování běžných provozních závad, čištění kanalizačních stok a lapolu, provádění jejich údržby a oprav, provádění instalatérských a zámečnických prací, zajišťování autoprovozu, dopravy zboží, drobné revize, provoz vyvíječe páry v prádelně, obsluha náhradního zdroje el.energie, atd. a také provádění rozborů efektivnosti využívání provozních zařízení a budov, jejich efektivní využívání a návrhy na vyřazení nebo prodej, provádění rozborů poruchovosti, opotřebení, ztrát, revizních nálezů a zkoušek, navrhování, zajišťování a kontrola realizace opatření k nápravě, příprava a zajišťování dokumentace z výběrových řízení zakázek malého rozsahu, zajišťování podkladů pro investiční akce, příprava, sběr a zpracování statistických údajů a výkazů technických ukazatelů. Tyto činnosti do října zajišťovali 3 zaměstnanci. Z důvodu odchodu do důchodu do konce roku jen dva zaměstnanci.

Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

Středisko prádelna – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Středisko prádelna má 6 zaměstnankyň. Úkolem střediska je zajistit celoročně praní a žehlení 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 2013 z celkového vypraného množství prádla činil 11,7%. 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 2013 činil 11.665,- Kč.

K žádným podstatným změnám v roce 2013 nedošlo.

Praní prádla			ve vlastní režii
2013	Celkové náklady	Kč	2.197.462,00
	Vyprané množství	kg	107.378,5
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,14
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500
Praní prádla			ve vlastní režii
2012	Celkové náklady	Kč	2.298.280,00
	Vyprané množství	kg	104.016
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,09
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500
Praní prádla			ve vlastní režii
2011	Celkové náklady	Kč	2.192.653,00
	Vyprané množství	kg	99.992
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	21,9
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500

Středisko stravování – celoroční provoz je zajišťován vlastní činností. Středisko má včetně nutričního terapeuta osm zaměstnanců, přičemž vedoucí střediska a nutriční terapeut je kumulovaná funkce. Pro pacienty jsou připravovány snídaně, přesnídávky, obědy a večeře. Pro diabetiky pak ještě odpolední svačiny a druhé večeře. Středisko zajišťuje celoročně i výrobu nejsložitějších dietních jídel v rozsahu podle dietního systému. Pro zaměstnance je zajišťován oběd v rámci závodního stravování.

Za účelem efektivnějšího využití zařízení a zaměstnanců středisko zajišťuje též obědy pro důchodce a cizí strážníky v rámci doplňkové činnosti. Podíl obědů pro cizí strážníky v roce 2013 z celkového počtu vydaných obědů činil 6,0% a pro důchodce, bývalé zaměstnance, 5,9%. 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 2013 činil 16.748,- Kč. K žádným dalším podstatným změnám v roce 2013 nedošlo.

Stravování		ve vlastní režii
2013	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 5.799.000,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks 42.927
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 114,65
	z toho cena potravin	Kč 68,20
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 877.225,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 17.460
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 50,24
	z toho cena potravin	Kč 31,97
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2012	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 5.148.250,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks 43.640
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 117,97
	z toho cena potravin	Kč 66,10
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 904.022,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 17.943
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 50,38
	z toho cena potravin	Kč 30,00
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2011	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 4.954.087,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks 40.104
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 123,53
	z toho cena potravin	Kč 64,79
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 840.180,00
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 16.724
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 50,24
	z toho cena potravin	Kč 29,79
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000

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

Středisko zahrada – ani v roce 2013 nemělo zaměstnance z důvodu přijatých úsporných opatření za účelem zajištění ekonomiky provozu nemocnice. Nezbytně nutnou údržbu 3.323 m² zpevněných ploch a údržbu 25.793 m² zahrady a ostatních ploch svěřených do správy NMB Letovice prováděl přijatý zaměstnanec z řad nezaměstnaných evidovaných na Úřadu práce za přispění kmenových zaměstnanců střediska „údržby“. Původní činnosti byly podstatně omezeny na nezbytně nutné. Jednalo se o posečení trávy, úklid zpevněných ploch a nádvoří areálu a v zimním období v úklidu sněhu a údržbě přístupových cest v pracovní dny. Ve dnech pracovního klidu v zimním období dle potřeby úklid sněhu a údržbu přístupových cest prováděli sanitáři.

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

Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

Likvidace odpadu – je zajišťována dodavatelsky oprávněnými firmami. V organizaci je zajišťováno pouze shromažďování odpadů. K nakládání s nebezpečnými odpady má organizace uděleny příslušné Souhlasy. Zákonem č. 169/2013 Sb., byl novelizován zákon o odpadech, ve kterém je stanoveno, že od října 2013 toto shromažďování nebezpečných odpadů nepodléhá souhlasu.

Za rok 2013 bylo nakládáno celkem s 58.339 kg odpadů.

	Rok 2013	rok 2012	rok 2011
Celková produkce odpadů v kg*	58.169	54.333	54.973
Množství předaného odpadu v kg **	58.239	54.193	55.093
Celkové náklady na likvidaci odpadů v Kč	456.690,00	428.454,07	428.724,45
Průměrná cena v Kč za likvidaci 1 kg***	8,32	8,49	8,39

*Hodnota ukazatele „Celková produkce odpadů v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje odpad vyprodukovaný v daném roce. (Z toho za rok 2013 nepředáno k likvidaci 50 kg „papír“ + 40 kg „sklo“ + 10 kg „plast“. Tento odpad je uložen na uložišti odpadů a bude předán při dalším svozu tohoto druhu odpadu v roce 2014).

**Hodnota ukazatele „Množství předaného odpadu v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje i odpad minulých let vyprodukovaný, ale nepředaný k likvidaci (z roku 2012 je součástí celkové hodnoty 20 kg „olej“ + 100 kg „papír“ + 50 kg „sklo“). Tento odpad byl shromažďován na uložišti odpadů a byl předán při dalších svozech těchto druhů odpadů v roce 2013.

***Průměrná cena je nižší ve srovnání s rokem 2012. Hlavním důvodem je snížení ceny za likvidaci odpadů a to na základě provedeného výběrového řízení a jednání s dalšími oprávněnými firmami (nižší ceny byly u odpadů zařazených pod kódy 180103, 180101, 180109, 200301, 200102, 200307). Toto snížení cen za likvidaci některých druhů odpadů částečně eliminovalo zvýšení spotřeby obalového materiálu (PE pytle, kontejnery na ostré předměty). Jeho vyšší spotřeba vyplývá ze zavedení ISO 9001 a představuje nárůst 17,3% oproti roku 2012.

I.5. Technické činnosti

a) nově pořízená technika (kromě zdravotní techniky – viz bod I.3 této „Zprávy“)

Hmotný majetek

Počítač server s příslušenstvím značky IBM Expres, 3 počítače značky Barbone, 2 notebooky značky Acer, 2 černobílé tiskárny značky HP Laser a barevná tiskárna značky Epson od firmy Milan Holas, Vranová v celkové pořizovací ceně 218.424,- Kč. Tato výše uvedená počítačová technika byla pořízena jako náhrada za vyřazenou počítačovou techniku a jako dovybavení na zdravotnickém i ekonomickém úseku.

Automatická pračka značky Fagor od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice za pořizovací cenu 6.556,- Kč. Je umístěna na středisku prádelna jako náhrada za vyřazenou automatickou pračku značky Bosch, rok pořízení 2008.

Elektronická můstková váha značky 6060VJ od firmy VÁHY-JAS, s.r.o. Svitavy za pořizovací cenu 10.890,- Kč. Je umístěna na středisku prádelna a slouží k získání podkladů pro fakturaci vypraného prádla pro cizí odběratele.

Chladnička značky Liebherr od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice za pořizovací cenu 20.814,- Kč. Je umístěna na středisku kuchyň jako náhrada za vyřazenou chladicí skříň značky FKS 500, rok pořízení 2008.

Sklokeramická varná deska značky Gorenje od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice za pořizovací cenu 4.002,- Kč. Je umístěna na středisku kuchyně jako náhrada za vyřazenou sklokeramickou desku značky Mora, rok pořízení 2000.

Televizor LED značky Samsung od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice v pořizovací ceně 9.728,- Kč. Je umístěn na pokoji lékařů jako náhrada za vyřazený televizor značky GoGen.

Trojdílný skládací žebřík od firmy Stolmat Letovice v pořizovací ceně 2.190,- Kč. Je umístěn na středisku údržba jako náhrada za vyřazený výsuvný žebřík, rok pořízení 1998.

Digitální kalibrovaný teploměr značky Digital Thermo v pořizovací ceně 833,- Kč od firmy OmniPrax s.r.o. Ostrava. Je umístěn na středisku č.6 a slouží k požadovanému měření teplot.

Laminátor značky Paper Monster v pořizovací ceně 1.712,- Kč od firmy NOBYNET Stěžery.

Je umístěn na středisku vrátnice a slouží pro potřeby zdravotnického i ekonomicko-správního úseku nemocnice.

4 rychlovarné konvice od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice v celkové pořizovací ceně 1.703,- Kč a byly umístěny dle potřeb jednotlivých středisek za vyřazené rychlovarné konvice.

2 kalkulačky značky CITIZEN od firmy Papera s.r.o. Svitavy v celkové pořizovací ceně 228,- Kč pro potřeby ekonomického úseku.

Lampička halogenová značky Vega od firmy ELPRUM s.r.o. Letovice v pořizovací ceně 490,- Kč, byla umístěna na pokoji lékařů za vyřazenou stolní lampu, rok pořízení 2000.

Nehmotný majetek

Průkaz energetické náročnosti budovy od firmy Hana Londinová, Brno v pořizovací ceně 12.705,- Kč. Dokumentace je umístěna v kanceláři vedoucí ekonomicko-správního úseku (dále jen „VESÚ“).

Antivirová licence AVG pro 40 uživatelů od firmy AVG Technologies CZ, s.r.o. Brno v pořizovací ceně 18.998,- Kč. Platnost této licence je od 22.11.2013 do 21.11.2015 a nahrazuje původní licenci platnou do 21.11.2013. Je umístěna na servrovně.

b) energetika a odpadové hospodářství

Spotřeba	<u>2013</u>	2013/2012	Prům.cena	<u>2013</u>	2013/2012
El. energie	220.817 kWh	100,2%	prům. cena	3,32 Kč/kWh	98,8%
Plynu	127.856 m ³	100,7%	prům. cena	13,44 Kč/m ³	87,1%
	1.361.941 kWh	101,1%	prům. cena	1,26 Kč/kWh	86,9%
Vody	4.716 m ³	97,0%	vodné	43,47 Kč/m ³	106,8%
			stočné	42,67 Kč/m ³	104,8%
Likvidace odpadů	58.239 kg	107,5%			
			prům.cena	8,32 Kč/kg	97,9%
-z toho nebezp.	32.553 kg	105,8%			
-z toho ostatní	25.686 kg	109,7%			

Energetika

Dodávky plynu od společnosti RSP ENERGY a.s., Praha 1, zajišťuje na podkladě uzavřené smlouvy firma CEJIZA, s.r.o., Brno. Průměrná cena plynu je tvořena dvěma složkami, a to „jednotkovou cenou za plyn“ (určena dohodou smluvních stran na rok 2010 až 2013) a „cenou za služby - distribuci“ (stanovena na základě cenové regulace ERÚ).

U plynu došlo ke snížení průměrné ceny za m³ o 22,9% a spolu s téměř stejnou spotřebou tyto skutečnosti představují **úsporu za rok ve výši téměř 242 tis. Kč** při porovnání s rokem 2012.

Dodávky el.energie od společnosti E.ON Energie, a.s., České Budějovice, zajišťuje na podkladě uzavřené smlouvy firma CEJIZA, s.r.o., Brno. Průměrná cena el. energie je tvořena dvěma složkami, a to „cenou za služby“ (stanovena na základě cenové regulace ERÚ) a „cenou za silovou elektřinu“ (určena dohodou smluvních stran na rok 2010 až 2013).

U ceny el. energie došlo ke snížení průměrné ceny o 1,1% za kWh, spotřeba zůstala téměř stejná, nedošlo k mimořádnému zvýšení spotřeby a **úspora představuje hodnotu téměř 9 tis. Kč** při porovnání s rokem 2012.

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

U odběru vody došlo ke zvýšení ceny za vodné (o 6,8%) i stočné (o 4,8%) a dalšímu snížení spotřeby o 3,0% při porovnání s rokem 2012. I přes realizovaná opatření došlo k **nárůstu nákladů, ale pouze o 10 tis. Kč.**

Efektivnost vytápění, úspory v oblasti energií.

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

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

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

Úspora vody. Udržení dosažené nízké spotřeby vody i v roce 2013 bylo způsobeno osazením perlátorů na ramínka baterií u umyvadel a montáž regulátorů množství vypouštěné vody u nádržek WC. Akce byla realizována již v květnu 2012 v celkové hodnotě 27 tis. Kč. Úspora vyjádřená jen ve spotřebě studené vody představuje za rok 2013 částku 62 tis. Kč (za rok 2012 částku 47 tis. Kč). Doba návratnosti realizovaného opatření se tak snížila na 5 měsíců. Toto opatření tak v roce 2013

eliminovalo z převážné části zvýšení ceny vodného a stočného. Ve svém důsledku snížilo nárůst celkových nákladů na pouhých 10 tis. Kč.

PENB. Povinnost vypracovat Průkaz energetické náročnosti budov byla uložena zák.č.318/2012 Sb., který novelizoval zák.č.406/2000 Sb., o hospodaření s energií. PENB byl vypracován oprávněnou osobou p.Hanou Londinovou, Brno, číslo oprávnění: 0070, v květnu 2013. Výsledkem je zjištění, že třída energetické náročnosti budovy pro celkovou dodanou energii je „D“- méně úsporná, s doporučeným opatřením zateplení stropu, střechy. V ostatních ukazatelích energetické náročnosti budovy je hodnocení příznivější: Osvětlení= třída „B“, Teplá voda= třída „C“.

Odpadové hospodářství

V souladu s §44 zák.č.185/2001 Sb., o odpadech s odvoláním na Vyhlášku JMK č.309/2004 a vyhl.č.383/2001 Sb., o podrobnostech nakládání s odpady, byl v roce 2005 zpracován a JMK předložen ke schválení „Plán odpadového hospodářství NMB Letovice“. Schválen byl odborem životního prostředí JMK dne 22.9.2006. Všichni zaměstnanci byli seznámeni s plánem odpadového hospodářství a proškoleni o odpadech dle platné legislativy. Zák.č.169/2013 Sb., kterým byl novelizován zákon o odpadech, tato povinnost byla k 1.10.2013 zrušena.

Problematika odpadů v našem zařízení je řešena směrnici S310_Nakládání s odpady, která byla aktualizována v rámci zavedení normy ISO 9001 a je vypracována v souladu se zák.č.185/2001Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů a prováděcích vyhlášek.

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

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

Tržby za „železný šrot“ byly v souladu s bodem 4.3.3. „Zásad“ a Metodickým sdělením č.10/2011 zaslány na účet zřizovatele, případné ostatní tržby (za plasty, papír, olej) byly příjmem organizace.

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

Podrobnější údaje a srovnání nákladů na tuto činnost v časové řadě 3 let je uvedeno v bodě 1.4. odst. b) této „Zprávy“.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Struktura a počty zaměstnanců k 1.1.2013 a k 31.12.2013

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Přírůstky a úbytky zaměstnanců za sledované období dle kategorií zaměstnanců

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Zdůvodnění navýšení či snížení počtu zaměstnanců proti předcházejícímu roku

Počet zaměstnanců se ve sledovaném období zvýšil oproti roku 2012 o 2,44 úvazku v absolutní výši. Byl naplněn plánovaný počet sanitářů o 1,0 úvazek a z mateřské dovolené se vrátila 1 pracovnice kategorie THP, rovněž s úvazkem 1,00. V průběhu roku rozvázal pracovní poměr 1 pracovník údržby a do konce roku 2013 nebyla na toto pracovní místo přijata náhrada. Ostatní navýšení úvazků je pouze přechodné, jedná se o zaměstnance přijaté na zástupy za nemoc.

