



Nemocnice Milosrdných bratří Letovice

příspěvková organizace

**ZPRÁVA
O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2015**



ISO 27001

**BUREAU VERITAS
Certification**



ISO 9001

**BUREAU VERITAS
Certification**



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

Obsah

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace	5
I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace.....	6
I. 1. Management.....	6
I. 2. Léčebně preventivní péče.....	10
I. 3. Ošetrovatelská péče.....	27
I. 4. Provozní činnosti.....	32
I. 5. Technické činnosti	35
II. Plnění úkolů v personální oblasti.....	38
III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	41
III. 1. Výnosy.....	44
III. 2. Náklady	50
III. 3. Finanční majetek	58
III. 4. Pohledávky a závazky	59
III. 5. Dotace a příspěvky včetně návratné finanční výpomoci z rozpočtu zřizovatele, státního rozpočtu, státních fondů, Národního fondu a rozpočtu jiných územních samospráv	62
III. 6. Investice.....	65
III. 7. Doplnková činnost.....	66
IV. Autoprovoz.....	67
V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem	68
VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů.....	72
VII. Kontrolní činnost.....	77
VII. 1. Kontrolní činnost dle zák.č.320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů	77
VII. 2. Plán kontrolní činnosti pro rok 2015*	79
VII. 3. Mimořádné kontroly	83
VII. 4. Kontroly provedené externími kontrolními orgány	84
VII. 5. Audity	86
VII. 6. Informace o výsledku prověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly	87
VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků	88
Zkratky a používané termíny	91
Seznam tabulek.....	93
Seznam grafů	94

Úvodní slovo ředitelky příspěvkové organizace

Vážený zřizovateli, milí přátelé,

k následující zprávě o činnosti Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p. o. za rok 2015 bych chtěla připojit několik poznámek a také bych chtěla upozornit na nejvýznamnější události v nemocnici v uplynulém roce.

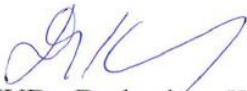
Nejdříve se zmíním o tom, co se v roce 2015 nedařilo a nepodařilo. Nepodařilo se pokračovat v rekonstrukci nemocnice pro nedostatek investičních prostředků. Nedaří se získat pro práci v naší nemocnici nové lékaře v produktivním věku patrně kvůli obecnému nedostatku lékařů a kvůli neatraktivnosti našeho oboru pro začínající lékaře. Nepodařilo se rozšířit naše služby o služby terénní (domácí péče) a ambulantní služby (interní ambulance a ambulantní rtg pracoviště) pro trvalý nezájem zdravotních pojišťoven.

Co se povedlo? Podařilo se dosáhnout kladného hospodářského výsledku i přes zákonné 5% navýšení platů hlavně díky vysoké obložnosti a příspěvku zřizovatele na provoz. Podařilo se zrealizovat akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ za téměř 7 mil. Kč za přispění ERDF a SFŽP a našeho zřizovatele. Podařilo se bezproblémově projít 2. dozorovým auditem v rámci ISO 9001 a ISO 27001, jichž jsme držiteli od roku 2013. Povedlo se v dubnu 2015 získat Certifikát kvality a bezpečí od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o. Podařilo se získat nového lékaře do ústavních pohotovostních služeb a nové kvalitní všeobecné sestry a sanitáře jako náhrady za kolegy odcházející do důchodu. V květnu 2015 úspěšně proběhl už 6. ročník zdravotnického kongresu Letovice Care za účasti zahraničních hostů ze Slovenska, Srbska a Itálie za podpory našeho zřizovatele a Města Letovice, který opět přispěl k pozitivní prezentaci naší nemocnice před odbornou i laickou veřejností. Během celého roku jsme v nemocnici prováděli drobné opravy (malování, opravy a výměny podlahových krytin) a obnovili jsme potřebné provozní prostředky. V posledních letech se nám daří zvyšovat zájem pacientů o hospitalizaci v naší nemocnici, dosahujeme vysoké obložnosti, v roce 2015 to bylo 99,6%. Třetina pacientů přichází z domu na doporučení praktiků a ambulantních specialistů, přes 20% pacientů je z jiných okresů (Brno-město a Brno-venkov). Pozitivní je, že 15% našich pacientů spadá do věkové hranice do 65 let a my jim pomáháme vrátit se do práce nebo do běžného života v jejich vlastním domácím prostředí.

Za nejdůležitější ale považuji fakt, že celková atmosféra v nemocnici je přátelská jak k pacientům, tak i mezi zaměstnanci. Chtěla bych poděkovat všem našim zaměstnancům, záleží na každém z nich, jak bude nemocnice vnímána, každá profese je důležitá k dosažení cílů nemocnice. Věřím, že máme všichni společný zájem na dobrém jménu nemocnice, že si přejeme, aby naši pacienti byli u nás spokojeni, aby nás odborníci i veřejnost vnímali jako kvalitní zdravotnické zařízení s lidským přístupem k našim pacientům a jejich blízkým.

Na závěr bych chtěla poděkovat našim pacientům a jejich blízkým za důvěru v naši nemocnici, protože bez vás bychom nemohli existovat.

Velký dík patří našemu zřizovateli Jihomoravskému kraji za jeho trvalou finanční a morální podporu ve všech oblastech činnosti nemocnice, za metodické vedení a za přátelský a trpělivý přístup k našim zaměstnancům a k mé vlastní osobě.