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

Zdůvodnění uzavřených dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr

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

lékař	konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu (10)
dělník-uklízeč	úklid místnosti pro zemřelé (1)
zahradník	drobné odbornější práce na zahradě, květinová výzdoba vnitřního i venkovního areálu (2)
THP	zaškolení pracovnice po MD, práce na vrátnici (1)

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

lékař	odborný dohled nad pracovištěm RTG (1)
klinický logoped	péče o pacienty s neurologickými onemocněními apod. (1)
lékař-hygienik	zajištění činnosti v ochraně a podpoře veřejného zdraví (1)
psycholog	činnosti klinického psychologa ve zdravotnictví (1)
knihovník	vedení ústavní knihovny – do 31.5.2013 (1)
vrátná	práce na vrátnici (1)
dělník-uklízeč	úklidové práce na lůžkových odděleních (1)

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

dělník	výpomocné práce v kuchyni, úklidové práce venkovního areálu včetně zahrady, pomocné práce v ústavní knihovně apod. – vše pouze v minimálním rozsahu (4)
--------	---

Zdůvodnění vyplaceného odstupného (částky, zdůvodnění)

Odstupné v roce 2013 nebylo vyplaceno.

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

Viz tabulka II. 1 Zaměstnanci

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

V průběhu roku 2013 byl zaznamenán jeden pracovní úraz.

Postiženou byla pracovnice prádelny – upadla na nádvoří a zranila si horní končetinu.

Uvedený pracovní úraz byl odškodněn v souladu s platnými předpisy.

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

Nárůst platů a OON oproti předchozímu období

Mzdové náklady oproti předchozímu období vzrostly o 0,4%. Tento nárůst byl způsoben zejména přijetím nového sanitáře na lůžkové oddělení. Dalším důvodem nárůstu v roce 2013 je zavedení certifikace norem ISO 9001 a 27001 a s tím spojená naléhavá nutnost navýšení pracovníků THP o 1 úvazek. Tento nárůst mzdových nákladů byl částečně kompenzován dočasným nepřijetím jednoho zaměstnance do střediska údržba a celkovou stagnací výplaty pobídkových složek platu. Nemocnost v roce 2013 zůstala na stejné úrovni jako v předchozím roce.

Vyplacené OON oproti předchozímu období vzrostly nepatrně o 0,3%.

Ostatní osobní náklady (za rok 2013)	tis. Kč	fyzické osoby		přepočtené osoby	
		celkem	z toho s vlastními zaměstnanci	celkem	z toho s vlastními zaměstnanci
dohody o pracovní činnosti	807	21	15	2,51	1,24
dohody o provedení práce	25	4	0	0,15	0,00
vyplacené odstupné	0				

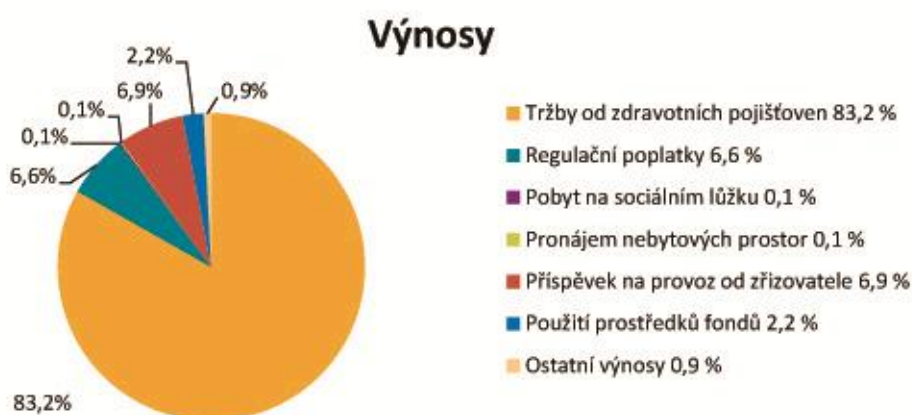
Tabulka zaměstnanci II	Stav k 1. 1. 2013		Stav k 31. 12. 2013		Ø přepoč. počet v roce 2013	přepoč.počet prac. / příslušná třída ¹	Průměrný stupeň	průměrný plat v Kč	nástupy		výstupy	
	fyzické osoby	přepoč. počet	fyzické osoby	přepoč. počet					fyzické osoby	přepoč. počet	fyzické osoby	přepoč. počet
lékaři a zubní lékaři	9	6,60	10	6,60	6,58	1,00 prac./12.tř. 1,40 prac./13.tř. 4,20 prac./14.tř.	10,40	63 974	2	0,13	2	0,17
farmaceuti												
všeob.sestry, porodní asistentky, (§5 a §6 z.č.96/2004 Sb.)	38	35,50	38	35,75	35,69	5,00 prac./11.tř. 30,75 prac./10.tř.	9,13	28 679	0	0,00	0	0,00
ostat.zdrav.pracovníci nelékaři s odb. způsobilostí (§7-§21 z.č.96/2004 Sb.)	3	2,50	3	2,10	2,23	2,10 prac./9.tř.	9,00	22 605	0	0,00	1	0,40
zdrav.pracovníci nelékaři s odb.a speciál. způsobilostí (§22-§28 z.č. 96/2004 Sb.)	4	4,00	4	4,00	4,00	4,00 prac./10.tř.	9,00	23 794	0	0,00	0	0,00
0zdrav.prac.nelék.pod odb.dohledem nebo přímým vedením (§29 až §42 z.č. 96/2004 Sb.)	17	17,00	18	18,00	18,00	16 prac./4. tř.. 2,00 prac./6.tř.	11,83	18 095	1	1,00	0	0,00
jiní odb.prac.nelékaři s odb. způsobilostí (§43 z.č.96/2004Sb.)												
THP	9	9,30	9	9,70	9,82	2,00 prac./7.tř. 2,40 prac./8.tř. 2,00 prac./9.tř. 2,00 prac./10.tř. 1,00 prac./12.tř. 0,30 prac./14.tř.	10,60	24 796	2	0,95	1	0,75
dělníci a provozní pracovníci	27	26	28	27	26,53	1,00 prac./1.tř. 16,00. prac./2.tř. 1,00 prac./3.tř. 1,00 prac./4.tř. 5,00 prac./5.tř. 2,00 prac./6.tř. 1,00 prac./7.tř.	11,85	13 359	3	1,13	1	0,58

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Tabulka dle přílohy č. 12 - Přehled o plnění rozpočtu k 31.12.2013

Nejvýznamnější skutečnosti týkající se změn v chodu příspěvkové organizace

Stále hlavním zdrojem výnosů organizace byly tržby od zdravotních pojišťoven, které tvořily 91,6% podíl na výnosech z vlastních výkonů a 83,2% podíl na celkových výnosech. Dalším zdrojem příjmů organizace byly regulační poplatky, které tvořily 7,3% podíl na výnosech z vlastních výkonů a 6,6% podíl na celkových výnosech. Novou položkou výnosů byly příjmy za pobyt na sociálním lůžku. V roce 2013 příspěvky na péči, ubytování a stravné na těchto lůžkách tvořily 0,1% podíl na celkových výnosech. Výnosy z pronájmu nebytových prostor tvořily 0,1% podíl, příspěvek na provoz od zřizovatele 6,9% podíl, použití prostředků fondů 2,2% podíl a ostatní výnosy 0,9% podíl na celkových výnosech.



Mimořádné vlivy na hospodaření

Hospodaření organizace v roce 2013 ovlivnila skutečnost, že vyhl.č.475/2012 Sb. byla stanovena hodnota bodu za ošetřovací den ve výši 100,0% roku 2011, což ve svém důsledku znamenalo 98,0% roku 2009. Z toho je zřejmé, že takto stanovené sazby úhrad od zdravotních pojišťoven v sobě nezahrnují inflační navýšení cen, zvýšení sazeb DPH o 1%, a ani slibované zvýšení mezd zaměstnanců nemocnice.

V roce 2013 bylo dosaženo poměrně vysoké 97,9% obloženosti a se sociálními lůžky 98,1% obloženosti.

V roce 2013 bylo vykázáno celkem 128 ošetřovacích dnů na sociálních lůžkách. NMB Letovice má pro 10 lůžek od 29.1.2007 registrovanou sociální službu-sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče – dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů. Registrujícím orgánem je Odbor sociálních věcí JMK.

Pro zajištění vyrovnaného hospodaření organizace obdržela příspěvek od zřizovatele ve výši 4.110 tis. Kč a navíc musela zapojit prostředky investičního (1.290 tis. Kč - pro posílení zdrojů na opravy) a rezervního fondu (26 tis. Kč - k dalšímu rozvoji PO).

Za účelem překlenutí nedostatku finančních prostředků na zajištění platů zaměstnanců ve výplatních termínech byl usnesením Rady JMK č.797/13/R12 z 7.3.2013 udělen souhlas s uzavřením Dodatku č.1 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou, a.s. ve výši 3.500 tis. Kč.

Rada JMK usnesením č.1453/13/R22 ze dne 30.5.2013 schválila převedení výsledku hospodaření za rok 2012 ve výši 721.196,52 Kč do rezervního fondu organizace.

Do investičního fondu organizace byla v souladu se schváleným odpisovým plánem převedena částka 2.206.041,- Kč (za hlavní i doplňkovou činnost). Provedenou kontrolou bylo potvrzeno krytí investičního fondu organizace (viz VI. - Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů této „Zprávy“).

Zastupitelstvo JMK usnesením č.230/13/Z4 ze dne 18.3.2013 stanovilo odvod investičních zdrojů organizací do Investičního fondu JMK. Odvod pro NMB Letovice byl stanoven ve výši 1.820 tis. Kč.

Zastupitelstvo JMK usnesením č.221/13/Z4 ze dne 28.2.2013 rozhodlo o vrácení nedočerpané částky z poskytnuté dotace na investice v roce 2011 ve výši 614,- Kč do rozpočtu JMK.

Organizace za sledované období dosáhla kladného výsledku hospodaření ve výši 70 tis. Kč, a to v doplňkové činnosti. Podrobný přehled je uveden v příložené tabulce.

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

Výsledek hospodaření organizace za rok 2013 činil celkem **70.403,- Kč**.

	Hlavní činnost v Kč	Doplňková činnost v Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	0	70.403,00
Daň z příjmů	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění	0	70.403,00

Neuhrazená ztráta minulých let

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

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

Přehled o plnění rozpočtu-plánu hospodaření k 31.12.2013

9313

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

v tis. Kč

	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
	Sestavený plán hospodaření	Upravený plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)	Sestavený plán hospodaření	Upravený plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)
Výnosy za vlastní výroby								
Výnosy z prodeje služeb	53 635	53 943	53 940	99,99%	390	390	489	125,38%
z toho: 1. příspěvek na péči		39	39					
2. ubytování		24	24					
3. stravné (vč. FKSP) 305+405+304	480	460	460	100,00%				
4. regulační poplatky 310	3 980	3 937	3 937	100,00%				
5. ošetrovné								
6. archeologické výzkumy								
7. vstupné								
8. výnosy od ZP 320-327	49 175	49 477	49 474	99,99%				
9. ostatní 602.390,200		6	6				489	
Výnosy z pronájmu	79	83	83	100,00%	15	15	42	280,00%
Výnosy za prodané zboží								
Výnosy z prodeje materiálu								
Čerpání fondů celkem	2 230	2 230	1 316					
Použití fondů: 1. Fond investiční	826	1 290	1 290	100,00%				
2. Fond rezervní	1 404	940	26	2,77%				
3. Fond odměn		0		0,00%				
4. FKSP		0		0,00%				
Výnosy z přijatých neinvestičních transferů celkem 3)	4 110	4 110	4 110	100,00%				
z toho: 1. z přísp. na provoz od JMK bez účel. určení	4 110	4 110	4 110	100,00%				
2. z účel. určeného příspěvku na provoz od JMK								
3. výnosy z přijatých transférů z ost. ÚSC								
4. výnosy z přijatých transférů ze SR								
5. výnosy z ostatních transférů								
Výnosy z titulu časového rozlišení přijatých invest. transferů	0	0						
Jiné ostatní výnosy	6	18	18	100,00%				
Výnosy celkem	60 060	60 384	59 467	98,48%	405	405	531	131,11%

Spotřeba materiálu	8 352	8 751	8 751	100,00%	107	107	130	121,50%
Spotřeba energie celkem	2 699	2 194	2 194	81,29%	50	50	62	
z toho: 1. el. energie	725	679	679	100,00%				
2. plyn	1 974	1 515	1 515	100,00%				
3. ostatní								
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek celkem	215	177	177	82,33%	11	11	15	136,36%
z toho: 1. voda	215	177	177	100,00%	11	11	15	
2. teplo								
3. pára								
Prodané zboží								
Aktivace dlouhodobého majetku								
Aktivace oběžného majetku			-2					
Změna stavu zásob vlastní výroby								
Opravy a udržování	826	1 290	1 290	100,00%	3	3	4	133,33%
Cestovné	45	26	26	100,00%				
Náklady na reprezentaci	10	7	7	100,00%				
Aktivace vnitropodnikových služeb								
Ostatní služby	2 371	2 520	2 520	100,00%	10	10	15	150,00%
Osobní náklady celkem	42 851	42 819	41 904	97,86%	185	185	220	118,92%
z toho: 1. platy zaměstnanců	30 489	30 489	29 934	98,18%	136	136	160	117,65%
2. náhr. mzdy za doč. prac. neschopnost			132				2	
3. OON	1 054	1 054	832	78,94%				
4. zákonné soc. pojištění - soc. a zdrav. pojištění	10 724	10 724	10 458	97,52%	46	46	55	119,57%
5. zákonné sociální náklady	452	420	418	99,52%	2	2	2	100,00%
6. jiné sociální náklady	132	132	130	98,48%	1	1	1	100,00%
Odpisy dlouhodobého majetku	2 265	2 193	2 193	100,00%	11	11	13	118,18%
Rezervy								
Opravné položky								
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	388	312	312	100,00%			2	
Daně a poplatky (nezahrnuje daň z příjmů)	18	29	29	100,00%				
Finanční náklady	20	7	7	100,00%				
Ostatní náklady	0	59	59					
Náklady celkem	60 060	60 384	59 467	98,48%	377	377	461	122,28%
Výsledek hospodaření před zdaněním	0	0	0		28	28	70	250,00%
Daň z příjmu								
Dodatečné odvody daně z příjmu								
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0		28	28	70	250,00%
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost po zdanění					28	28	70	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost před zdaněním					28	28	70	

III.1. Výnosy

Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 - Výnosy (syntetické účty jsou členěny na analytické účty)

Komentář k výnosům - tržby od zdravotních pojišťoven (tabulka F)

Hlavním příjmem organizace jsou tržby od zdravotních pojišťoven. V roce 2013 byly uzavřeny nové Rámcové smlouvy se šesti zdravotními pojišťovnami - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP. Výše úhrad od zdravotních pojišťoven byla sjednána formou uzavřených cenových dodatků na rok 2013. Údaje o vykazovaných výkonech za zdravotní péči dle jednotlivých zdravotních pojišťoven je uveden v tabulce F „Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2013“ a jejich výše činila 49.474 tis. Kč. Úhrady jsou prováděny měsíčně na podkladě zaslaných údajů o počtu ošetrovacích dnů v jednotlivých kategoriích. Z tohoto důvodu nebylo třeba za rok 2013 vytvářet dohadné položky.

Úhrady za poskytnutou zdravotní péči se řídily vyhl.č.475/2012 Sb., o stanovení hodnot bodu, kterou byla stanovena paušální sazba za ošetrovací den ve výši 100,0% paušální sazby náležející našemu zařízení v roce 2011, což ve svém důsledku představuje 98,0% roku 2009. Průměrná sazba za OD v roce 2013 činila 1.155,94 Kč, což je o 4,3% nižší než průměrná sazba za OD v roce 2012.