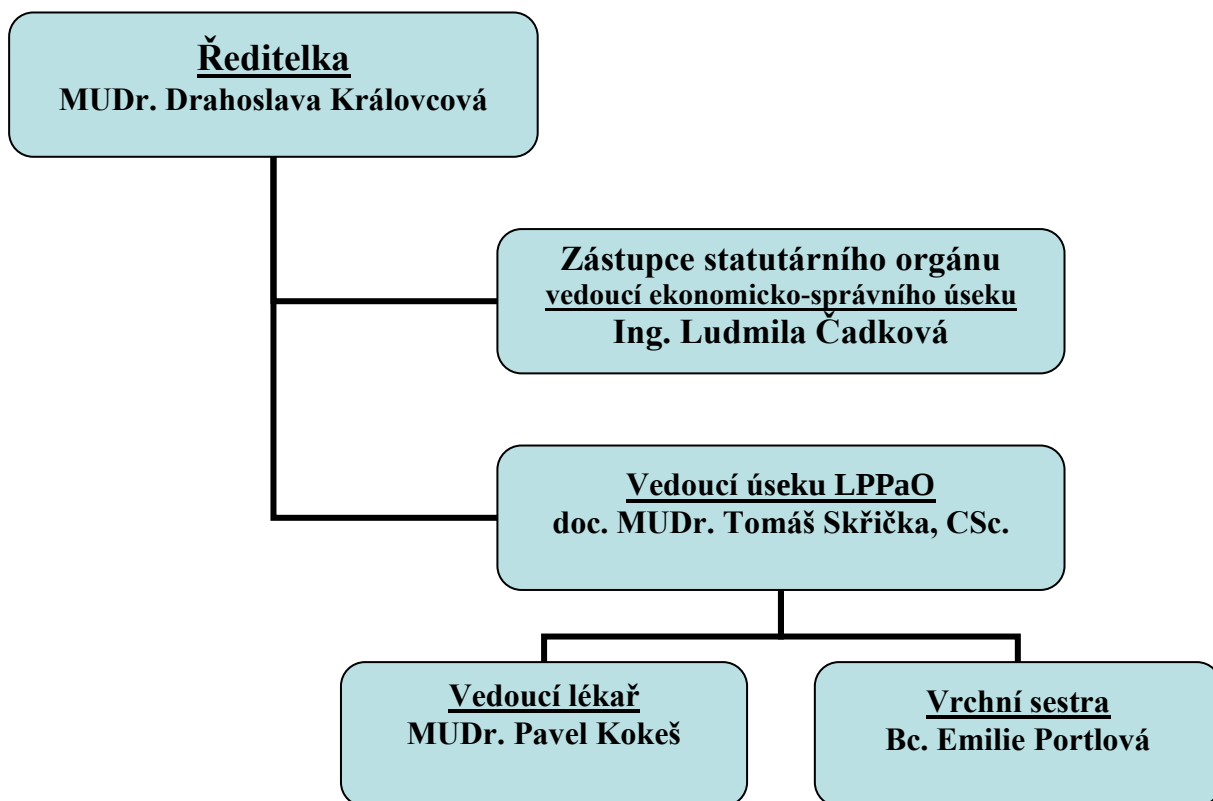

MUDr. Drahošlava Královcová
ředitelka

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

I. 1. Management

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

Vedení organizace k 31.12.2015



Získání certifikátu jakosti, akreditace, popř. další významné aktivity

V roce 2013 nemocnice obdržela certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů **ISO 9001 a ISO 27001**. V červnu 2015 nemocnice úspěšně prošla už druhým dozorovým auditem certifikační a inspekční společnosti Bureau Veritas Czech Republic. Na auditu ISO 27001 byli účastní 3 auditoři ČIA, kteří na závěr auditu pozitivně hodnotili prostředí naší nemocnice a profesionální a lidské vystupování veškerého personálu.

V druhé polovině roku 2014 nemocnice zahájila přípravu na akreditaci v oblasti kvality a bezpečí zdravotní péče podle ustanovení §5 odst.2 písm.f) až h) zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a ustanovení vyh.č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče. Po intenzivní přípravě a úspěšně absolvovaném auditu obdržela nemocnice 1. května 2015 **Certifikát kvality a bezpečí** od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.

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

Příjmy nemocnice jsou z 87,6 % tvořeny platbami od zdravotních pojišťoven. Máme uzavřeny rámcové smlouvy na 5 roků se šesti zdravotními pojišťovnami - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP a Revírní BP.

NMB Letovice poskytuje pouze následnou lůžkovou péči, která je trvale podfinancována. Platby od zdravotních pojišťoven v roce 2015 byly opět stanoveny vyhláškou Ministerstva zdravotnictví ČR, paušální sazba za ošetrovací den byla stanovena ve výši 109,0% paušální sazby v roce 2014. Toto navýšení nepokrylo v plné míře zákonné navýšení platů zaměstnanců, inflaci a zrušené regulační poplatky. Stejně jako v minulých letech jsme usilovali o co nejvyšší obložnost zařízení, podařilo se nám dosáhnout 99,6% obložnosti. Je potěšující, že o hospitalizaci v naší nemocnici mají zájem i mladší pacienti do 65 let (15,0% hospitalizovaných) a také pacienti z okolních okresů (20,0% hospitalizovaných) hlavně z Brna a okolí. Osvědčila se dlouhodobá spolupráce s regionálními nemocnicemi v Boskovicih a Blansku a s fakultními nemocnicemi v Brně a s Vojenskou nemocnicí Brno. Každoroční zdravotnický kongres Letovice Care dělá dobrou propagaci nemocnice mezi odbornou i laickou veřejností, stejně jako spolupráce s dobrovolníky a Novým sdružením zdravotně postižených Letovice. Zájemci o hospitalizaci u nás oceňují, že nemocnice vlastní certifikáty ISO 9001 a 27001 a že obdržela v polovině roku Certifikát kvality a bezpečí, že mohou nemocnici kdykoliv navštívit a prohlédnout si ji, mají k dispozici i internetovou prezentaci nemocnice. I přes téměř 100% obložnost se nemocnice nemůže obejít bez příspěvku na provoz od zřizovatele. V roce 2015 to představovalo 4,1% příjmů. Také naše doplňková činnost je mírně zisková a 0,8% přispívá k bezproblémovému provozu zařízení.

Celkové náklady organizace byly opět ovlivněny obecným zvýšením cen a vyšší obložností a zejména zákonným navýšením platů všech zaměstnanců o 5,0%. Máme trvale nastavena opatření k zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynaložených finančních prostředků na zvyšující se náklady, která jsou pravidelně kontrolována a vyhodnocována. S výhodou využíváme služeb centrálního zadavatele CEJIZA, s.r.o., který pro nás zajišťuje ekonomicky výhodnější dodávky některých komodit včetně energií.

V roce 2015 jsme využili možnosti dotace ze SFŽP a ERDF a za přispění zřizovatele se nám podařilo dokončit akci Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice. I tento krok přispěje ke zkvalitnění péče o naše pacienty a k pozitivnímu obrazu nemocnice. Provozní prostředky nemocnice umožnily běžné opravy a údržbu celého areálu nemocnice (oprava a výměna podlahových krytin), obměnu aktivních matrací pro pacienty, výměnu

a dokoupení některých zdravotnických prostředků (infuzní pumpy, rehabilitační pomůcky, atd.).

Rozsah poskytované zdravotní péče je dán smlouvami se zdravotními pojišťovnami v souladu se zřizovací listinou a registrací nestátního zdravotnického zařízení. Nemocnice poskytuje následnou lůžkovou péči. Dále má zaregistrovány sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče dle §52 zák.č.108/2006 Sb., o sociálních službách, pokud má volnou kapacitu na tyto služby. V roce 2015 nebyly sociální služby v nemocnici poskytovány.

K optimalizaci a zvýšení bezpečnosti a kvality námi poskytovaných služeb a bezpečnosti informací přispěla implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků norem ISO 9001 a ISO/EIC 27001 v roce 2013. V roce 2015 prošla nemocnice 2. dozorovým auditem bez zjištěných závad.