Způsob úhrady byl u většiny zdravotních pojišťoven prováděn formou předběžných úhrad ve vazbě na skutečně vykázané ošetrovací dny v sazbách za příslušné kategorie pacientů dohodnutých v cenových dodatcích k Rámcovým smlouvám. V rámci finančního vypořádání bude nejpozději do konce června 2014 doplacena částka 102.335,- Kč od Oborové ZP. Pouze u této ZP nebyla úhrada v průběhu roku 2013 prováděna ve vykázané a fakturované výši, ale byla krácena o cca 10,0%. U ostatních zdravotních pojišťoven bude vyúčtování provedeno rovněž do konce června 2014, ale nejsou předpokládány rozdíly k provedeným platbám.

Dohadné položky z titulu úhrad od zdravotních pojišťoven v roce 2013 nebylo nutné tvořit.

Výnosy od zdravotních pojišťoven za rok 2013 činily celkem 49.474 tis. Kč, bylo vykázáno celkem 42.800 ošetrovacích dnů (dále jen „OD“) a 60 propustek.

VÝNOSY

				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		upravený rozpočet 2013	% plnění upravené ho rozpočtu	skutečnost		upravený rozpočet 2013	% plnění upraveného rozpočtu
		2012	2013	2012	2013			2012	2013		
Výnosy v tis.Kč											
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				57 324	54 023	54 026	100,0%	504	531	405	131,1%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601										
Výnosy z prodeje služeb	602			57 244	53 940	53 943	100,0%	474	489	390	125,4%
- Stravné - cizí strážníci (DČ)		0106	0106					192	200	165	121,2%
- Praní prádla (DČ)		0200	0200					282	289	225	128,4%
- Příspěvek na péči (soc.lůžka)			0301		39	39					
- Ubytování (soc.lůžka)			0302		24	24					
- Stravné (soc.lůžka)			0304		18	18					
- Stravné - zaměstnanci		0305	0305	288	304	304	100,0%				
- Regulační poplatky		0310	0310	4 054	3 937	3 937	100,0%				
- Tržby od pojišťoven		x	x	52 755	49 474	49 477	100,0%			0	
- VZP		0320	0320	45 897	42 653	42 656	100,0%				
- VoZP		0321	0321	669	1 208	1 208	100,0%				
- ČPZP		0322	0322	190	464	464	100,0%				
- Oborová ZP		0323	0323	625	1 025	1 025	100,0%				
- ZPMV		0325	0325	4 978	4 002	4 002	100,0%				
- Revírní bratrská pokladna ZP		0326	0326	91	122	122	100,0%				
- ZP METAL-ALIANCE		0327	0327	305	0	0					
- Ostatní (IZIP, automat,...)		0390	0390	4	6	6	100,0%				
- Příspěvek na obědy z FKSP		0405	0405	143	138	138	100,0%				
Výnosy z pronájmu	603			80	83	83	100,0%	30	42	15	280,0%
- Pronájem movitého majetku		0002	0002					30	42	15	280,0%
- Pronájem nebytových prostor		0301	0301	80	83	83	100,0%				
Výnosy z prodaného zboží	604										
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609										
Změny stavu zásob											
Změna stavu nedokončené výroby	611										
Změna stavu polotovarů	612										
Změna stavu výrobků	613										
Změna stavu ostatních zásob	614										
Aktivace				0	0	0					
Aktivace materiálu a zboží	621	0300	0300	0	0						
Aktivace vnitroorg. služeb	622										
Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623										
Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624										

Ostatní výnosy				84	1 334	2 248	59,3%				
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641										
Jiné pokuty a penále	642										
Výnosy z odepsaných pohledávek	643				2	2					
Výnosy z prodeje materiálu	644										
Výnosy z prod.DHM kromě pozemků	646										
Čerpání fondů	648			0	1 316	2 230	59,0%				
- RF k dalšímu rozvoji PO (z VH)		0301	0301	0	26	1 404	1,9%				
- IF k posílení zdrojů na opravy a údržbu majetku		0305	0305	0	1 290	826	156,2%				
Jiné ostatní výnosy	649			84	16	16	100,0%				
- Ostatní výnosy		0310	0310	4	2	2	100,0%				
- Uložení zemědělných		0311	0311	6	7	7	100,0%				
- Tržba z telefon. automatu		0312	0312								
- Tržba za vyplnění tiskopisů		0313	0313	1	3	3	100,0%				
- Darovaný DDMH nad 1000,- Kč		0314	0314	73	4	4	100,0%				
Tržby z prodeje majetku, rezervy a opravné položky				0	0	0					0
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	651										
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	652										
Tržby z prodeje CP a podílů	653										
Tržby z prodeje materiálu	654										
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655										
Zúčtování zákonných rezerv	656										
Zúčtování zákonných opravných položek	659										
Finanční výnosy				1	0	0					
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů											
Úroky	662			1	0	0					
- Úroky z běžného účtu		0301	0301	1	0	0					
- Úroky z PROFI SPORČÍHO účtu		0311	0311	0	0						
- Úroky z termínovaného vkladu		x	x	0							
Kurzové zisky	663										
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665										
Ostatní finanční výnosy	669										
Výnosy z nároků na prostředky st. rozp., rozp. ÚSC a státních fondů				3 500	4 110	4 110	100,0%				
Výnosy ústředních rozpočtů z transferů	671										
Výnosy územních rozpočtů	672										
přísp. na provoz - bezúčelový z rozpočtu JMK	691/672	0510	0510	3 500	4 110	4 110	100,0%				
přísp. na provoz - účelově určený z rozpočtu JMK ze SR											
ze státních účelových fondů											
ostatní-z rozpočtu ÚSC-města											
Výnosy celkem:				60 909	59 467	60 384	100,0%	504	531	405	131,1%

Název zařízení: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klášteřem 55/17, 679 61 Letovice

Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2013

tabulka F
v tis. Kč

Tržby za nasmlouvané výkony za poskytnutí zdravotní péče u jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2013										
	VZP	ZPMV	OZP	VOZP	ZPMA	HZP	ČNZP	RBP	ZP ŠKODA	Celkem
	111	211	207	201	217	205	222	213	209	Σ
akutní péče										
následná péče	42 653	4 002	1 025	1 208	0	0	464	122	0	49 474
Celkem tržby od zdravotní pojišťovny	42 653	4 002	1 025	1 208	0	0	464	122	0	49 474
<i>regulace výkonů (doplatek) zvýšení tržeb</i>										
<i>regulace výkonů (krácení), snížení tržeb</i>										
Celkem tržby od zdravotních pojišťoven po regulaci	42 653	4 002	1 025	1 208	0	0	464	122	0	49 474

Příspěvek na provoz

V rámci schváleného rozpočtu JMK na rok 2013 usnesením Zastupitelstva JMK č.172/12/Z2 ze dne 20.12.2012 a usnesením Rady JMK č.10888/12/R148 byl naší organizací stanoven příspěvek na provoz bez účelového určení ve výši 4.110 tis. Kč. V průběhu roku k žádné změně nedošlo. Poskytnutý příspěvek na provoz v roce 2013 tvořil 6,9% celkových výnosů organizace (viz.III.5 této „Zprávy“).

Žádné jiné provozní dotace naše organizace v roce 2013 neobdržela.

Ostatní výnosy

Novou položkou v roce 2013 byly příjmy za pobyt pacientů na sociálním lůžku. Celkem činily 81 tis. Kč, z toho příspěvek na péči 39 tis. Kč, na ubytování 24 tis. Kč a na stravné 18 tis. Kč.

Nezanedbatelnou položkou ve výnosech naší organizace je pronájem ambulancí v přízemí hlavní budovy ambulantním lékařům a rehabilitaci v době, kdy tyto nebytové prostory nejsou využívány k plnění naší hlavní činnosti. Formou „Dodatků“ bylo v roce 2013 zvýšeno nájemné o inflaci v rozsahu cca 3,3% a o vliv zvýšené DPH o 1,0%. Výnos z nájmu za rok 2013 představoval částku 83 tis. Kč.

Dalšími výnosy jsou vybrané stravné od zaměstnanců (304 tis. Kč) a s tím spojený příspěvek z FKSP na obědy zaměstnanců organizace v souladu s kolektivní smlouvou (138 tis. Kč).

Dle nové metodiky přes účet 649 (se souvztažným zápisem na účtu 558) byl zaúčtován do výnosů zřizovateli darovaný drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně 4 tis. Kč (matrace AUDY MEDIC).

Čerpání fondů

Vzhledem k vyhláškou stanoveným úhradám za zdravotní péči a výši příspěvku od zřizovatele již původní schválený rozpočet uvažoval s využitím prostředků rezervního a investičního fondu organizace. Z důvodu zajištění vyrovnaného hospodaření byly zapojeny prostředky investičního fondu ve výši 1.290 tis. Kč - pro posílení zdrojů na opravy a prostředky rezervního fondu ve výši 26 tis. Kč - k dalšímu rozvoji PO.

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

Regulační poplatky

Od roku 2008 jsme pověřeni na podkladě §16a novely zák.č.48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZVZP), vybíráním regulačních poplatků od pacientů. V našem případě se jedná pouze o jeden druh regulačního poplatku, a to 100,- Kč za každý den hospitalizace.

Za rok 2013 činil předpis regulačních poplatků 3.937.400,- Kč. Z toho bylo zaplacené k 31.12.2013 v hotovosti do pokladny či přes účet 3.794.300,- Kč. Pohledávky za neuhrazené regulační poplatky od pacientů za rok 2013 tak činí 143.100,- Kč.

Do roku 2013 byly převedeny pohledávky z minulých období v hodnotě 37.520,- Kč (4.520,- Kč z roku 2011 a 33.000,- Kč z roku 2012). Z těchto pohledávek po uplynutí doby stanovené pro odepsání pohledávek a splnění všech stanovených povinností dle bodu 4.5.6. „Zásad“ bylo v roce 2013 odepsáno celkem 26.580,- Kč (580,- Kč z roku 2011 a 26.000,- Kč z roku 2012) a obdržena úhrada ve výši 6.500,- Kč (900,-Kč z roku 2011 a 5.600,- Kč). Z výše uvedeného vyplývá, že k 31.12.2013 tedy zůstaly neuhrazené pohledávky z minulých období v hodnotě 4.440,- Kč (3.040,-Kč z roku 2011 a 1.400,- Kč z roku 2012).

Podmínky pro odpis splnily též pohledávky vzniklé až v roce 2013, a to ve výši 32.000,- Kč. Z výše uvedeného vyplývá, že částka za odepsané pohledávky v roce 2013 za všechna období činila celkem 58.580,- Kč.

Stav zaúčtovaných neuhrazených pohledávek za regulační poplatky k 31.12.2013 činil 147.540,- Kč, z toho bylo 3.040,- Kč z roku 2011, 1.400,- Kč z roku 2012 a 143.100,- Kč z roku 2013.

Pro úplnost je třeba uvést, že nebyly předepsány regulační poplatky celkem ve výši 348.600,- Kč za 3.486 ošetřovacích dnů z celkových 42.860 OD. Hlavním důvodem bylo u 3.426 OD uplatnění osvobození dle §16a odst.2 písm.b) nebo písm.d) ZVZP, což by představovalo částku 342.600,- Kč, a dále u 60 OD propustek, u kterých není nárok na regulační poplatky, což by představovalo částku 6.000,- Kč.

Rok 2013

v tis.Kč

Regulační poplatky - lékárna			Regulační poplatky - ostatní (vyjma lékárny)		
Předpis reg.poplatků celkem	Výběr regulačních poplatků	Rozdíl – dosud nevybraná částka za regulační poplatky od pacientů	Předpis reg.poplatků celkem	Výběr regulačních poplatků	Rozdíl – dosud nevybraná částka za regulační poplatky od pacientů
0	0	0	3.937	3.794	143

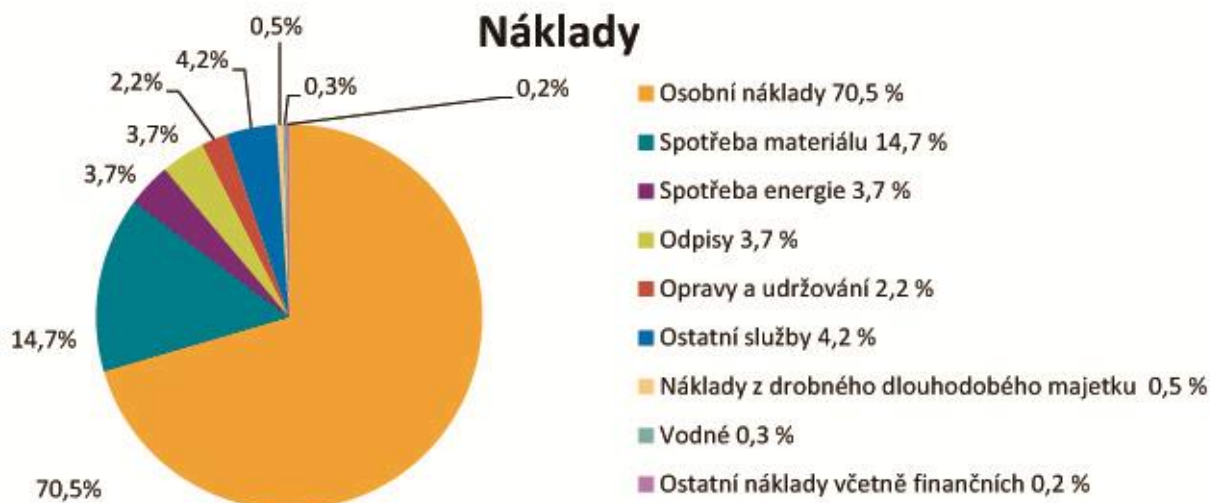
III.2. Náklady

Rozpis nákladů dle přílohy č. 16 - Náklady (syntetické účty jsou členěny na analytické účty)

Komentář:

Celkové náklady byly čerpány jen ve výši 98,5% rozpočtu a 98,7% roku 2012. Projevil se vliv nižší obloženosti, stagnace spotřeby a nižší ceny el.energie a plynu, nižší náklady na některé služby. Za účelem zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených nákladů, byla prováděna pravidelná kontrola, byla realizována výběrová řízení na dodavatele a prováděny průzkumy trhu, bylo striktně dbáno, aby náklady byly vynaloženy pouze v nezbytně nutné výši. Pro centrálního zadavatele CEJIZU byly vypracovávány podklady u požadovaných komodit, či činností, zasílány přehledy o dodávkách za účelem vyhodnocení plnění uzavřených smluv, atd.

Celkové náklady dosáhly hodnoty 59.467 tis. Kč. Nejvyšší podíl činí osobní náklady, a to 70,5% (z toho jen mzdové náklady činí 52,0%). Spotřeba materiálu tvoří 14,7% podíl, spotřeba energie 3,7% podíl, opravy a udržování 2,2% podíl, ostatní služby 4,2% podíl, odpisy 3,7% podíl, náklady z drobného dlouhodobého majetku 0,5% podíl, vodné 0,3% podíl a ostatní náklady včetně finančních 0,2% podíl.



Spotřeba materiálu - plnění 100,0% odpovídá rozpočtovaným hodnotám. Snížení oproti roku 2012 činí 1,4%. Výše nákladů především v položce léky a SZM je ovlivňována typem onemocnění a skutečnou potřebou pacientů. Z důvodu minimalizace nákladů byla i nadále uplatňována opatření, jako pečlivý výběr nejlevnějších léků a léčiv v dané kategorii, i v letošním roce se projevil vliv CEJIZY v dodávce nízkomolekulárních heparinů, lancet a glukometrů, desinfekčních přípravků, inkontinenčních pomůcek a infuzních roztoků. Obměna prádla (podložky, polštáře, povlaky na polštáře, kapny, ručníky, pyžama, OOPP) byla provedena jen v nezbytně nutném rozsahu, přičemž bylo využito výprodeje zásob od firmy EXCALIBUR ARMY spol. s r.o., Přelouč, za mimořádně výhodné ceny. Organizace ušetřila cca 87 tis. Kč. Některé i větší opravy byly provedeny vlastními zaměstnanci údržby objednááním a výměnou poškozených dílů či součástek.