Po náročné přípravě a zásluhou mimořádného úsilí všech zaměstnanců získala nemocnice v dubnu 2015 Certifikát kvality a bezpečí – akreditaci od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o. podle ustanovení §5 odst.2 písm.f) až h) zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a ustanovení vyh. č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče.

Významná pozitivní prezentace příspěvkové organizace

Ve dnech 29.05.- 30.05.2015 se v Letovicích konal už **6. ročník mezinárodního zdravotnického Kongresu Letovice Care**, který je pravidelně určen pro lékaře, zdravotní sestry a ostatní zdravotnické pracovníky a dále pro pracovníky sociálních služeb a zájemce ze strany veřejnosti. Na kongresu jsou prezentovány poznatky z lékařské a ošetrovatelské praxe s důrazem na problematiku péče o geriatrické pacienty a praktickou proktologii. Záštitu nad kongresem přijal jako v minulých letech hejtman Jihomoravského kraje pan JUDr. Michal Hašek, kongres zahájil náměstek hejtmána pan Mgr. Marek Šlapal. Pořadateli tohoto tradičního kongresu s mezinárodní účastí byly opět Petřivalského nadace a NMB Letovice ve spolupráci s Koloproktologickou sekcí České chirurgické společnosti, Českou asociací sester (ČAS), Městem Letovice, OS ČLK Blansko, LF MU Brno a zahraniční nadací Fondazione Rosa Gallo. Vedle celé řady domácích odborníků se kongresu zúčastnili i specialisté ze Slovenska, Srbska a Itálie.

Aktivně za naši nemocnici na kongresu vystoupil pastorační pracovník pan Mgr. František Bačovský s přednáškou o islámu. Vrchní sestra paní Bc. Emilie Portlová prezentovala na kongresu přednášku s názvem „Pohled pacienta a pohled sestry na kvalitu života pacientů“. 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.

Paní Bc. Portlová měla také příspěvek na odborné konferenci České asociace sester a Fakultní nemocnice u sv. Anny v Brně 5.11.2015 s názvem „Kvalita života aneb příběhy bez hranic“.

Jako každoročně proběhl v nemocnici **Den otevřených dveří**, tentokrát 28. 08 2015, za účasti zejména bývalých zaměstnanců nemocnice a zájemců ze strany veřejnosti.

Dne 22.09.2015 proběhlo **slavnostní otevření revitalizované zahrady NMB**, kterého se ujal náměstek hejtmána pan Mgr. Marek Šlapal, a **slavnostní předání Certifikátu kvality a bezpečí** z rukou paní RNDr. Renaty Podstatové. Akce se zúčastnili významní představitelé politického a veřejného života, zástupci zdravotnických zařízení a zařízení sociálních služeb, potěšující byla velká účast letovické veřejnosti.

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

I v roce 2015 naše organizace byla příjemcem peněžitých účelově neurčených darů v celkové výši 128.260,-Kč. V souladu s bodem 3.3.13 „Zásad“ a na základě usnesení Rady JMK č.1194/09/R21 ze dne 30.04.2009 byl zřizovatel prostřednictvím OZ JMK pravidelně informován o každém překročení částky 20.000,-Kč takto získaných finančních prostředků.

Kromě finančních darů v souladu s ustanovením §27 zák.č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, a bodu 3.3.15 „Zásad“ v roce 2015 NMB Letovice přijala do vlastnictví zřizovatele věcné dary v celkové hodnotě 13.648,- Kč (chodítka od pana Majdla v hodnotě 5.000,-Kč a od Občanského sdružení PaLetA rehabilitační pomůcky v hodnotě 5.092,-Kč a 6ks DVD přehrávačů v celkové hodnotě 3.556,-Kč).

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

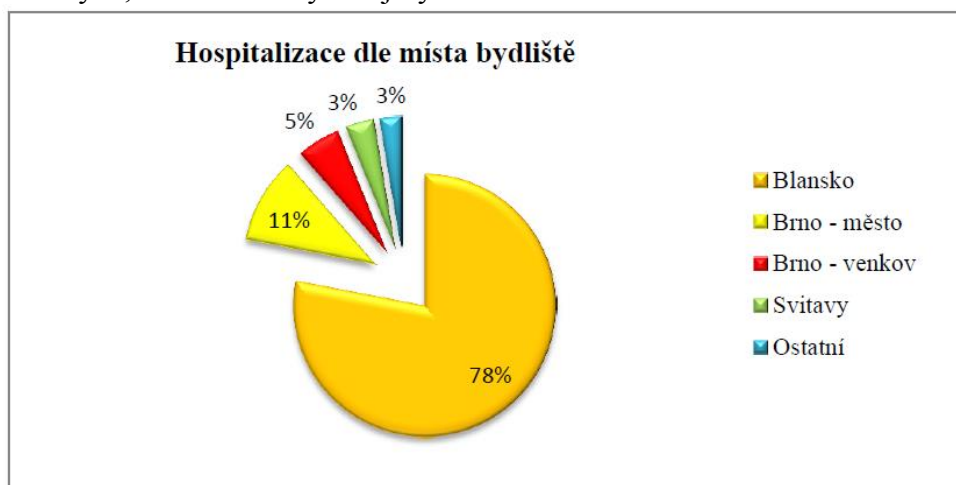
V dubnu 2015 došlo v nemocnici k mimořádné události, při které zemřela jedna pacientka: 15.04.2015 vyskočila 90-ti letá pacientka s psychickou poruchou z okna v místnosti před WC. Po konstatování smrti byla ihned přivolána Policie ČR a dále bylo postupováno podle jejích pokynů. Po skončení šetření na místě byla zemřelá odvezena na zdravotní pitvu do Ústavu soudního lékařství Brno. O události byl bezprostředně elektronicky informován zřizovatel. Pacientka zemřela na mnohočetná poranění způsobená pádem z výšky, cizí zavinění nebylo prokázáno. Vedení nemocnice a pracovník BOZP provedli prohlídku celého zařízení včetně místností, kde není možný trvalý dozor personálu (koupelny, WC, chodby). V rizikových prostorách byly následně nainstalovány technické prvky, které omezují otevírání oken. Rizikové pacienti jsou umístováni v pokojích s mřížemi na oknech, na dvou odděleních se používají monitorovací kamery na pokojích, zvýšil se dohled nad psychicky labilními pacienty.

I. 2. Léčebně preventivní péče

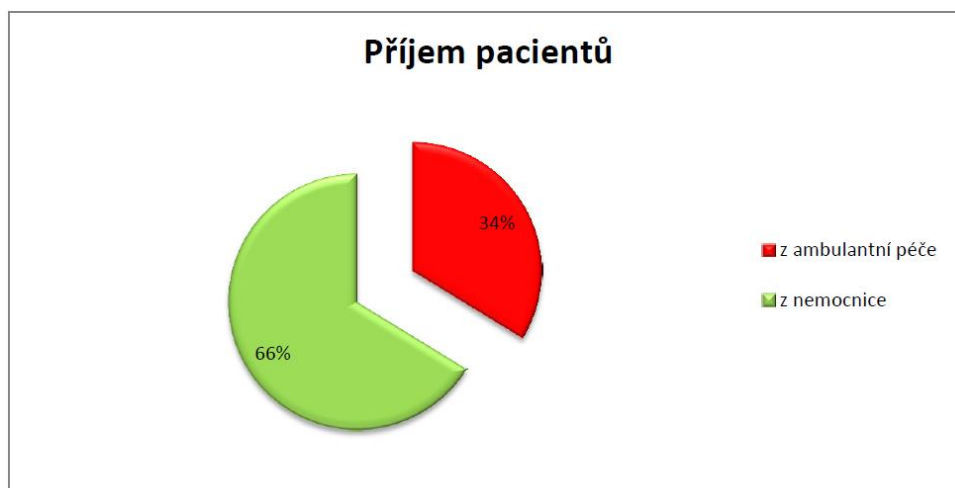
a) údaje k lůžkové, ambulantní péči a komplementu (tabulka A, základní údaje, ZUM a ZULP, tabulka B, tabulky C), komentář k využití lůžkového fondu, ambulantní složky a komplementu

Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, p.o. poskytuje následnou lůžkovou péči (LDN- léčebna pro dlouhodobě nemocné) v souladu se svou Zřizovací listinou a se svou registrací nestátního zdravotnického zařízení. Celková kapacita nemocnice je 120 lůžek na 4 odděleních. Pacienti jsou do nemocnice přijímáni na doporučení praktických lékařů pro dospělé nebo na doporučení ambulantních specialistů (1/3 pacientů) nebo jsou překládáni z akutních nemocnic nebo z jiných zařízení následné péče (2/3 pacientů). Převážně jsou v NMB hospitalizováni pacienti z okresu Blansko (78%), v posledních letech se zvyšuje poměr pacientů z jiných okresů, v roce 2015 to byla celá pětina všech hospitalizovaných.

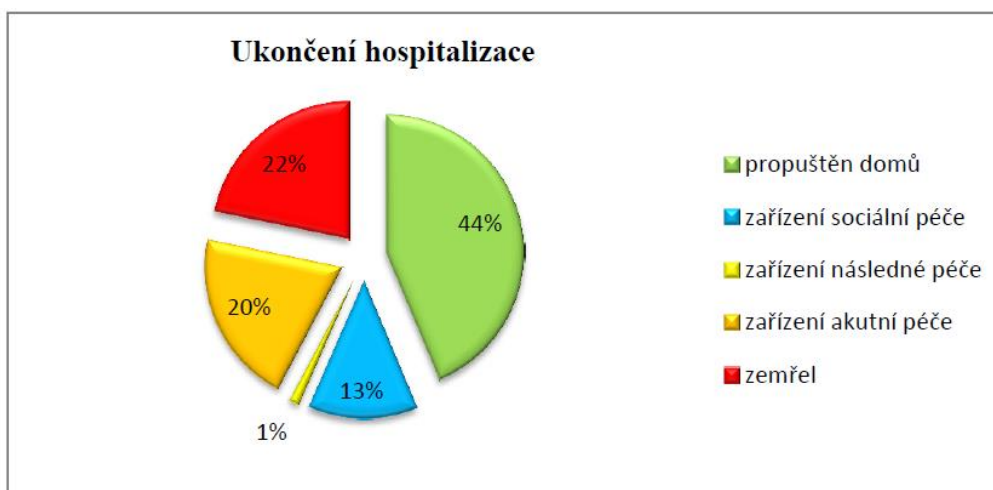
Jsou zde léčeni pacienti s chronickým onemocněním všech soustav a orgánů, s psychiatrickými diagnózami i onkologičtí pacienti, pacienti po úrazech a operacích. Nemocnice poskytuje lůžkovou formu zdravotní péče: preventivní, diagnostické, léčebné, léčebně rehabilitační, ošetrovatelské a paliativní a sociální služby poskytované ve zdravotnickém zařízení. Dále zajišťuje odborné praxe studentů středních zdravotních škol a lékařských, farmaceutických a jiných fakult.



Graf 1: Hospitalizace dle místa bydliště



Graf 2: Příjem pacientů



Graf 3: Ukončení hospitalizace

Pracuje zde 114 zaměstnanců, z toho 12 lékařů, 37 všeobecných sester, 22 sanitářů a ošetřovatelek, 4 rehabilitační pracovnice, 1 zdravotně-sociální pracovnice, 1 radiologická asistentka, 1 nutriční terapeutka, 9 THP pracovníků a 27 zaměstnanců v dělnických a pomocných profesích. Lékaři nemocnice mají potřebné odbornosti pro práci v LDN, jsou zde internisté, pneumolog, onkolog, chirurgové a lékař s neurologickou specializací, který je v přípravě na atestaci v oboru FBLR. Nemocnice spolupracuje s externími pracovníky - klinická logopedka, psycholog, hygienik, odborný garant lékař pro radiologické pracoviště, odborník přes IT problematiku a odborník přes bezpečnost práce.

Rehabilitace

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

Radiodiagnostické pracoviště

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

Klinický logoped

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

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

Sociální služby

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

V předchozích letech NMB Letovice poskytla dvěma klientům sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče dle §52 zák.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. NMB Letovice má zaregistrováno 10 sociálních lůžek, která ale plně nevyužívá, protože je trvale velký zájem o lůžka zdravotní. V roce 2015 jsme pobytové sociální služby našim pacientům neposkytli.

Canisterapie

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

V užším slova smyslu ji lze chápat jako zařazení zvířat obecně do terapeutického nebo rehabilitačního procesu. Jde o působení přes psychickou a sociální stránku osobnosti, ovlivnění emotivity, pocitů nedůvěry, úzkosti, ovlivňování sebevědomí a sebeuvědomění, ke komunikaci, kooperaci a rozvoji intelektových funkcí.

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

Spirituální potřeby pacientů trvale zajišťuje pastorační pracovník, který je zaměstnancem Brněnského biskupství a poskytuje pacientům 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 tomto roce pokračovala spolupráce se spolkem PaLetA, který po akci „aNDěl pro LDN“ (obrázky andělů pro pacienty, kalendář s obrázky andělů pro rok 2015) zajistil pravidelné

vystupování dětí ze škol a školek se svými hudebními produkcemi a scénkami v nemocnici minimálně jedenkrát za měsíc.

Letovičtí skauti pomohli zajistit zálivku všech nově vysazených rostlin v revitalizované zahradě v době sucha.

Ambulantní služby a služby komplementu

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

Využití lůžkového fondu

Velký zájem o naše služby se projevil opět vysokou obložeností 99,6%. Bylo hospitalizováno celkem 769 pacientů, vykázali jsme celkem 43 621 ošetrovacích dnů, průměrná ošetrovací doba byla 56,7 dne.