Spotřeba energie - plnění 100,0% odpovídá rozpočtovaným hodnotám. Ve srovnání s rokem 2012 došlo ke snížení nákladů o 10,7%, a to snížením průměrné ceny. Podrobný přehled viz bod. I.5. odstavec b) této „Zprávy“.

NÁKLADY

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		Hlavní činnost				Doplňková činnost			
		2012	2013	skutečnost		upravený rozpočet 2013	% plnění upravené ho rozpočtu	skutečnost		upravený rozpočet 2013	% plnění upravené ho rozpočtu
				2012	2013			2012	2013		
Spotřebované nákupy				11 503	11 120	11 122	100,0%	205	207	168	123,2%
Spotřeba materiálu	501			8 872	8 751	8 751	100,0%	123	130	107	121,5%
Potraviny pro cizí strávníky		0100	0100					109	116	96	120,8%
Spotřeba mat. - doplňková. činnost		0200	0200					14	14	11	127,3%
Nádobí a drobné kuch. potř., které nejsou DDHM		0310	0310	36	34	34	100,0%				
Kancelářské potřeby		0320	0320	119	136	136	100,0%				
Knihy, časopisy		0325	0325	32	42	42	100,0%				
Propagační materiál		0345	0345	5	3	3	100,0%				
Prádlo,obuv ústavní		0350-1	0350-1	184	176	176	100,0%				
Čistící, dezinfekční a úklidové prostředky		0360	0360	349	313	313	100,0%				
Materiál pro likvidaci odpadů		0361	0361	51	60	60	100,0%				
Pohonné hmoty a mazadla		0370	0370	26	26	26	100,0%				
Údržbářský materiál		0380	0380	174	169	169	100,0%				
Potraviny		0400	0400	3316	3368	3 368	100,0%				
Krev		0600	0600	7	3	3	100,0%				
Speciální zdrav. materiál		0700	0700	1455	1582	1 582	100,0%				
Léky		0800	0800	3008	2681	2 681	100,0%				
Posypová sůl		0915	0915	1	2	2	100,0%				
DDHM do 1000,- Kč		ú.558	0940		18	18	100,0%				
Ostatní všeob. mat.		0941	0941	109	138	138	100,0%				
Spotřeba energie	502			2 458	2 194	2 194	100,0%	68	62	50	124,0%
Energie - DČ		0200	0200					68	62	50	124,0%
Elektrina		0300	0300	691	679	679	100,0%				
Plyn		0400	0400	1767	1515	1 515	100,0%				
Spotřeba ostatních neskladovat. dodávek	503			173	177	177	100,0%	14	15	11	136,4%
Voda - DČ		0200	0200					14	15	11	136,4%
Voda		0300	0300	173	177	177	100,0%				
Prodané zboží	504										
Aktivace oběžného majetku (zahradu)	507		0300		-2						

Služby				3 448	3 843	3 843	100,0%	17	19	13	146,2%
Opravy a udržování	511			724	1 290	1 290	100,0%	3	4	3	133,3%
Opravy a udržování - hl. činnost											
- DČ stavby (budovy)	511	0201	0201								
- DČ stroje, přístroje a zařízení		0203	0203					3	4	3	133,3%
- budovy		0301	0301	325	912	912	100,0%				
- dopravní prostředky		0302	0302	1	36	36	100,0%				
- stroje, přístroje a zařízení		0303	0303	398	342	342	100,0%				
Cestovné	512			36	26	26	100,0%	0	0	0	
- tuzemsko		0301	0301	36	26	26	100,0%				
- zahraničí		0601	0601	0	0	0					
Náklady na reprezentaci	513			5	7	7	100,0%	0	0	0	
- náklady na reprezentaci		0300	0300	5	7	7	100,0%				
Ostatní služby	518			2 683	2 520	2 520	100,0%	14	15	10	150,0%
- odpady - DČ		0051	0051					0	0	0	
- stočné - DČ		0200	0200					14	15	10	150,0%
- ostatní - DČ		0251	0251						0		
- poplatky za bankovní služby		0300	0300	26	26	26	100,0%				
bank. popl. - úvěr		0301	0301	10	10	10	100,0%				
- údržba SW		0310	0310	439	488	488	100,0%				
- telef. popl. - pevná linka		0400	0400	62	25	25	100,0%				
- telef. popl. - mob. operátorům		0410	0410	110	108	108	100,0%				
- internet		0420	0420	36	36	36	100,0%				
- poštovné		0430	0430	24	28	28	100,0%				
- koncesní popl. - rádia, televize		0440	0440	73	88	88	100,0%				
- programátorské služby		0450	0450	16	2	2	100,0%				
- propagační a reklamní činnost		0500	0500	5	45	45	100,0%				
- vzdělávání zaměstnanců		0520	0520	108	133	133	100,0%				
- BOZP		0530	0530	30	36	36	100,0%				
- stočné		0610	0610	357	367	367	100,0%				
- měření emisí, STK		0740	0740	1	1	1	100,0%				
- komunální odpad		0750	0750	79	84	84	100,0%				
- ostatní odpad		0751	0751	45	18	18	100,0%				
- nebezpečný odpad		0770	0770	278	295	295	100,0%				
- poradenské a právní služby			0800	0	204	204	100,0%				
- zprostředkovatelské služby (CEJIZA)		0830	0830	216	145	145	100,0%				
- DDNEHIM do 7 tis. Kč		ú.558	0860	0	0	0					
- služby zdravotní		0870	0870	262	263	263	100,0%				
- cynisterapie		0871	0871	18	23	23	100,0%				
- ostatní		0880	0880	488	18	18	100,0%				
- vyhotovení kopií - paušál			0881		23	23	100,0%				
- certifikace ISO			0882		54	54	100,0%				

Osobní náklady				41 833	41 904	42 819	97,9%	223	219	185	118,4%
Mzdové náklady	521			30 855	30 898	31 543	98,0%	164	162	136	119,1%
- mzdové náklady -DČ		0201	0201					164	160	136	117,6%
- základní		0301	0301	29 884	29 934	30 489	98,2%				
- OON		0302	0302	830	832	1 054	78,9%				
- náhrady za dočas. prac. neschopnost		0303	0303	141	132	0			2		
Zákonné sociální pojištění	524			10 431	10 458	10 724	97,5%	56	54	46	117,4%
- zdravotní pojištění - DČ		0210	0210					15	14	12	116,7%
- sociální pojištění - DČ		0220	0220					41	40	34	117,6%
- zdravotní pojištění		0310	0310	2761	2768	2 839	97,5%				
- sociální pojištění		0320	0320	7670	7690	7 885	97,5%				
Ostatní sociální pojištění	525			125	130	132	98,5%	1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - DČ		0201	0201					1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - zaměstnanci		0301	0301	125	130	132	98,5%				
Zákonné sociální náklady	527			422	418	420	99,5%	2	2	2	100,0%
- základní příděl do FKSP -DČ		0201	0201					2	2	2	100,0%
- ostatní ochr.pracovní pomůcky - DČ		0202	0202					0	0	0	
- základní příděl do FKSP		0301	0301	300	301	304	99,0%				
- závodní preventivní péče		0303	0303	48	49	48	102,1%				
- ochranné pracovní pomůcky		0304	0304	74	68	68	100,0%				
Jiné sociální náklady	528			0	0	0		0	0	0	
-náhrady za dočasnou prac. neschopnost		ú.521	ú.521								
-náhrady za dočasnou prac. neschopnost - DČ		ú.521	ú.521								
Daně a poplatky				24	29	29	100,0%	0	0	0	0
Daň silniční	531			1	1	1	100,0%	0	0	0	0
- silniční daň		0300	0300	1	1	1	100,0%				
Daň z nemovitostí	532					0		0	0	0	0
Jiné daně a popl.	538			23	28	28	100,0%	0	0	0	
- daň. účinné		0600	0600	8	23	23	100,0%				
- daň. neúčinné (popl. AČMN,AKN)		0700	0700	15	5	5	100,0%				
Vratky daní z nadměrných odpočtu	539										
Ostatní náklady				0	0	0		0	0	0	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541										
Jiné pokuty a penále	542										
Dary	543			0	0						
Prodaný materiál	544										
Manka a škody	547										
Dary	546										
Tvorba fondů	548										
Ostatní náklady z činnosti	549			0	0	0		0	0	0	
- zák. úrazové pojištění - DČ	549	ú.525	ú.525								
- zákonné úrazové pojištění		ú.525	ú.525								
- odpovědnost za provoz vozidla		0302	0302	0	0	0					

- havarijní poj.		0303	0303	0	0	0					
- poj. odp. za škody způs. provozem		0304	0304	0	0	0					
- ostatní poj.		0305	0305	0	0	0					
- technické zhodnocení-kult.památky		ú.558	ú.558								
- technické zhodnocení-ostatní		ú.558	ú.558								
- jiné ostatní náklady		0307	0307	0	0	0					
Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky				3 413	2 564	2 564	100,0%	15	15	11	136,4%
Odpisy dlouhodobého majetku	551			2 411	2 193	2 193	100,0%	14	13	11	118,2%
Odpisy dlouhodobého majetku- DČ		0203	0203					14	13	11	118,2%
- stavby		0301	0301	1258	1261	1 261	100,0%				
- dlouhodobý nehmotný majetek		0302	0302	179	179	179	100,0%				
- samost. mov. věci a soubory m.v.		0303	0303	974	744	744	100,0%				
- ZC vyřazeného majetku			0304		9	9	100,0%				
Zúst. cena prod. dlouhod. nehm.majetku	552										
Zúst. cena prod. dlouhod. hm.majetku	553										
Prodané pozemky	554										
Tvorba a zúčtování rezerv	555										
Tvorba a zúčt. opr. pol.	556										
Náklady z odepsaných pohledávek	557			1	59	59	100,0%				
- daň. účinné		0300	0300	1	43	43	100,0%				
- daň. neúčinné		0301	0301	0	16	16	100,0%				
Náklady z drobného dlouhodob. majetku	558			1001	312	312	100,0%	1	2	0	0
- drobný dlouhodob. hmot. maj. - DČ		0200	0200					1	2	0	
- drobný dlouhodob. hmot. maj. nad 1000 Kč		0300	0300	778	268	268	100,0%				
- nad 1000 Kč darovaný		0301	0301	73	4	4	100,0%				
- drobný dlouhodob. hmot. maj. do 1000 Kč		0305	ú.501	110	0	0					
- drobný dlouhodob. nehm. maj. nad 7 000 Kč		0310	0310	14	32	32	100,0%				
- drobný dlouhodob. nehm. maj. do 7 000 Kč		0315	ú.518	25	0	0					
- techn. zhodnocení dlouhodob. nehmot. maj.		0320	0320	1	0	0					
- techn. zhodnocení dlouhodob. hmot. maj.		0330	0330	0	8	8	100,0%				
Finanční náklady				6	7	7	100,0%	0	0	0	
Úroky	562			6	7	7	100,0%				
- z revolvingu		0301	0301	6	7	7	100,0%				
Ostatní finanční náklady	569										
- bankovní poplatky		ú.518	ú.518								
- bankovní poplatky- z revolvingu		ú.518	ú.518								
Daň z příjmů											
Daň z příjmů	591				0						
Dodatečné odvody daně z příjmů	595										
Náklady bez daně z příjmu				60 227	59 467	60 384	98,5%	460	460	377	122,0%
Náklady celkem:				60 227	59 467	60 384	98,5%	460	460	377	122,0%

Spotřeba neskladovatelných dodávek – plnění 100,0% odpovídá rozpočtovaným hodnotám.

U této kategorie v porovnání s rokem 2012 došlo ke zvýšení nákladů pouze o 2,3%. Nižší spotřebované množství plně nevykompenzovalo zvýšení průměrné ceny. Podrobný přehled viz bod. I.5. odstavec b) této „Zprávy“.

Služby - plnění 100,0% odpovídá rozpočtovaným hodnotám. Ve srovnání s loňským rokem došlo k celkovému zvýšení o 11,5%. Nejvyšší podíl na tomto zvýšení mají mimořádné náklady na „Opravy a udržování“. Byla mimořádně realizována oprava fasády v kvadratuře hlavní budovy včetně nátěrů oken a vyspravení svodů v hodnotě 541 tis. Kč, oprava a nátěr plechové střechy a fasády na budově údržby v hodnotě 95 tis. Kč. Na mimořádné opravě výtahu v hodnotě 338 tis. Kč, vzhledem k tomu, že závada vznikla úderem blesku při bouři, se pojistným plněním podílela Pojišťovna Kooperativa ve výši 288 tis. Kč. Rovněž na mimořádné opravě havarovaného osobního auta v hodnotě 21 tis. Kč se pojistným plněním ve výši 16 tis. Kč podílela Pojišťovna Kooperativa.

Na krytí těchto mimořádných oprav byly použity v souladu s platnou legislativou a schváleným rozpočtem prostředky investičního fondu organizace. Rozpis veškerých oprav je uveden v příložené tabulce. Náklady na běžné opravy, servis a revize včetně kalibrace, je téměř neměnný a jeho výše v jednotlivých letech kolísá jen ve vazbě na periodicitu některých revizí.

U kategorie „ostatní služby“ došlo ke snížení nákladů ve srovnání s předešlým rokem o 6,1%.

Úspora se projevila u centrálním zadavatelem vysoutěžené sazby za telefonní poplatky, přičemž byla rozšířena služba používání mobilních telefonů, v rámci organizace byla zvýšena operativnost, obslužnost a dostupnost zaměstnanců především v profesích údržbář, sanitář, případně lékař.

Nezanedbatelnou úsporou je celoroční snížení paušálu u „zprostředkovatelských služeb“ (od července 2012 snížena paušální sazba centrálnímu zadavateli na polovinu).

Novou položkou v této skupině jsou náklady na certifikaci ISO 9001 a ISO/EIC 27001 ve výši 54 tis. Kč (pozn.: Příprava implementace a ověření plnění požadavků norem a minimálních požadavků pro zavedení interního systému hodnocení kvality bezpečí poskytovaných zdravotních služeb proběhlo již v roce 2012 a náklady činily 426 tis. Kč).

Bankovní poplatky za „revolving“ nedoznaly změn (10 tis. Kč), protože Smlouva s KB, a.s. byla na podkladě usnesení Rady JMK č. 797/13/R12 ze dne 7.3.2013 prodloužena Dodatkem.

U ostatních druhů nákladů v této skupině nedošlo k podstatným a mimořádným změnám.

Popis veškerých oprav majetku (v Kč)

Oprava fasády v kvadratuře	541.104,-
Oprava střechy a fasády - údržba	94.869,-
Oprava výtahů (2 x osobní, 1 x nákladní) vč. spoluúčasti (50 tis. Kč)	106.734,-
Oprava - autopark vč. spoluúčasti (5 tis. Kč)	23.265,-
Opravy - vany, myčky podložních mís, zdr. lůžka, zdr. prostředků	72.995,-
Oprava - pokrývačské práce	21.558,-
Oprava protipožárních dveří, hasicích přístrojů	3.555,-
Opravy + ND - kopírka, TV, PC, nábytek, náhr. zdroj, komíny, EZS	35.027,-
Opravy na zařízení kuchyně - kotle, konvektomaty, atd.	17.225,-
Údržba - malování hlavní budova, prádelna	13.792,-
Čištění odpadních vod a kalů	20.942,-
Ostatní drobné opravy - zařízení prádelny, plynové kotle, atd.	3.484,-
Celkem	954.550,-

Osobní náklady – plnění celkem 97,5%, z toho mzdové náklady 98,0%. V únoru 2013 usnesením Rady JMK č.545/13/R8 byl naší organizaci stanoven způsob usměrňování výše prostředků na platy a objem prostředků na platy v absolutní výši 30.623 tis. Kč a OON ve výši 1.054 tis. Kč. Organizací byl

závazný ukazatel splněn, k překročení stanoveného objemu prostředků na platy v absolutní výši nedošlo.