Srovnání s minulými roky je uvedeno v přiložených tabulkách.

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

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

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

c) *zajištění ústavní pohotovostní služby (personální obsazení)*

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

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

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

V roce 2015 řešila ředitelka nemocnice jednu stížnost podanou e-mailem. Stěžovatelka se obávala možného zneužití osobních údajů a citlivých informací o zdravotním stavu svých blízkých, kteří byli léčeni v naší nemocnici. Stížnost se týkala našeho bývalého zaměstnance (sanitáře), který na sociálních sítích prohlašoval, že má neomezený přístup do naší nemocnice a do zdravotnické dokumentace našich pacientů a zaměstnanců. Stížnost byla posouzena vedením nemocnice jako neoprávněná. Nemocnice získala v roce 2013 ISO 27001 (bezpečnost informací), procesy týkající se bezpečnosti informací a prostředí jsou pravidelně a systematicky prověřovány interními a externími audity, nebyly shledány systémové chyby. Dotyčný bývalý zaměstnanec se na sociálních sítích nemocnici omluvil za lživá prohlášení. Stěžovatelce bylo na stížnost odpovězeno e-mailem (neudala svou adresu a bližší identifikační údaje) včetně odkazu na omluvu na sociálních sítích.

Někteří pacienti a jejich blízcí vyjadřují svou spokojenost s péčí v naší nemocnici slovně při osobním kontaktu, písemně v dopisech nebo e-mailech, poděkování nemocnici bývá zveřejněno v regionálním tisku, zejména v Letovickém zpravodaji.

Lůžková péče v nemocnicích - vybrané ukazatele k 31.12.2015

Oddělení	2013					2014					2015									
	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetrovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetrovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Počet lůžek k 31.12.	Průměrná ošetrovací doba	Využití lůžek v %	Casemix (celkový)	Počet případů	Přepoč. počet lékařů na lůžk. odd.	Přepoč. počet sester u lůžka	Přímé mzdové náklady + OON (účet 521) v Kč	Náklady ³⁾ v Kč	Výnosy v Kč
interna																				
infekční																				
TRN																				
neurologie																				
psychiatrie																				
pediatrie																				
novorozenecké																				
gynekologie																				
porodní																				
chirurgie																				
ortopedie																				
urologie																				
ORL																				
oftalmologie																				
dermatovenerologie																				
rehabil. a fyz. med.																				
následná péče 24	120	54,8	97,1	0	0	120	61,3	99,8	0	0	12	56,7	99,6	0	0	6,71	35,10	34 041 419,00	66 938 223,00	69 214 967,00
následná péče 05																				
interna JIP																				
neurologie JIP																				
pediatrie JIP																				
gynekologie JIP																				
chirurgie JIP																				
ARO lůžkové																				
ORKO																				
Celkem lůžková odd.	120			0	0	120			0	0	12			0	0	6,71	35,10	34 041 419,00	66 938 223,00	69 214 967,00
ARO anestezie a dospívání																				
Hemodialýza																				
Ambulance (vč. příjmové ambulance)																				
SVLS - radiologie a zobrazovací metody																				
SVLS - klinická biochemie																				
SVLS - mikrobiologie																				
SVLS - hematologie vč. transfuzní služby																				
SVLS - nukleární medicína																				
SVLS - patologie																				
SVLS - ostatní																				
Doprava nemocných raněných a rodiček																				
Ústavní lékárna ¹⁾																				
Správní režie ²⁾																				
Doplňková činnost																		126 703,00	359 109,00	483 938,00
Odpisy organizace celkem																				
ORGANIZACE CELKEM ⁴⁾																		34 168 122,00	69 144 306,00	69 698 905,00

Tabulka 1: Tabulka A - lůžková péče

Základní údaje

Akutní lůžková péče	2013	2014	2015
Počet DRG případů			
Casemix			
Casemix index			
Celková úhrada za hospitalizace v Kč			
Základní sazba v Kč			

Tabulka 2: Akutní lůžková péče - základní údaje

Komentář: NMB neposkytuje akutní lůžkovou péči.

ZUM a ZULP

Báze	Popis	Počet případů	ZULP v Kč na 1 případ	ZUM v Kč na 1 případ	případy s CC v %	případy s MCC v %	počet případů			
							časové outliers	z toho horní outliers	materiálové outliers	z toho horní outliers

Tabulka 3: ZUMP a ZULP

ZULP = zvlášť účtované léčivé přípravky, ZUM = zvlášť účtovaný materiál

CC = komplikace a přidružené nemoci, MCC = významné komplikace a přidružené nemoci

časový outlier = případ mimo rozmezí ošetrovací doby dle číselníku relativních vah

materiálový outlier = případ mimo rozmezí materiálových nákladů dle číselníku relativních vah

Komentář: NMB je poskytovatelem následné lůžkové péče hrazené paušální sazbou za jeden den hospitalizace a vykazované v odbornosti 9U7.

Přehled o výkonech společných vyšetřovacích a léčebných složek

Oddělení	Přepočt. počet lékařů	Přepočt. počet nelékařských povolání podle zákona č. 96/2004 Sb.	2013	2014	2015
			Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření	Celkový počet provedených vyšetření
radiologie a zobrazovací metody					
z toho CT	x	x			
mamografie	x	x			
angiografie	x	x			
klinická biochemie					
mikrobiologie					
klinická hematologie					
transfuzní služba					
nukleární medicína					
patologie					
...					

Tabulka 4: Tabulka B - přehled o výkonech společných vyšetřovacích a léčebných složek

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

Přehled o zdravotní péči poskytnuté v ambulancích

AMBULANCE	2013			2014			2015		
	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*
interní									
...									
...									
chirurgická									
...									
...									
gynekologická									
....									
...									
pediatrická									
...									
...									
Celkem ambulance	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0

Tabulka 5: Tabulka C - přehled o zdravotní péči poskytnuté v ambulancích

v tis. Kč

LÉKÁRNA	2013	2014	2015
Výdej na recepty			
Přímý prodej			
Výdej na poukazy			
Výdej léků pro nemocnici			
Výdej SZM pro nemocnici			

Tabulka 6: Tabulka C - lékárna

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

e) šetření spokojenosti pacientů včetně výsledků

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

Analýza spokojenosti pacientů se službami nemocnice - 2015

Zakázka

Analýza výsledků ankety ke spokojenosti pacientů se službami NMB Letovice za rok 2015.

Hypotézy:

- 1) průměry spokojenosti pacientů očekáváme u všech položek mezi 1 a 2
- 2) neexistují rozdíly podle věku a pohlaví respondentů
- 3) neexistují rozdíly mezi odděleními nemocnice
- 4) spokojenost pacientů v roce 2015 se nebude od předešlého roku lišit.

Metoda

Užili jsme data z vlastního anonymního dotazníku s uzávěrkou 31. 12. 2015. K ověření hypotéz jsme vypočetli průměry, t-testy pro dva výběry se shodným rozptylem ke srovnání změn (Kerlinger, 1972). Nulové hypotézy jsme testovali kritériem alfa 0,05. Použili jsme kvalitativní analýzu grafů a písemných sdělení klientů (Miovský, 2009).

Vzorek

V roce 2015 odevzdalo použitelné anketní lístky 74 respondentů: 52 žen a 22 mužů; 21 mladších a 53 starších 70 let; z oddělení A 14, B 24, C 17 a D 19 pacientů.

Popis výsledků

Statistické a grafické zpracování základních dat uvádí přílohy 1 až 5. Vypočtené chí-kvadráty prokazují značnou odlišnost zjištěných a hypotetických četností známek ve všech položkách. V profilu převažují známky „1“, nejméně u položek STRAVA (50%) a ZDRAVÍ (59%), nevíce u SANITÁŘI (88%) a NÁVŠTĚVY (92%), průměry klasifikací se pohybují od 1,76 do 1,1.

Nejvyšší průměrné známky za stravu přisuzují ženy a muži z oddělení D (1,6) a nejnižší muži z oddělení C (2,0). Průměry klasifikací pacienty oddělení C dosahují obecně nejnižších hodnot. Všechny položky hodnotí lépe ženy (statisticky významně: stravu, lékaře, pokoj) než muži. Stejně nebo lépe než mladší věková skupina posuzují položky respondenti nad 70 let (bez statistické významnosti). STRAVA vykazuje v hodnocení pacientů od předešlého roku statisticky významně klesající trend. VSTRÍCNOST SESTER roku 2015 odpovídá úrovni 2013, která se v roce 2014 významně zlepšila a opět mírně poklesla. Podobné statisticky významné vývojové kolísání lze sledovat u pojmu LÉKAŘ i PÉČE SESTER. Pacienti se letos statisticky významně kritičtěji vyjadřují k položce POKOJ proti roku minulému. Ostatní anketou sledované reakce nevykazují v průběhu posledních tří let statisticky významné změny.

Na podporu váhy analýzy jednotlivých oddělení jsme ke statistickému zpracování sloučili výsledky anket spokojenosti pacientů z let 2014 a 2015 (n=140). Příloha 5. uvádí průměry jednotlivých oddělení a k nim kombinace t testů mezi odděleními navzájem pro všechny

položky, tabulku je třeba číst v dolní a horní části současně. Statisticky významně lepší průměr je potvrzen.

Ve sloupcích STRAVA, PÉČE a VSTRÍCNOST SESTER nejsou statisticky významné rozdíly mezi odděleními za poslední dva roky. Nejlépe hodnotí vybavení pokoje pacienti oddělení D, taktéž se cítí subjektivně zdravější a nemocnici doporučují známým. Pacienti oddělení B si nejvíce cení lékaře, sanitářů, uklízeček a možnosti volného vstupu návštěv. Pacienti oddělení A taktéž nejvýše hodnotí práci uklízeček a subjektivně pocítují zlepšení svého zdravotního stavu.

Slovní komentáře souzní s jednoznačně pozitivními hodnoceními.

Diskuze

Při interpretaci rozdílů mezi odděleními je třeba zahrnout do úvahy různé prostorové možnosti, umístění v budově, světelné podmínky na chodbách a pokojích a zejména skladbu referujících. Velmi zřetelně se vliv faktoru prostředí a osobnosti referujícího manifestuje při hodnocení stravy. Ačkoli je podávána jednotným postupem ve stejné kvalitě, přes to se muži a ženy při jejím hodnocení významně liší.

Závěry

- 1) Průměry spokojenosti pacientů se u všech položek pohybují mezi 1 a 2.
- 2) Neexistují rozdíly podle věku, avšak existují dle pohlaví respondentů, ženy hodnotí sledované položky lépe než muži.
- 3) Existují rozdíly mezi odděleními nemocnice.
- 4) Spokojenost pacientů v roce 2015 se od předešlého roku liší v položkách STRAVA, LÉKAŘ a POKOJ.

respondent	žena=1	pod 70r =1	ODDĚL	STRAVA	VSTRČIČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NÁVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLIZEČKY
188	1	1	a	1	1	1	2	2	1	2	1	1	1
189	1	1	a	2	1	1	1	2	1	1	1	1	1
190	1	2	a	2	1	2	1	3	1	3	1	1	1
191	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
192	1	2	b	1	1	1	2	1	1	1	1	1	1
193	1	2	b	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
194	1	2	b	1	2	1	2	1	1	2	1	1	1
195	1	2	b	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
196	1	2	b	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
197	1	2	b	5	2	1	1	1	2	2	1	1	1
198	1	2	b	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1
199	1	2	b	3	1	1	1	1	2	1	1	1	1
200	1	2	b	2	1	1	1	2	1	1	1	1	1
201	1	2	b	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
202	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
203	1	2	b	2	2	1	1	3	2	3	1	1	2
204	1	2	d	2	2	2	1	3	2	2	1	2	3
205	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
206	1	2	d	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1
207	2	1	c	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
208	2	1	c	2	1	1	1	3	2	2	1	1	3
209	2	1	c	1	1	2	1	1	1	1	1	1	1
210	2	1	c	2	2	5	3	3	2	1	1	1	2
211	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
212	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
213	2	1	d	3	2	3	3	3	2	2	2	3	2
214	2	2	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
215	2	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
216	2	2	d	3	1	1	1	1	1	2	1	1	2
217	1	1	a	3	2	2	2	1	2	2	2	3	1
218	1	1	a	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
219	1	1	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
220	1	1	d	2	1	1	1	1	1	1	1	2	1
221	1	2	a	1	1	1	1		1	1	1	1	1
222	1	2	a	4	2	5	5	4	2	2	1	1	2
223	1	2	a	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
224	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
225	1	2	a	1	1		1	1	1	1	1	1	1
226	1	2	a	2	1	1		1	1	2	1	1	1
227	1	2	a	1	1	1	1	1		1	1	1	1
228	1	2	a	2	1	1	2	2	1	1	1	1	1
229	1	2	b	3	1	4	2	4	1	3	1	1	1
230	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
231	1	2	b	1	1	1	1	2	1	3	1	1	1
232	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
233	1	2	b	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1
234	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
235	1	2	b	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
236	1	2	b	1	1	1	1	3	1	3	1	1	1
237	1	2	b	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
238	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
239	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
240	1	2	d	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Tabulka 7: Spokojenost klientů NMB Letovice 2015, základní data (n=74)