Každoročně závazný ukazatel je stanoven na podkladě mzdové inventury zpracované dle „Zásad pro zpracování rozpočtu JMK“. V průběhu roku ke změně závazného ukazatele nedošlo. Skutečně vynaložené prostředky na platy činily celkem 30.094 tis. Kč (z toho v HČ 29.934 tis. Kč) a na OON 832 tis. Kč.

Z porovnání absolutní hodnoty vyplacených celkových mzdových nákladů s rokem 2012 je zřejmá stagnace (zvýšení jen 0,36% - viz II. této „Zprávy“). Průměrná mzda v roce 2013 dosáhla hodnoty 24.441,- Kč, což představuje snížení o 503,- Kč (tj. snížení o 2,0%) oproti roku 2012.

Dosahování těchto výsledků při plnění legislativou daných požadavků je důsledkem přijatých úsporných opatření - maximální omezení přesčasové práce ostatních zdravotnických pracovníků, nepřijímání zástupů za dlouhodobé pracovní neschopnosti.

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

v tis. Kč

	<i>Nářízení vlády č.564/2006 Sb. (vliv v roce 2013)</i>	<i>Nářízení vlády č.222/2010 Sb. (vliv v roce 2013)</i>	<i>Celkem</i>
<i>prostředky na platy</i>	0	196	196
<i>sociální a zdravotní pojištění</i>	0	67	67
<i>úrazové pojistné</i>	0	1	1
<i>odvod do FKSP</i>	0	2	2
<i>Celkem</i>	0	266	266

Komentář k tabulce: Zvýšení tarifních platů lékařů z roku 2011 dané legislativou (novelou č. 44/2011 Sb. nařízení vlády č. 564/2006 Sb.) další změny v roce 2012 ani v roce 2013 nepřineslo. Vliv NV č. 222/2010 Sb., „katalog prací“ lze vyjádřit hodnotou navýšení platů zaměstnanců celkem 196 tis. Kč. (Tato změna se týkala v roce 2010 celkem 25 zaměstnanců v pracovním zařazení sanitář, sanitářka, fyzioterapeut, kuchař, THP).

V roce 2013 nedošlo k podstatným změnám u nákladové položky „Náhrada za pracovní neschopnost“ (dále jen „DPN“). Doba, po kterou musí organizace zaměstnanci vyplácet náhradu mzdy, zůstala na 21 dnech. Nadále je zrušena možnost polovinu této náhrady uplatnit jako odečet z odvodu na sociální zabezpečení. Náhrada za „DPN“ představuje částku 132 tis. Kč, což je o 6,4% nižší, než ve srovnatelném období, přičemž nemocnost se zvýšila 0,29 %. I nadále zůstává účtování na účtu 521, tedy „DPN“ je součástí mzdových nákladů.

U nákladové položky „Základní příděl do FKSP“ odvod ve výši 1,0% z vyplacených mezd zůstal v souladu s novelou č.365/2010 Sb. vyhl.č.114/2002 Sb., o FKSP, beze změn. Za rok 2013 odvod do FKSP představoval částku 302 tis. Kč (z toho za hlavní činnost 301 tis. Kč).

I v roce 2013 v souladu s legislativou (novela zák.č.435/2010 Sb. vyhl.č.410/2009 Sb.- změna účtové osnovy) patří náklady na závodní preventivní péči do skupiny zákonných sociálních nákladů a jsou tudíž součástí celkových osobních nákladů. V této kategorii nedošlo ke zvýšení oproti minulému období.

Osobní ochranné pracovní pomůcky jsou poskytovány zaměstnancům v souladu se směrnicí S204. Oproti roku 2012 došlo k mírnému snížení nákladů (o 6 tis. Kč tj. o 8,0%) i vlivem stabilních cen od vybraných dodavatelů.

Ostatní náklady – nebyly rozpočtovány, protože úhradu pojištění majetku, odpovědnosti za škodu, havarijní a ostatní, Pojišťovně Kooperativa hradil v roce 2013 zřizovatel. O částku pojištění byl snížen příspěvek na provoz (dle sdělení).

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

Finanční náklady – celkové plnění 100,0%. Jedná se o úroky z „revolvingu“. Jejich výše za celý rok 2013 dosáhla částky 6.639,- Kč.

Odpisy, prodaný majetek - celkové plnění 100,0% je v souladu s rozpočtem a schváleným odpisovým plánem, čímž byl splněn další ze stanovených ukazatelů. Z toho účetní odpisy u doplňkové činnosti činily 13 tis. Kč a u hlavní činnosti 2.193 tis. Kč.

V dubnu došlo k prodeji neupotřebitelného majetku v množství 396 kg firmě REMAT s.r.o., Letovice (plynový kotel, výsuvný žebřík, toaletní křeslo, stolky přenosné kovové, čistič oken).

V říjnu došlo k prodeji neupotřebitelného majetku formou železného šrotu v množství 780 kg firmě Kovošrot Hensl, Boskovice (drobné kovové předměty - kovové stoličky, toaletní křesla, nesená fréza, bubnová sekačka, stolky na chorobopisy, stolky převazové, kovové lůžko a zábrany, kovové skříně, kovové židle, odpadkové koše, atd.).

Celková částka získaná z prodeje majetku činila 6.897,- Kč a byla dle bodu 4.3. „Zásad“ odvedena na účet JMK č.27-7494420217/0100.

Naproti tomu nákladovou položkou byla likvidace 1,58 t objemného odpadu kód č. 200307 (díly kuchyňské linky, židle, skříně a skřínky, stolky, odpadkové koše, nástěnka) firmou Technické služby Letovice. Náklady 3.113,- Kč byly zahrnuty do provozních nákladů naší organizace na účet 518 0751.

Formou zpětného odběru (kód 200123, 200135 a 200136) byl vyřazen dlouhodobý hmotný majetek vedený v podrozvaze v celkové pořizovací ceně 7.929,- Kč (rychlouvarné konvice, stolní lampičky, el.svíčky, kalkulačky, ventilátory, kávovar) a drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové pořizovací ceně 395.467,- Kč (chladicí skřín, chladničky, automatické pračky, mixer ponorný, sklokeramická deska, telefony bezdrátové, televizory, radiopřijímače, videorekordér, tiskárny, monitory, počítače, kalkulačka).

Likvidaci provedla firma REMAT s.r.o., Letovice, ELPRUM s.r.o., Letovice a RETON, Vyškov.

Náklady na likvidaci nevznikly.

Celkové náklady na posouzení o neopravitelnosti vyřazovaného majetku včetně jeho ekologické likvidace činily celkem 2.080,- Kč.

Odbornou firmou Karel Kořístek, Letovice bylo provedeno posouzení automatické pračky Zanussi, firmou POLYMED Medical CZ a.s., Hradec Králové infuzní pumpy Asena, firmou TV SERVIS, Boskovice celkem 12 ks TV a radiopřijímačů a firmou Ing. Petr Mašlaň, Hranice alkoholového testeru CA 2000.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku – plnění 100,0%.

Podrobný seznam pořízeného drobného dlouhodobého majetku včetně darovaného (matrace AUDY MEDIC za 4.050,- Kč) je uveden v bodě V. této „Zprávy“. Nákupy byly realizovány dle výsledků výběrových řízení případně průzkumů trhu.

Do této kategorie nákladů patří též náklady na technické zhodnocení (dále jen „TZ“). Vzhledem k tomu, že hodnota „TZ“ činila 8.472,- Kč (z toho: 6.050,-Kč - mříž na okně administrativní budovy, 2.422,-Kč - zábrany proti sněhu na hlavní budově), zůstala tak jako součást provozních nákladů na účtu 558 0330.

Daň z příjmu právnických osob - zisku bylo dosaženo pouze v doplňkové činnosti, a to v celkové výši 70.403,- Kč. Hospodářský výsledek za hlavní činnost se rovnal 0.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl zřizovatelem poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 4.110 tis. Kč použit především na pokrytí odpisů svěřeného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku příspěvkovým organizacím JMK v oblasti zdravotnictví. Tímto krokem náklady na odpisy majetku týkající se hlavní činnosti (2.193 tis. Kč z 4.110 tis. Kč) byly plně pokryty příspěvkem na provoz, takže se staly daňově uznatelnými.

Připočitatelnými a odpočitatelnými položkami dosáhl základ daně výše 102 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2013 organizace zaměstnávala osoby zdravotně znevýhodněné, bylo možné uplatnit dle §35 odst.1 písm.a) ZDP slevu na dani až do výše 67.500,- Kč (3,75 OZZ). Uplatněno bylo pouze 19.380,- Kč, a to do výše vypočítané daně z příjmu právnických osob. Z tohoto důvodu v daňovém přiznání za rok 2013 nebylo již třeba uplatňovat snížení základu daně dle § 20 odst.7 ZDP (tzv. úspora daňové povinnosti – až 30% snížení základu daně), čímž nevznikly organizaci v roce 2014 další povinnosti z tohoto titulu vyplývající a ani odečet daňové ztráty z roku 2011 (neodečtená a neuplatněná zbývající část ztráty představuje hodnotu 782 tis. Kč).

Naši organizaci nevznikla povinnost odvést daň z příjmu právnických osob a nedošlo tak ke snížení hospodářského výsledku.

Odvod do státního rozpočtu (povinný podíl OZP)

Naše zařízení z důvodu změny legislativy nesplnilo plně stanovený povinný podíl v zaměstnávání osob se zdravotním postižením (dále jen OZP), který byl v souladu s §81 odst.5 zák.č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti, a §§15,16 a 20 vyhl.č.518/2004 Sb., stanoven ve výši 4,2 osob. Zaměstnáváním OZP v roce 2013 dosáhlo naše zařízení ve skutečnosti hodnoty 3,81 osob. Splnění stanoveného povinného podílu bylo též řešeno odběrem výrobků od organizací zaměstnávající OZP, a to ve výši 0,08 osob. I přes tato opatření se nepodařilo stanovený povinný podíl splnit a vzniklý rozdíl byl v souladu s §81odst.2 písm.c) zák.č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti, řešen formou odvodu do státního rozpočtu ve výši 19.083,- Kč. Odvod zvýšil oproti loňskému roku provozní náklady.

Náklady na projekt Rodinné pasy a Senior pasy

NMB Letovice je LDN, neposkytuje a ani zatím nemůže poskytovat žádné placené služby kromě následné zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami, proto nemůžeme nabízet žádné slevy držitelům rodinných a senior pasů. Naše náklady z tohoto titulu byly v roce 2013 nulové.

Dohadné položky

Aktivní dohadná položka vytvořená v roce 2012 ve výši 6.938,- Kč z důvodu neprovedené úhrady za vyplacené cestovní náhrady zaměstnancům Unii zaměstnaneckých svazů za účast na školení pořádaného v rámci Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanci podporovaného z Evropského sociálního fondu byla v roce 2013 odúčtována a do nákladů byl zaúčtován rozdíl mezi vytvořenou opravnou položkou a skutečnou úhradou za vyplacené cestovní náhrady ve výši 2.982,- Kč.

Pasivní dohadná položka vytvořená v roce 2012 ve výši 10.000,- Kč z důvodu nevyfakturovaného poplatku Asociací krajských nemocnic byla v roce 2013 odúčtována.

Dohadné položky v roce 2013 nebyly tvořeny.

Seznam výběrových řízení

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

- Oprava fasády v kvadratuře – veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce. Vysoutěžená cena vč. DPH 653 tis. Kč.
- Oprava fasády a nátěr konstrukcí střechy – veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce. Vysoutěžená cena vč. DPH 95 tis. Kč.
- Server pro informační systémy NMB Letovice – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku. Vysoutěžená cena vč. DPH 128 tis. Kč.
- Nákup nemocničního prádla – veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku. Vysoutěžená cena vč. DPH 121 tis. Kč.
- Kolenní motodlaha včetně transportního vozíku - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku. Vysoutěžená cena vč. DPH 95 tis. Kč.
- Projektová dokumentace „Revitalizace zahrady NMB Letovice“ - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku. Vysoutěžená cena 87 tis. Kč.
- Nákup antidekubitních lamelových matrací s kompresorem (20 ks) - veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku. Vysoutěžená cena vč. DPH 74 tis. Kč.

b) zakázky v rozsahu nad 1 mil. Kč

- Nebyly v roce 2013 realizovány.

III.3. Finanční majetek

Stav bankovních účtů

Běžný účet	35.084,45
PROFI spořicí účet	5.092,10
Účet FKSP	357.191,13
Depozitní účet (finanční prostředky pacientů)	750.859,00
Pokladna k 31.12.2013	158.384,00
Ceniny (známky)	1.295,00
Celkem	1.307.905,68

Vyčíslení rozdílů mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Stav účtu 412	374.174,15
stav účtu 243	357.191,13
úroky z vkladu	2,98
poplatky z účtu	119,00
příspěvek na obědy	-10.750,00
základní přiděl	27.617,00
Celkem	374.174,15

Informace o stavu cenin

Organizace na účtu cenin účtuje jen poštovní známky. Jejich hodnota k 31.12.2013 činila 1.295,- Kč.

Informace o stavu pokladny

Organizace vede v pokladně operativní evidenci prostředků pacientů a organizace.

K 31.12.2013 činila hotovost pacientů 29.578,- Kč, hotovost organizace 128.806,- Kč.

III.4. Pohledávky a závazky

Pohledávky a závazky dle přílohy č. 17 – Přehled pohledávek a závazků (syntetické účty jsou členěny na analytické účty)

Komentář zdůvodňující příčiny neuhrazení pohledávek a závazků a stav vymáhání pohledávky, komentář časového vývoje bilance pohledávek a závazků, informace o odpisu pohledávek

Neuhrazené pohledávky po době splatnosti jsou pouze za regulační poplatky. Jedná se převážně o pohledávky do data splatnosti. Po datu splatnosti jsou pohledávky převážně za zemřelými pacienty, které byly zaslány k zařazení do dědického řízení.

V roce 2013 byly odepsány pohledávky v celkové hodnotě 58.580,- Kč. Jednalo se převážně o pohledávky za zemřelými pacienty, u kterých bylo zastaveno dědické řízení podle §175h odst. 1 občanského soudního řádu a pacienty, u kterých by náklady s vymáháním pohledávek převýšily výnosy organizace.

Při vymáhání pohledávek organizace postupuje v souladu s bodem 4.5. „Zásad“.

Přehled pohledávek za regulační poplatky

Celková výše regulačních poplatků za rok 2013	3.937.400,- Kč	100,0 %
Celkové neuhrazené pohledávky:	147.540,- Kč	3,8 %
z toho do data splatnosti	132.700,- Kč	3,4 %
z toho po datu splatnosti	14.840,- Kč	0,4 %
Odepsané pohledávky	58.580,- Kč	1,4 %

Ostatní pohledávky (za vyprané prádlo, nájemné, refundace) jsou hrazeny ve stanovené lhůtě splatnosti 14 dnů.

Pohledávky za zdravotními pojišťovnami jsou hrazeny ve lhůtě splatnosti do 30 dnů, s vyúčtováním k 30.6. následujícího roku.

Průměrná doba splatnosti pohledávek za jednotlivými zdravotními pojišťovnami

VZP	33 dnů
ZPMV ČR	5 dnů
VoZP	29 dnů
OZP	12 dnů
ČPZP	21 dnů
Revírní BP	15 dnů

Neuhrazené závazky

Organizace má k 31.12. 2013 neuhrazené závazky po splatnosti ve výši 15.880,01 Kč.

Jedná se o závazky, jejichž úhrada byla pozastavena pro neúplnost, nepřesnost, či nedostatky při dodání a fakturaci.

Informace o bankovních úvěrech a půjčkách

Organizace má sepsanu s Komerční bankou a.s. smlouvu o revolvingovém úvěru k financování krátkodobého časového nesouladu mezi příjmy a výdaji. Dodatkem z března 2013 byla prodloužena splatnost úvěru k 21.3.2014.

Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2013

Příloha č. 17

Název organizace:

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

v tis. Kč

Pohledávky									
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	po splatnosti						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
311 0010 Pohledávky ostatní	29	29	0	0	0	0	0	0	0
311 0011 Pohledávky za zdrav. pojišťovnami	8 067	8 067	0	0	0	0	0	0	0
311 0012 Pohledávky - přeúčt. nákladů	1	1	0	0	0	0	0	0	0
311 0020 Pohledávky za regulační poplatky	148	133	15	6	2	3	0	0	4
311 0030 Pohledávky za soc. lůžka	9	9	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Odběratelé	8 254	8 239	15	6	2	3	0	0	4
314 0010 Krátkodobé zálohy	2	2							
Celkem Krátkodobé zálohy	2	2	0	0	0	0	0	0	0
315 0010 Ostatní pohledávky- za nájemné	42	42	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Ostat. pohl. z hlav. činn.	42	42	0	0	0	0	0	0	0
377 0011 Ostatní pohl. refundace mezd	23	23	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Ostatní krátkodobé pohl.	23	23	0	0	0	0	0	0	0
381 0010 Náklady příštích období	212	65							
Celkem Náklady příštích období	212	65							
C e l k e m	8 533	8 371	15	6	2	3	0	0	4

Závazky									
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	po splatnosti						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
281 - Krátkodobé úvěry - REVOLVING	1 500	1 500	0						
Krátkodobé úvěry celkem	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0	0
321 - Dodavatelé	783	767	16	16					
Celkem Dodavatelé	783	767	16	16	0	0	0	0	0
331 - Zaměstnanci	2 172	2 172	0						
Celkem Zaměstnanci	2 172	2 172	0	0	0	0	0	0	0
336 - Zúčtování s institucemi SZ	889	889	0						
336 - Zúčtování s institucemi ZP	382	382	0						
Celkem Zúčtování s institucemi SZ a ZP	1 271	1 271	0	0	0	0	0	0	0
342- Jiné přímé daně	311	311	0						
344- Jiné daně a poplatky	19	19	0						
Celkem Daně a poplatky	330	330	0	0	0	0	0	0	0
378 - Cizí prostředky - depozita	782	782							
Celkem Osatní .krátkod.závazky	782	782	0		0	0	0	0	0
C e l k e m	6 838	6 822	16	16	0	0	0	0	0

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

Podrobný rozpis

NMB Letovice v roce 2013 obdržela:

- příspěvek na provoz z rozpočtu JMK ve výši 4.110 tis. Kč
- ponechána nevyčerpaná část dotace na investice na akci „Rekonstrukce NMB Letovice – III.etapa, 2.část – Evakuační výtah a Dostavba výtahové věže“ ve výši 614,- Kč

Komentář:

Příspěvek na provoz – dopisem JMK ze dne 10.1.2013 byl naší organizaci na podkladě usnesení Zastupitelstva JMK č.172/12/Z2 a usnesení Rady JMK č.10888/12/R148 stanoven závazný ukazatel příspěvek na provoz bez účelového určení ve výši 4.110 tis. Kč.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 4.110 tis. Kč byl použit k úhradě nákladů souvisejících s hlavní činností, na opravy a údržbu svěřeného majetku a především na krytí odpisů nehmotného a hmotného svěřeného majetku. Výše těchto účetních odpisů z hlavní činnosti činila 2.193 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že příspěvek plně pokryl výši odpisů, nevznikla tak povinnost dle §24 odst. 2 písm. zc) zák.č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, zvyšovat základ daně z příjmu právnických osob.

Ponechaná nevyčerpaná část dotace

Usnesením č.1737/12/Z28 ze dne 23.2.2012 schválilo Zastupitelstvo JMK k využití v roce 2012 nedočerpanou část dotace na investice ve výši 614,- Kč. Dotace byla poskytnuta na akci Rekonstrukce NMB Letovice III.etapa 2.část, a to na stavební objekty „Evakuační výtah a Dostavba výtahové věže“ a „Rekonstrukce A a D“. Vzhledem k tomu, že akce byly již v roce 2011 dokončeny, zkolaudovány a předány k užívání, zbývající nedočerpaná část účelově určené dotace v hodnotě 614,- Kč nemohla být již čerpána. Tento rozdíl vznikl zaokrouhlováním při přípravě podkladů ze zaslaného vyúčtování a vyhodnocení dotace ke schválení Radou JMK. O nakládání s účelově určenými finančními prostředky bylo znovu rozhodnuto Zastupitelstvem JMK usnesením č.221/13/Z4 dne 28.2.2013. Účelově určené prostředky ve výši 614,- Kč byly v termínu vráceny do rozpočtu JMK.

Dotace na investice – v roce 2013 nebyla poskytnuta.

„Revitalizace zahrady“

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

Projekt řeší vegetační úpravy zahrady, nedílné součásti areálu NMB Letovice. Předmětem je pěstební opatření a kácení dřevin s cílem prosvětlení stávající struktury vegetace, dosadba nových jedinců, vytvoření pohledových clon, pohledové propojení zahrady, atd. na ploše 26 tis. m². Zahrada bude sloužit k relaxaci a odpočinku pacientů. Studie a následně Projekt byl zpracován oprávněnou firmou na podkladě výběrového řízení (ing. Hana Rulíková, Slatiňany).

Jedná se o neinvestiční akci s předpokládanými náklady 5.144 tis. Kč, na které by se 75,0% podílel SF ŽP a 25,0% organizace převodem prostředků investičního fondu.

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

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

Po obdržení akceptačního čísla bude zahájeno výběrové řízení na dodavatele akce.

III.6. Investice

„Motodlaha kolenní“

V únoru 2013 byl pořízen rehabilitační přístroj Motodlaha kolenní, která slouží k udržení rozsahu pohybu u déle ležících pacientů. Dodavatelem na podkladě výběrového řízení byla firma Madisson, s.r.o., Praha. Celková cena pořízení činila 95 tis. Kč.

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – z investičního fondu.

„Server IBM Expres“

V říjnu 2013 byl pořízen Server IBM Expres. Důvodem byly vyšší požadavky na zabezpečení údajů a utajovaných dat v rámci zavedení a certifikace ISO 27001. Tento počítač je umístěn v servrovně. Dodavatelem na podkladě výběrového řízení se stala firma Milan Holas, Vranová. Cena pořízení činila 128 tis. Kč.

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace – investičního fondu.

III.7. Doplnková činnost

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

- „*Hostinská činnost*“ - prodej obědů pro cizí strávníky
- „*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.

Ke dni 20.6.2013 bylo vydáno „Úplné znění Zřizovací listiny“. Za tímto účelem byly v květnu 2013 zabezpečeny v souladu s platnou legislativou (zák.č.455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, ve znění pozdějších předpisů) změny v živnostenském rejstříku. „Hostinská činnost“ je i nadále živnost řemeslná a zůstala beze změn. Činnost „Praní, žehlení a mandlování prádla“ byla transformována na živnost řemeslnou „Čištění a praní textilu a oděvů“. Pronájem a půjčování věcí movitých se po novu stal jedním z oborů živnosti volné pod označením „Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“.

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

Žádná z doplňkových činností není ztrátová.

Hospodářský výsledek před i po zdanění za rok 2013 z těchto činností dosáhl celkové výše 70.403,- Kč. Z toho z praní prádla 11.665,- Kč, z prodeje obědů cizím strávníkům 16.748,- Kč a z pronájmu movitých věcí 41.990,- Kč (viz tabulka).

	Náklady	Výnosy	v tis. Kč Hospodářský výsledek
Praní prádla	278	289	11
Prodej obědů	183	200	17
Pronájem movitých věcí	0	42	42
Celkem	461	531	70

Za rok 2013 nevznikla povinnost platit daň z příjmu z doplňkové činnosti a nedochází tak ke změně hospodářského výsledku.

Problémy v doplňkové činnosti nejsou.

IV. Autoprovoz

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

	I.Q	II.Q	1.pololetí	III.Q	IV.Q	Celkem
Ujeto km	844	1.038	1.882	796	457	3.135
Spotřeba v l	81,7	98,7	180,4	72,4	43,3	296,1
Ø spotřeba /100 km	9,7	9,5	9,6	9,0	9,5	9,4

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

	I.Q	II.Q	1.pololetí	III.Q	IV.Q	celkem
Ujeto km	799	544	1.343	737	1.226	3.306
Spotřeba v l	55,8	35,6	91,4	44,4	79,3	215,1
Ø spotřeba /100 km	7,0	6,5	6,8	6,0	6,4	6,5

U obou vozů byly v roce 2013 provedeny povinné roční technické kontroly (STK) včetně měření emisí.

Na vozidle BKA 47-32 byla provedena při roční servisní prohlídce výměna motorového oleje, filtrů, pomocného vodního čerpadla a pořízeny nové zimní pneumatiky. Vozidlo slouží především k dovážení léků, potravin, náhradních dílů na drobné opravy zařízení v NMB a dalších potřebným materiálu k zajištění provozu našeho zařízení.

Na osobním automobilu FABIA COMBI 4B9 92-60 byla provedena pravidelná garanční prohlídka, byly vyměněny provozní kapaliny, kontrola brzd. Na počátku roku 2013 došlo u tohoto vozidla k drobné dopravní nehodě. Odstranění následků nehody a uvedení automobilu do provozuschopného stavu provedla ve spolupráci s pojišťovnou odborná firma. Při autonehodě nedošlo ke zranění osob. Automobil slouží pro zabezpečení provozu NMB a také jako dopravní prostředek pro naše zaměstnance na různá jednání, školení nebo semináře, pokud nejde dopravu zajistit veřejnou hromadnou přepravou nebo pokud je využití našeho vozu ekonomičtější řešením.

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

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

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

v tis. Kč

	Stav k 1.1.2013	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12.2013
Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1.195	0	0	1.195
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM)	155	32	12	175
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1.350	32	12	1.370
Stavby	94.653	0	0	94.653
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, vč. uměleckého díla (DHM)	17.011	223	128	17.106
Pěstitelské celky trvalých porostů	39	0	0	39
Pozemky	818	0	0	818
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (DHM)	112.521	223	128	112.616
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM)	13.974	274	597	13.651
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (bez nedokončeného)	126.495	497	725	126.267
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	817	0	0	817

DDNM - V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 byl pořízen tento drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

1. 018 0001 11/8	18.998,-Kč	Antivir. licence AVG-platnost do 11/2015	inv. číslo 08-2981
2. 018 0001 11/8	12.705,-Kč	Průkaz energetické náročnosti	inv. číslo 08-2960
Celkem „drobný nehmotný“		31.703,- Kč	

DHM - V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 byl pořízen tento dlouhodobý hmotný majetek:

1. 022 0311 12/1	128.034,- Kč	Počítač server IBM Expres	inv. číslo 283
2. 022 0711 12/10	95.425,- Kč	Motodlaha kolenní	inv. číslo 282
Celkem „Samostatné movité věci“		223.459,- Kč	

DDHM - V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 byl pořízen tento drobný dlouhodobý hmotný majetek - rozčlenění je podle jednotlivých skupin DDHM:

1.	028 0011	22/1	14.891,- Kč	nábytek (5 toaletních vozíků)
2.	028 0021	22/2	7.900,- Kč	zdravotní přístroje (kufřík záchranný vybavený)
3.	028 0031	22/3	100.118,- Kč	hosp. tech. a díl. nástroje a nářadí (3 počítače, 2 notebooky, 3 tiskárny, z toho jedna barevná, 1 televizor LED)
4.	028 0041	22/4	4.002,- Kč	nádobí a kuchyňská zařízení (sklokeramická varná deska)
5.	028 0051	22/5	147.006,- Kč	ostatní (např. chladnička, automatická pračka, Homedics - masáž chodidel, 2 chodítka, 20 aktivních matrací lamelových, matrace antidekubitní pasivní – dar, kalibrovaný teploměr, 2 osvěžovače vzduchu, elektronická můstková váha, žebřík trojdílný, kontejner na nebezpečný odpad)

Celkem DDHM 273.917,- Kč

Zdůvodnění přírůstků majetku

Z výše uvedených přehledů vyplývá, že nejvyšší přírůstek majetku vznikl pořízením drobného dlouhodobého hmotného majetku a byl v souvislosti s ekonomickou situací postupně pořizován jen nezbytně nutný drobný majetek, a to hlavně jako dovybavení či jako náhrada za nefunkční vyřazené zařízení. Z důvodů splnění legislativy pro skladování nebezpečných odpadů byl pořízen kontejner na nebezpečný odpad, aby se zajistilo uzamknutí a tím zamezení přístupu neoprávněným osobám k nebezpečnému odpadu.

Z dlouhodobého hmotného majetku byl pořízen počítač server IBM EXPRES, za účelem splnění požadavků ISO na zabezpečení utajovaných dat. Tento počítač je umístěn v servrovně.

Dále byl pořízen zdravotnický rehabilitační přístroj Motodlaha kolenní, která slouží k udržení rozsahu pohybu u déle ležících pacientů nebo pacientů po operaci.

Ze skupiny dlouhodobého drobného nehmotného majetku byla pořízena antivirová licence pro 40 uživatelů, která nahradila původní antivirovou licenci, jejíž platnost skončila 21.11.2013. Tato nová licence má opět platnost 2 roky, tzn. do 21.11.2015.

Dále byl pořízen Průkaz energetické náročnosti budovy z důvodu zajištění povinností dle zák. č.318/2012 Sb., kterým se novelizuje zák. č.406/2000 Sb., o hospodaření s energií.

NMB Letovice pro svého zřizovatele v průběhu roku 2013 přijala na podkladě uzavřené darovací smlouvy antidekubitní pasivní matraci značky AUDY MEDIC v pořizovací ceně 4.050,- Kč.

Zdůvodnění úbytků majetku

Každý úbytek majetku je popsán v založených Protokolech o fyzické likvidaci majetku 2013. Ve všech případech se jednalo o neupotřebitelný majetek, který byl vyřazen v souladu s bodem 4.3.1. „Zásad“ a zlikvidován v souladu se zák.č.185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů.

Nehmotný majetek (DNM) byl vyřazen v pořizovací ceně **12.109,- Kč** (neplatná licence AVG) IČ 08-2794.

Hmotný majetek byl vyřazen v celkové pořizovací ceně **725.033,45 Kč**.

Z kategorie DHM byl vyřazen plynový kotel G-B 150/900 IČ 172 pořízený v roce 2001 v pořizovací ceně 128.223,- Kč. Jeho stav již nevyhovoval technickým, bezpečnostním, hygienickým ani provozním požadavkům naší nemocnice.

Z jednotlivých kategorií DDHM bylo vyřazeno:

nábytek: 1 staré nemocniční lůžko, 5 toaletních křesel, 3 psací stoly, 6 kancelářských židlí, 2 židle, 7 skříní a 3 kuchyňské linky v celkové pořizovací ceně 70.885,90 Kč

zdravotní přístroje: 4 bezkontaktní teploměry, negatoskop a infuzní volumetrická pumpa v celkové pořizovací ceně 48.760,- Kč

přístroje a nářadí: 3 radiopřijímače, 9 televizorů, 1 videorekordér, 4 bezdrátové telefony, 9 počítačů, 5 monitorů, 5 tiskáren, sekačka bubnová, fréza nesená-sekačka a alkoholový tester v celkové pořizovací ceně 337.433,15 Kč

nádobí a kuchyňská zařízení: 1 mikrovlnná trouba, ponorný mixér a keramická deska v celkové pořizovací ceně 16.889,- Kč

ostatní majetek: 3 automatické pračky, 2 chladničky, 1 chladicí skříň, čistič oken, výsuvný žebřík, nástěnka, osvěžovač vzduchu v celkové pořizovací ceně 122.842,40 Kč

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

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

Stav účtu 042 k 31.12.2013

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

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

Vzhledem k tomu, že v roce 2011 byla dokončena realizace dvou ze sedmi stavebních objektů této investiční akce, a to SOP 01-02 „Evakuační výťah a dostavba výťahové věže“ a SOP 01-04

„Rekonstrukce A a D“, byla poměrná část rozpočítaných nákladů na tyto dva stavební objekty z účtu 042 oddúčtována. Na účtu 042 zůstaly podíly nákladů z roku 2002 až 2008 na dosud nerealizované stavební objekty v rámci akce Rekonstrukce NMB Letovice III.etapa, 2.část. Vedené na analytice – 0111,0131,0151,0161,0171.