241	1	2	d	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1
242	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
243	1	2	d	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
244	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
245	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
246	1	2	d	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
247	1	2	d	2	1	1	1	1	1	2	1	1	1
248	1	2	d	2	1	1	1	1	1	2	1	1	1
249	2	1	b	2	2	2	1	2	1	3	1	1	1
250	2	1	c	4	1	1	1	1	2	1	1	2	1
251	2	1	c	2	2	1	1	1	1	3	1	1	1
252	2	1	c	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
253	2	1	c	3	2	3	2	4	2	3	2	2	2
254	2	1	c	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1
255	2	1	c										
256	2	1	c	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
257	2	1	d	2	1	1	1	1	1	2	1	1	1
258	2	2	c	3	2	4	3	2	2	2	2	2	1
259	2	2	c	3	3	2	2	4	2	2	3	2	2
260	2	2	c	2	1	1	1	1	1	3	1	1	2
261	2	2	c	4	5	5	5	5	5	4	5	5	5
262	1	2	a	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
průměry				1,76	1,3	1,4	1,3	1,5	1,2	1,6	1,1	1,2	1,2
směr odchylky				0,9	0,6	1,0	0,8	1,0	0,6	0,8	0,6	0,6	0,6
rozptyly				0,9	0,4	0,9	0,6	0,9	0,3	0,6	0,3	0,4	0,4

zjišť' čet 2015				1	37	58	60	60	54	59	43	68	65	63
				2	23	14	6	8	7	13	20	4	6	8
				3	10	1	2	3	7	0	9	1	2	2
				4	3	0	2	0	4	0	1	0	0	0
				5	1	1	3	2	1	1	0	1	1	1
suma					74	74	73	73	73	73	73	74	74	74
hypotetické četnosti				1	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
				2	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
				3	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37
				4	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
				5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
suma					74	74	73	73	73	73	73	74	74	74
chi-kvadráty =					0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

					STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NÁVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
procenta 2015				1	50%	78%	82%	82%	74%	81%	59%	92%	88%	85%
				2	31%	19%	8%	11%	10%	18%	27%	5%	8%	11%
				3	14%	1%	3%	4%	10%	0%	12%	1%	3%	3%
				4	4%	0%	3%	0%	5%	0%	1%	0%	0%	0%
				5	1%	1%	4%	3%	1%	1%	0%	1%	1%	1%

průměry dle oddělení										počet klientů	
A	1,8	1,1	1,5	1,5	1,6	1,2	1,4	1,1	1,1	1,1	14
B	1,7	1,2	1,2	1,1	1,4	1,1	1,6	1,0	1,0	1,0	24
C	2,0	1,6	1,9	1,6	1,9	1,6	1,8	1,5	1,5	1,6	17
D	1,6	1,2	1,2	1,1	1,2	1,1	1,3	1,1	1,2	1,2	19
suma											74

průměry dle pohlaví										počet klientů	
ženy	1,6	1,2	1,2	1,2	1,4	1,1	1,4	1,0	1,1	1,1	52
muži	2,0	1,5	1,8	1,5	1,8	1,5	1,9	1,4	1,5	1,5	22
suma										74	

průměry dle věku										počet klientů	
pod 70	1,9	1,3	1,5	1,3	1,6	1,3	1,6	1,1	1,3	1,2	21
nad 70	1,7	1,3	1,3	1,3	1,5	1,2	1,5	1,1	1,1	1,2	53
suma										74	

Tabulka 8: Spokojenost klientů NMB Letovice 2015, základní data (n=74)

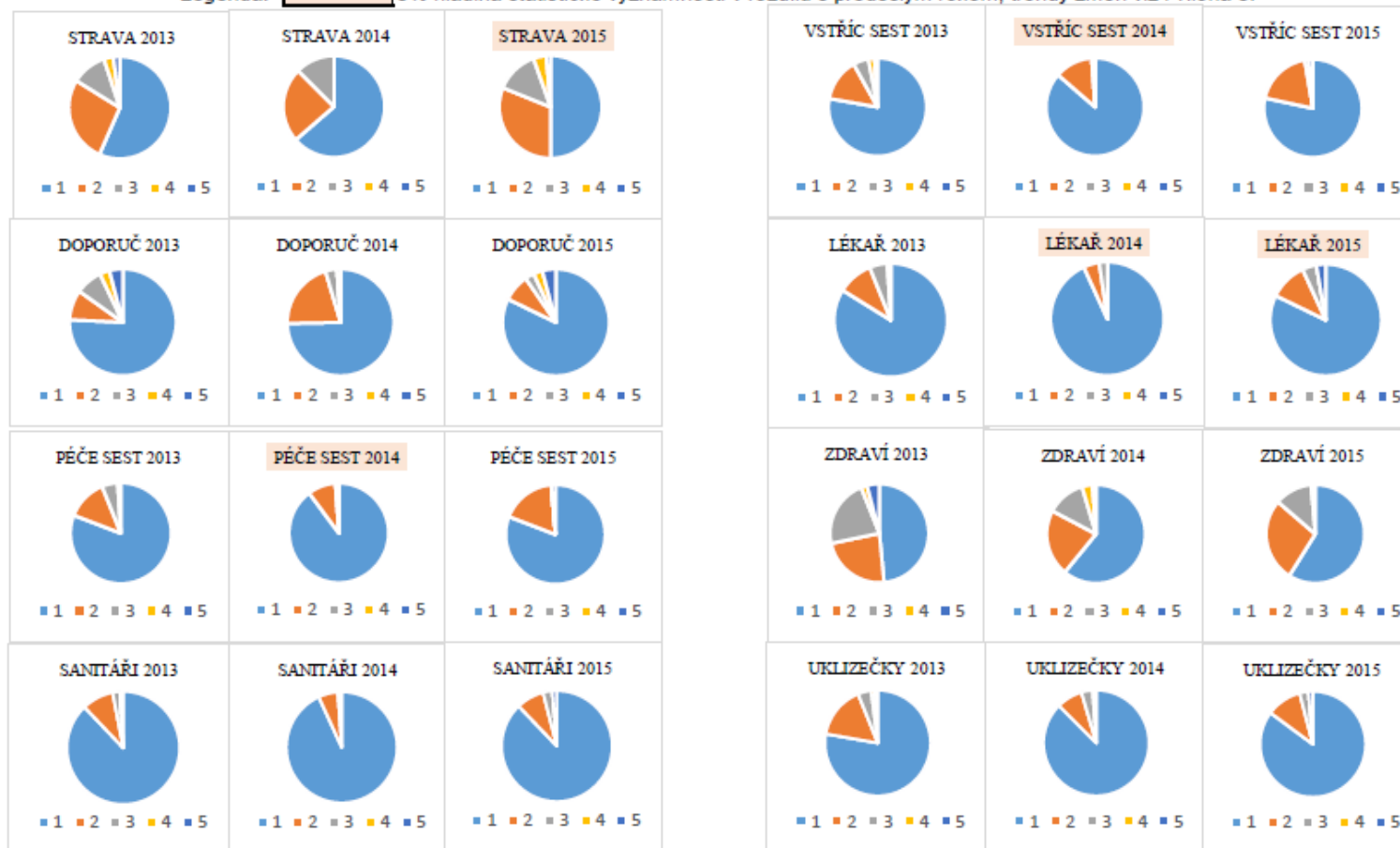
SPOKOJENOST KLIENTŮ NMB	Rozdíly mezi 2014 (n=88) a 2015 (n=74): dvouvýběrové t testy (se shodným rozptylem) pro alfa<=0,05									
	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
	0,02	0,06	0,32	0,01	0,03	0,06	0,33	0,13	0,07	0,35
prům 2015	1,76	1,27	1,38	1,30	1,51	1,23	1,56	1,14	1,19	1,22
prům 2014	1,49	1,15	1,32	1,09	1,26	1,11	1,62	1,06	1,08	1,18
rozdíl 2014-2015	-0,27	-0,12	-0,06	-0,21	-0,25	-0,12	0,06	-0,08	-0,11	-0,03