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

Na účtu 042 0521 jsou zaúčtovány náklady ve výši 9.520,- Kč na vypracování studie na investiční akci „Úprava nádvoří před vstupem do nemocnice“ v roce 2008. Během roku 2012 zůstatek nedoznal změny. Studie se zabývá dořešením problému s odvodem dešťových vod z prostranství před hlavní budovou včetně povrchových úprav prostranství. Předpokládané náklady na tuto akci činí cca 1.600 tis. Kč. Realizace se bude odvíjet od získání finančních zdrojů na tuto akci.

Přehled veškerých platných nájemních smluv

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

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

Jedná se o tyto nájemce:

MUDr. Šušol – urologie s.r.o.

Ortopedie Kovanda, s.r.o.

MUDr. Marta Henková

Nemocnice Boskovice s.r.o. (logopedie)

Nemocnice Boskovice s.r.o. (diabetologická a interní poradna)

REHACENTRUM Letovice s.r.o.

Marcela Loubalová - krátkodobý pronájem tělocvičny ve 4.NP hlavní budovy. Smlouva uzavřena na období 1.9.2013 - 31.12.2013.

Bezúplatně převedený a darovaný majetek

NMB nebyl bezúplatně převeden žádný majetek.

V srpnu 2013 byla fyzickou osobou darována JMK s využitím v NMB antidekubitní matrace značky AUDY MEDIC v hodnotě 4.050,- Kč.

VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

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

Investiční fond

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2013	
Účet 416 0300 - PS	1.713.262,75
Tvorba:	
Účet 416 0310 - z odpisů (hlavní i doplňkové činnosti)	2.206.041,00
Čerpání:	
Účet 416 0410 - stroje, přístroje a zařízení (server, motodlaha)	223.459,00
Účet 416 0320 Rekonstrukce NMB - III.etapa 2.část – vrácení účelově určených finančních prostředků	614,00
Účet 416 0420 Technické zhodnocení hlavní budovy (doplatek z r. 2012)	2.792,50
Účet 416 0470 - k posílení zdrojů na opravy	1.289.863,32
Účet 416 0490 - odvod zřizovateli	1.820.000,00
Čerpání celkem	3.336.728,82
Zůstatek IF k 31.12.2013	582.574,93

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2013	9313
---	------

Příloha č.14

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

v tis. Kč

	stav k 1.1.2013	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2013*	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl z odpisů z DHM a DNM	2204	2206	pořízení dlouhodobého maj.	223	223		
		inv. dotace z rozpočtu zřizovatele			úhrada investičních úvěrů nebo půjček				
		investiční příspěvky ze státních fondů			rekonstrukce a modernizace	3	3		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)			údržba a opravy majetku	1290	1290		
		převod z fondu rezervního			odvod do rozpočtu zřizovatele(us.230/13/Z4)	1820	1820		
		dary a příspěvky jiných subjektů			jiné použití	105			
					finanční vypořádání dotace (us.č.221/13/Z4)	1	1		
Fond investiční	1713	celkem tvorba	2204	2206	celkem čerpání	3442	3336	583	0

	stav k 1.1.2013	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2013*	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	727	727	další rozvoj své činnosti	940	26		
		převod nespotřebované dotace kryté z rozpočtu EU, a z fin.mechanismu EHP, Norska a z progr. švýcarsko-české spolupráce dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.			časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady				
		peněžní dary		123	úhrada případných sankcí				
					úhrada ztráty za předchozí léta				
					převod do fondu investičního				
					použití peněžních darů	0			
					čerpání nespotřebované dotace dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.				
Fond rezervní	1167	celkem tvorba	727	850	celkem čerpání	940	26	1991	0

	stav k 1.1.2013	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2013*	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	0	0	odměny zaměstnancům				
		ostatní			překročení prostředků na platy				
Fond odměn	219	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	219	169

	stav k 1.1.2013	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2013*	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl do fondu na vrub nákl.	306	302	pořízení DHM				
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	467	271		
					z toho záv. stravování	138	138		
		jiná tvorba (vratka)			jiné použití				
FKSP	343	celkem tvorba	306	302	celkem čerpání	467	271	374	357

Krytí investičního fondu (viz tabulka)

Text	Účet	Skutečnost	Korekce	Započtená částka	Komentář
+ Ostatní krátkodobé pohledávky	377	22.992,00	0	22.992,00	
+ Ceniny	263	1.295,00	0	1.295,00	
+ Pokladna	261	158.348,00	-29.651,00	128.733,00	-cizí prostředky
- Krátkodobé úvěry	281	-1.500.000,00	0	-1.500.000,00	
- Dodavatelé	321	-782.981,49	0	-782.981,49	
- Zaměstnanci	331	-2.171.533,00	0	-2.171.533,00	
- Zúčtování s inst.SZ a ZP	336	-1.271.599,00	0	-1.271.599,00	
- Jiné přímé daně	342	-311.089,00	0	-311.089,00	
- Jiné daně a poplatky	344	-19.108,00	0	-19.108,00	
- Ostatní krátkodobé závazky	378	-782.061,00	780.510,00	-1.551,00	-cizí prostředky
+ Materiál na skladě	112	599.218,79	0	599.218,79	
+ Odběratelé	311	8.254.284,27	0	8.254.284,27	
+ Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2.005,00	0	2.005,00	
+ Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	42.246,00	0	42.246,00	
+ Náklady příštích období	381	211.873,77	0	211.873,77	
+ Jiné běžné účty	245	750.859,00	-750.859,00	0	-cizí prostředky
+ Běžný účet	241	40.176,55	-16.983,02	23.193,53	nepřevedené prostředky FKSP
- Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	-873.190,29	0	-873.190,29	
- Rezervní fond z ostatních titulů	414	-1.118.168,10	0	-1.118.168,10	
Investiční fond	416	-582.574,93		-582.574,93	
Krytí investičního fondu				654.046,55	
<i>Je tvořeno hodnotou:</i>					
Oběžná aktiva				364.643,55	
Zisk (doplňková č.)				70.403,00	
Fond odměn				219.000,00	

Komentář: Organizace má investiční fond krytý.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2013	
Účet 413 0500 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	0
Účet 413 0500 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	171.557,28
Tvorba:	
Účet 413 0510 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	683.183,52
Účet 413 0510 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	44.088,00
Čerpání	
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	25.563,51
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	0
Konečný stav k 31.12.2013	
. z hlavní činnosti	657.545,01
z vedlejší činnosti	215.645,28
Konečný stav RF ze zlepšeného výsledku hospodaření k 31.12.2013 celkem	873.190,29

Rezervní fond z ostatních titulů

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2013	
Účet 414 0500 rezervní fond z ostatních titulů	995.505,10
Tvorba:	
Účet 414 0551 z finančních darů účelově určených	122.663,00
Konečný stav účtu 414 k 31.12.2013 celkem	1.118.168,10

Zůstatek rezervních fondů celkem	1.991.358,39
---	---------------------

Fond kulturních a sociálních potřeb

FKSP byl tvořen a čerpán viz příložená tabulka:

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2013	
Účet 412 0100	343.152,15
Tvorba:	
Účet 412 0110 - základní příděl	302.279,00
Čerpání fondu:	
Účet 412 0220 - příspěvek na závodní stravování (§7)	138.160,00
Účet 412 0230 - příspěvek na rekreaci zaměstnanců (§8)	49.000,00
Účet 412 0240 - kultura, tělovýchova, sport (§9)	26.597,00
Účet 412 0260 - peněžní dary (§14)	57.500,00
Zůstatek k 31.12.2013	374.174,15

Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Text	Kč
Stav účtu 412	374.174,15
Stav účtu 243	357.191,13
Úroky z vkladu	-2,98
Poplatky z účtu	119,00
Příspěvek na obědy	-10.750,00
Základní příděl	27.617,00
Celkem	374.174,15

Fond odměn

Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán viz přiložená tabulka:

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2013	219.000,00
Tvorba	0
Čerpání	0
Zůstatek k 31.12.2013	219.000,00

VII. Kontrolní činnost

Plán kontrolní činnosti pro rok 2013

Předmět a rozsah kontrolovaných agend	Četnost	Zodpovídá
Kontrola plnění rozpočtu	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola účetních dokladů	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola vystavených faktur	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola pokladních dokladů	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců ekonomicko správního úseku	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola provozu vozového parku	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola spotřeby stravy	měsíčně	Ing.L.Čadková
Kontrola formální správnosti účetních dokladů	měsíčně	N. Holíková
Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy	měsíčně	N. Holíková
Kontrola hospodaření s depozity	ročně	N. Holíková
Kontrola stavu pokladny	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	J.Purketová J.Víšková
Kontrola stavu depozitního účtu	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	N.Holíková J.Víšková
Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad	měsíčně	M. Höklová
Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou	měsíčně	M. Höklová
Kontrola teploty a kvality vydávaných jídel	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v kuchyni	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování	pololetně	O. Bohatcová M. Höklová
Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ	ročně (k poslednímu dni v roce)	L. Popelka

Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací

Kontrola plnění rozpočtu

Je prováděna pravidelně na podkladě účetní závěrky a výkazů za jednotlivé měsíce.

Závěr - změny byly zasílány v souladu se „Zásadami“ na požadovaných tiskopisech zřizovateli. Nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Kontrola účetních dokladů

Byla průběžně prováděna kontrola 8.566 ks účetních dokladů zaúčtovaných v období leden až prosinec 2013 z pohledu zajištění správného, hospodárného, 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 (nepřesné nebo neúplné označení dodávky, cena neodpovídala nabídce, chybějící nebo chybné náležitosti dokladů atd.) zjištěné kontrolou byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola vystavených faktur

Byla provedena kontrola celkem 1.067 ks vystavených faktur, z toho 800 ks za regulační poplatky a 267 ks za ostatní činnosti v období leden až prosinec 2013. Faktury jsou řádně číslovány, evidovány a zakládány a obsahují předepsané náležitosti.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola pokladních dokladů

Měsíčně byla prováděna kontrola veškerých pokladních dokladů po stránce formální i věcné správnosti, včetně doložení předepsaných dokladů k prokázání uskutečněné operace. Celkem bylo zkontrolováno 1.950 ks pokladních dokladů, z toho 762 ks výdajových a 1.188 ks příjmových pokladních dokladů.

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

Kontrola výkazů mzdových nároků zaměstnanců ekonomicko-správního úseku

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

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

Kontrola provozu vozového parku

Byla prováděna kontrola dodržování vnitropodnikové směrnice S312_Provoz vozového parku.

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

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

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola spotřeby stravy

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

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola formální správnosti účetních dokladů

Průběžně byla prováděna kontrola formální správnosti veškerých dokladů k zaúčtování za období leden až prosinec 2013. Namátkově pak jednou za měsíc.

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola zůstatků účtů hlavní účetní knihy

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

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

Kontrola hospodaření s depozity

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

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

Kontrola stavu pokladny

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

Závěr - nebylo zjištěno manko ani přebytek.

Kontrola stavu depozitního účtu

Měsíčně byla prováděna kontrola stavu depozitních prostředků v evidenci na kartách dle jednotlivých pacientů a porovnává se stavem závazků vůči pacientům v účetnictví a současně byla provedena kontrola finančních prostředků pacientů na depozitním účtu vedeném u KB a.s. a v depozitní pokladně. Závěr - nebyly zjištěny rozdíly – ani manko ani přebytek.

Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad

Byla provedena kontrola celkem 70 ks cestovních příkazů. Kontrola byla zaměřena na náležitosti a správnost vyúčtování cestovních náhrad a jejich prokázání.

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

Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou

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

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

Kontrola teploty a kvality vydávaných jídel

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

Závěr - zjištěné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně

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

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

Závěr - zjištěné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v provozu kuchyně

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

Závěr - drobné nedostatky a opomenutí byla okamžitě napravena.

Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování

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

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ

Kontrola byla provedena dne 31.12.2013 a 2.1.2014. Byla zkontrolována skutečná spotřeba PHM a sepsán zápis s potřebnými výpočty u obou vozidel. Byla provedena inventura.

Závěr – nebyla shledána závada.

Mimořádné kontroly

Mimořádná kontrola stavu pokladny, stavu a evidence depozit, cenin a pokladních dokladů

na základě ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.410/2009Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů a interní směrnice S_112 Kontrolní systém, byla provedena mimořádná kontrola z důvodu předávání agendy jiné administrativní pracovníci:

Předmět:	Kontrola stavu pokladny, stavu a evidence depozit, cenin a pokladních dokladů.
Kontrolní zpráva:	Protokol o provedené kontrole z 10. 5. 2013.
Kontrolu provedly:	Jiřina Purketová, Jitka Víšková, Mgr. Ivana Podivínská
Termín kontroly:	10. 5. 2013
Kontrolované období:	květen 2013
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány žádné závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Komentář k nastavení vnitřního kontrolního systému a k jeho účinnosti

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, v roce 2013 získala Certifikát dle normy ISO 9001:2009 (management kvality) a Certifikát dle normy ISO/IEC 27001:2006 (management bezpečnosti informací).

Součástí zavedeného systému je i zajištění vnitřního kontrolního systému organizace. Procesy jsou řešeny organizační směrnicí S112_Kontrolní systém. Směrnice byla vypracována a je v platnosti od 1.1.2003. Poslední aktualizace byla provedena k 1.1.2013. Směrnice byla zpracována v souladu se zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a ve smyslu prováděcí vyhl.č.416/2004 Sb. (dále jen „zákon“). Do směrnice byly rovněž zapracovány požadavky uvedené v kapitole č. 6 „Zásad“ a poznatky a doporučení z veřejnoprávních kontrol.

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

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

V souladu s bodem 6.2.5. „Zásad“ z důvodu malé pravděpodobnosti výskytu nepřiměřených rizik při hospodaření s veřejnými prostředky v návaznosti na povahu zajišťovaných úkolů, strukturu a stupeň obtížnosti vnitřního řízení organizace je funkce interního auditu v naší organizaci nahrazena výkonem veřejnoprávní kontroly dle vnitřních předpisů „JMK“. Veřejnoprávní kontroly byly provedeny pověřenými zaměstnanci zřizovatele – odboru majetkového JMK (září 2013) a odboru zdravotnictví JMK (listopad 2013). Dále za účelem provádění veřejnoprávní kontroly byly v průběhu roku 2013 pravidelně v souladu s bodem 3.8. „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, přehledy o spotřebě energií a pohonných hmot, přehledy o technickém a personálním vybavení a další požadované výkazy, přehledy a rozbor pro zřizovatele.

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

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

V únoru 2013 byla vrchním inspektorem HZS JMK, Územní odbor Blansko, provedena kontrolní dohlídka plnění uložených opatření ve smyslu předpisu zák.č.133/1985 Sb., o požární ochraně, a vyhl.č.246/2001 Sb., o požární prevenci.

V červnu 2013 byla územní svazovou inspektorkou OSZ a SP ČR, pracoviště Brno, provedena kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek.

V prosinci 2013 byla pověřenými pracovníky Krajské hygienické stanice Brno provedena kontrola ve stravovacím provozu naší organizace dle zák.č.552/1991 Sb., o státní kontrole, zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 882/2004.

U vykonaných kontrol nebyla učiněna žádná závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 „zákona“. Nebyly uloženy odvody za porušení rozpočtové kázně. Nebyly uloženy sankce.

Zpráva o plnění opatření k nápravě zjištění uvedených v Protokolu o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě č.j.JMK 132148/2013/OZ ze dne 15.11.2013 byla kontrolnímu orgánu, odboru zdravotnictví JMK, v termínu zaslána.

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 2013. Zpráva byla ve zkráceném rozsahu se všemi požadovanými přílohami zpracována a v termínu dne 3.2.2014 v elektronické podobě prostřednictvím databáze ministerstva financí „Modulu ročních zpráv“ zaslána JMK.

V naší organizaci se v roce 2013 nevyskytla žádná zjištění nutná k předání k dalšímu řízení. Nebyly uloženy odvody ani sankce.

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

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

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

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

Směrnice byly zaktualizovány v rámci „certifikace“ ISO 9001 a 27001 (viz výše).

Za účelem zajištění hospodárnosti, tj. zajištění stanovených úkolů s co nejnižším 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 údaje poskytnutých zřizovatelem a porovnáváme tyto s nákladovostí jednotlivých činností a s údaji za naše zařízení. Za účelem

vyhodnocování a možnosti porovnávání jsou zpracovávány kalkulace, sledovány náklady na příslušné činnosti, na opravy, údržbu a servis, na další služby, sledovány a porovnávány náklady a spotřeba dle jednotlivých druhů režijního materiálu, potravin, SZM, léků, energie, PHM, atd.

K zajištění účelnosti použití prostředků slouží především nastavený kontrolní systém – jednotlivé fáze řídicí kontroly. V první fázi, kterou je předběžná kontrola, jsou vyhodnocována možná rizika plynoucí z případné realizace finanční operace. Tvoří ji kontrola před vznikem případného výdaje vedoucími zaměstnanci (příkazci operace) dle stanoveného rozsahu pravomocí a správcem rozpočtu. Dále je prováděna příkazci operace kontrola po vzniku závazku. Pečlivě jsou kontrolovány i všechny vzniklé nároky. Průkazem o provedení těchto kontrol a zvážení možných rizik jsou písemné záznamy pověřených osob na jednotlivých dokladech. K tomuto účelu slouží předtištěné formuláře např. průvodní doklad ke každému účetnímu případu, pokladní doklady, mzdové listy, záznamy o provozu vozidel a spotřebě PHM, cestovní příkazy, výdejky ze skladu, atd.

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

Kromě této vlastní kontrolní činnosti byly v naší organizaci provedeny veřejnoprávní kontroly pověřenými zaměstnanci zřizovatele, Krajské hygienické stanice JMK Brno, HZS JmK a OSZaSP ČR.

Externí kontroly a jejich výsledky

Krajský úřad Jihomoravského kraje - na základě ustanovení §9 zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a části třetí zák.č.552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena průběžná veřejnoprávní kontrola na místě.

Předmět:	Hospodaření organizace.
Kontrolní zpráva:	Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě SpZ: S-JMK 123355/2013 OZ, Čj.: JMK 132148/2013 OZ.
Kontrolu provedly:	Ing. Lenka Pávišová, Mgr. Veronika Hofírková
Termín kontroly:	15.11.2013
Kontrolované období:	rok 2013 a související období
Kontrolní zjištění:	U cestovních příkazů nejsou řádně vyplněny všechny údaje (počátek cesty, datum vyúčtování pracovní cesty) (§153 odst. 1 zák.č.262/2066 Sb.).
Nápravná opatření:	Zpráva o plnění opatření k nápravě byla zaslána dne 4.12.2013.

Krajský úřad Jihomoravského kraje - na základě ustanovení §9 zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a části třetí zák.č.552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena průběžná veřejnoprávní kontrola na místě.

Předmět:	Fyzický stav a evidence nemovitého majetku (porovnání listu vlastnictví a účetní – analytické evidence). Technický stav nemovitého majetku, zejména budov. Dokumentace staveb (projektová dokumentace, stavební povolení, kolaudační rozhodnutí apod.). Provádění revizí zařízení.
Kontrolní zpráva:	Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě SpZ: S-JMK/100692/2013, Čj.: JMK/114998/2013.
Kontrolu provedli:	Tomáš Špíšek, Ing. Jiří Carda
Termín kontroly:	4.9.2013
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	V grafickém operátu katastru nemovitostí není zakreslena přístavba k

Nápravná opatření: budově bez č.p./č.e. na pozemku p.č. 351 v k.ú. Letovice.
Zpráva o plnění opatření k nápravě byla zaslána dne 6.11.2013 včetně GP.

Státní kontrola Krajské hygienické stanice, JMK Brno - podle Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č.882/2004 ze dne 29.4.2004, o úředních kontrolách za účelem ověřování dodržování právních předpisů o krmivech a potravinách, zákona č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola za účelem dodržování povinností vyplývajících z výše uvedených předpisů.

Předmět: Dodržování povinností stanovených nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č.852/2004, o hygieně potravin, v souladu se všemi platnými zákony a vyhláškami.

Kontrolní zpráva: Protokol KHSJM/51769/2013/BK/HV.

Kontrolu provedly: Ing. Hana Popelková, MVDr. Eliška Tajovská

Termín kontroly: 2.12.2013

Kontrolované období: nebylo uvedeno

Kontrolní zjištění: nebyly shledány žádné závady

Nápravná opatření: nebyla uložena

Všeobecná zdravotní pojišťovna - na základě ustanovení §22 zák.č.592/1992 Sb., o pojistném na zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola.

Předmět: Periodická kontrola plateb pojistného.

Kontrolní zpráva: Zpráva č.j.RKSŘZ/322/13Ra.

Kontrolu provedly: Ing. Ilona Veselá, Jaroslav Raudenský

Termín kontroly: 22.5.2013

Kontrolované období: září 2010 – duben 2013

Kontrolní zjištění: nebyly shledány žádné závady

Nápravná opatření: nebyla uložena

Všeobecná zdravotní pojišťovna - na základě ustanovení §42 zák.č.48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, v platném znění, byla provedena kontrola.

Předmět: Vyúčtování zdravotní péče.

Kontrolní zpráva: Revize č.369877/1172.

Kontrolu provedly: MUDr. O. Pilařová, Z. Nováková, I. Zumrová

Termín kontroly: 30.5.2013

Kontrolované období: 1/2012 – 12/2012

Kontrolní zjištění: nebyly shledány žádné závady

Nápravná opatření: nebyla uložena

Všeobecná zdravotní pojišťovna - na základě ustanovení §42 zák.č.48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, v platném znění, bylo provedeno šetření.

Předmět: Podklady pro klasifikaci poskytovatelů zdravotních služeb následné a dlouhodobé lůžkové péče.

Kontrolní zpráva: Záznam o skutečnostech zjištěných šetřením ve zdravotnickém zařízení.

Kontrolu provedly: Z. Nováková, I. Matějková, I. Zumrová

Termín kontroly: 17.10.2013

Kontrolované období: nebylo uvedeno

Kontrolní zjištění: nebyly shledány žádné závady

Nápravná opatření: nebyla uložena

Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče České republiky, ÚSI BOZP- regionální pracoviště Brno - na základě ustanovení §§321 a 322 zák.č.262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola stavu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a hygieny práce.

Předmět: Předmětem kontroly byly doklady zaměstnavatele k zabezpečení úkolů

Kontrolní zpráva:	v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a hygieny práce ve smyslu jednotlivých ustanovení zákoníku práce (§ 101 a násl.).
Kontrolu provedla:	Protokol OSZaSP ČR ze dne 26.6.2013.
Termín kontroly:	Květoslava Boháčková
Kontrolované období:	26.6.2013
Kontrolní zjištění:	nebylo uvedeno
	Nebylo průkazně doloženo, že návrh Kategorizace byl projednán s odborovou organizací.
	Zajistit včasné seznamování zaměstnanců s novými předpisy.
	Nedoložena průkaznost kontroly strojů, pouze je obecně zmíněna v zápise z veřejné prověrky BOZP.
Nápravná opatření:	Zpráva o plnění opatření k nápravě byla zaslána dne 3.7.2013.

Hasičský záchranný sbor JMK - na základě ustanovení §31 odst.2 zák.č.133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrolní dohlídka.

Předmět:	Kontrolní dohlídka plnění uložených opatření.
Kontrolní zpráva:	Zápis o kontrolní dohlídce plnění uložených opatření HSBM - 6-58-1/2-OPR-2012.
Kontrolu provedla:	nprap. Zdeněk Švéda
Termín kontroly:	11.2.2013
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány žádné závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Informace o výsledku prověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly

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

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

VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Příkazem ředitele byla dne 11.10.2013 jmenována Ústřední inventarizační komise (dále jen ÚIK) Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvkové organizace (dále jen NMB) za účelem správného zajištění inventarizace všech kategorií majetku v NMB.

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

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

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

Postup inventarizace:

Fyzická inventura byla provedena u kategorií:

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

Dokladová inventura byla provedena u kategorií:

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

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

V rámci fyzických a dokladových inventur všech středisek NMB (1-48) byla také provedena inventura JDDHM a JDDNM vedeného v PE. Jedná se o majetek s pořizovací cenou nižší než 1.000,- Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok. U této kategorii majetku se přírůstky a úbytky sledují pravidelně každé čtvrtletí. K 1.7.2013 byl majetek této kategorie převeden z evidence vedené v programovém vybavení MS EXCEL do programového vybavení Fenix - úloha „MAJETEK“.

(pozn.: z tohoto důvodu jsou čtvrtletní přehledy tohoto majetku vypracovány první dvě čtvrtletí v programovém vybavení MS EXCEL, druhá dvě čtvrtletí jsou vypracována v programovém vybavení Fenix).

Byla provedena inventura drobného majetku vedeného v POE na střediscích 1-48. V této evidenci je zařazen majetek, který se nespotřebuje do jednoho roku a který pro svůj charakter nepovažuje NMB za DDHM a DDNM. Je popsán v odst.3.6. vnitřní směrnice S103_Dlouhodobý majetek a jeho evidence. Evidence tohoto druhu majetku je vedena v kusech dle jednotlivých středisek. Jedná se o tzv. provozní materiál.

Dodatečné inventurní seznamy

U fyzických a dokladových inventur byly vyhotoveny kromě inventurních soupisů majetku i dodatečné inventurní soupisy, ve kterých byly zachyceny přírůstky a úbytky majetku mezi stanoveným rozhodným obdobím a rozvahovým dnem. Rozhodné období bylo stanoveno na 31.10.2013, tzn., že období pro zachycení přírůstků a úbytků majetku na dodatečných inventurních soupisech je stanoveno od 1.11.2013 do 31.12.2013.

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

Vybraný majetek

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

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

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

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

Pronajatý movitý majetek

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

Členové DIK a odpovědný pracovník za pronajímání majetku na základě smluv stvrdili svými podpisy inventurou zjištěné skutečnosti spolu s datem, hodinou počátku a konce inventury.

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

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

Záznamy o těchto převodech jsou založeny ve složce „Převody majetku 2013“ zvlášť za každý inventarizační identifikátor a jsou vytištěny na dokladu „Historie složky majetku“, který je zpracován v programovém vybavení Fenix. Toto se týká DHM, DNM, DDHM, DDNM, JDDHM a JDDNM.

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

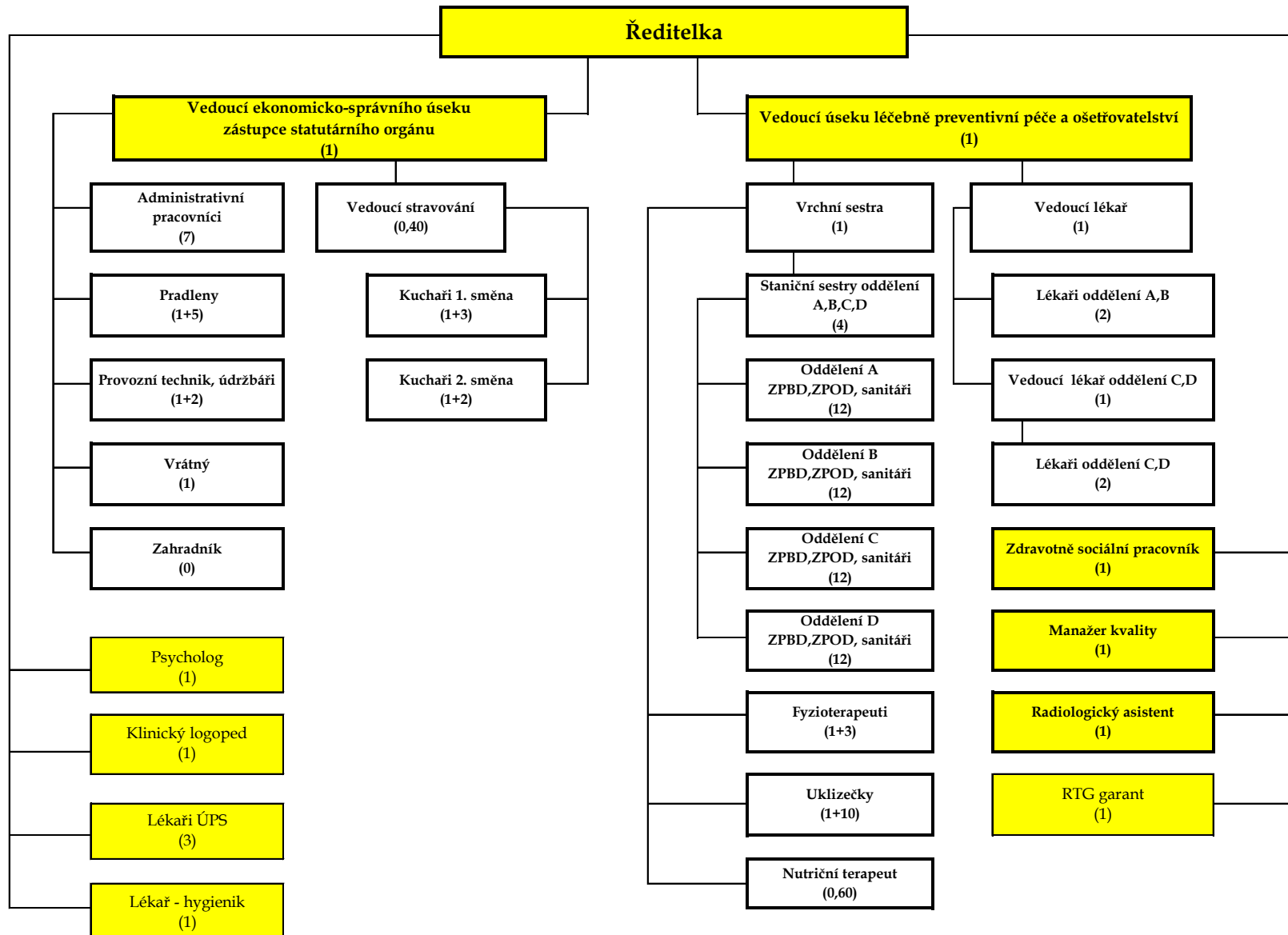
V průběhu roku 2013 došlo u některých kategorií majetku ke změnám vlivem pořízení nebo vyřazení. Vyřazení majetku z evidence bylo provedeno na základě formulářů F202_Protokol o fyzické likvidaci majetku s pořadovými čísly a s potřebnými náležitostmi v souladu s bodem 4. „Zásad“.

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

Výsledek inventarizace

- byla provedena inventura a inventarizace veškerého majetku
- inventarizací nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým stavem a stavem účetním u žádné kategorie majetku tj. DHM, DDHM, DNM, DDNM, JDDHM a JDDNM, zásob, finančního majetku (pokladna, bankovní účty, ceniny), pohledávek, fondů, cizích zdrojů (úvěr, závazky)
- inventarizace byla provedena řádně, v termínu a v souladu s §29 a §30 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., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, dle vyhl.č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, dle ČSÚ č.701 až 708, v souladu s vnitřní směrnicí S105_Inventarizace majetku a závazků, dle bodu 4.4. „Zásad“, dle Příkazu ředitele a dle Plánu inventur.

FUNKČNÍ ORGANIZAČNÍ SCHEMA K 31.12.2013



Plánovaný počet zaměstnanců celkem 104

MUDr. Drahoslava Královcová
ředitelka NMB Letovice