	Rozdíly mezi 2013 (n=99) a 2014 (n=88): dvouvýběrové t testy (se shodným rozptylem) pro alfa<=0,05									
	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLÍZEČKY
	0,07	0,03	0,16	0,05	0,33	0,04	0,06	0,93	0,17	0,15
prům 2014	1,49	1,15	1,32	1,09	1,26	1,11	1,62	1,06	1,08	1,18
prům 2013	1,67	1,34	1,51	1,23	1,36	1,26	1,90	1,06	1,17	1,31
rozdíl 2013-2014	0,18	0,20	0,18	0,14	0,10	0,15	0,28	0,00	0,09	0,13

Legenda: 5% hladina statistické významnosti v rozdílu s předešlým rokem, podržen je lepší z průměrů.

Tabulka 9: T testy rozdílů průměrů let 2013, 2014 a 2015

Legenda: 5% 5% hladina statistické významnosti v rozdílu s předešlým rokem, trendy změn viz Příloha 3.



Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 27.1.2016

Tabulka 10: Vývoj spokojenosti klientů v letech 2013 - 2015

Rozdíly dle pohlaví (ženy=52; muži=22) dvouvýběrové t testy (se shodným rozptylem) pro alfa<=0,05										
	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLIZEČKY
	0,00	0,06	0,32	0,01	0,03	0,06	0,33	0,13	0,07	0,35
prům ženy	1,63	1,15	1,20	1,20	1,37	1,12	1,43	1,02	1,08	1,08
prům muži	2,05	1,55	1,82	1,55	1,82	1,50	1,86	1,41	1,45	1,55
rozdíl muži-ženy	0,41	0,39	0,62	0,35	0,45	0,38	0,43	0,39	0,38	0,47

Rozdíly dle věku (pod70=21; nad70=53): dvouvýběrové t testy (se shodným rozptylem) pro alfa<=0,05										
	STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLIZEČKY
	0,28	0,45	0,22	0,41	0,36	0,31	0,34	0,47	0,10	0,43
prům pod 70	1,86	1,29	1,52	1,33	1,57	1,29	1,62	1,14	1,33	1,24
prům nad 70	1,72	1,26	1,33	1,29	1,48	1,21	1,54	1,13	1,13	1,21
rozdíl "nad-pod"	-0,14	-0,02	-0,20	-0,04	-0,09	-0,07	-0,08	-0,01	-0,20	-0,03

5% hladina statistické významnosti v rozdílu mezi skupinami, potvrzen je lepší z průměrů.

Tabulka 11: T testy dle pohlaví a věku klientů NMB 2015

Anketa "Spokojenost klientů NMB" 2015+2014			STRAVA	VSTŘÍČ SEST	DOPORUČÍM	LÉKAŘ	POKOJ	PÉČE SEST	ZDRAVÍ	NAVŠTĚVY	SANITÁŘI	UKLIZEČKY
nA	20	průměr odd A	1,85	1,15	1,32	1,37	1,42	1,11	1,30	1,15	1,10	1,05
nB	45	průměr odd B	1,56	1,18	1,33	1,07	1,51	1,13	1,73	1,00	1,00	1,09
nC	37	průměr odd C	1,76	1,27	1,57	1,38	1,46	1,27	1,86	1,22	1,24	1,41
nD	38	průměr odd D	1,53	1,21	1,18	1,11	1,13	1,08	1,33	1,03	1,13	1,16
suma	140	t test A;B	0,11	0,39	0,47	0,03	0,36	0,38	0,03	0,02	0,07	0,33
		t test A;C	0,36	0,26	0,19	0,48	0,44	0,18	0,02	0,36	0,21	0,04
		t test A;D	0,06	0,29	0,25	0,08	0,05	0,37	0,42	0,08	0,39	0,18
		t test BC	0,16	0,24	0,13	0,01	0,41	0,13	0,27	0,03	0,01	0,02
		t test BD	0,43	0,36	0,17	0,31	0,02	0,22	0,01	0,14	0,02	0,23
		t test CD	0,11	0,34	0,03	0,04	0,04	0,07	0,01	0,07	0,21	0,07

5% hladina statistické významnosti v rozdílu mezi odděleními, potvrzen je lepší z průměrů.

Zpracoval: PhDr. Vladimír Hloušek
V Letovicích 27.1.2016

Tabulka 12: T testy dle oddělení 2014 + 2015

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

Již tradičně nemocnice spolupřádá mezinárodní zdravotnický kongres. V roce 2015 proběhl už 6. ročník kongresu Letovice Care. Kongres se těší velké podpoře vedení Města Letovice. Slouží k propagaci města, do přípravy jsou zapojeni kromě zaměstnanců naší nemocnice i pracovníci městského kulturního centra a provozovatelé místních restauračních a ubytovacích zařízení, mohou se ho zúčastnit i laici z Letovic a okolí. Kongres pravidelně zaštiťuje hejtman JMK pan JUDr. Michal Hašek, zahajuje ho náměstek hejtmána pan Mgr. Marek Šlapal. Setkávají se tu zdravotnické špičky z našeho regionu i z celé republiky, navazují se kontakty s hosty z jiných zemí. Letos se zúčastnili odborníci ze Slovenska, Srbska a Itálie. Všichni účastníci kongresu pravidelně navštěvují naši nemocnici, kde je jim našimi zaměstnanci zprostředkována prohlídka všech provozů a jsou seznamováni se všemi novinkami a s cíli nemocnice. Přispívá to ke zlepšování povědomí veřejnosti o naší nemocnici. Na kongresu za nemocnici aktivně vystoupili se svými příspěvky pastorační pracovník pan Mgr. František Bačovský a vrchní sestra paní Bc. Emilie Portlová. Odborný garant kongresu a hlavní organizátor pan doc. MUDr. Tomáš Skříčka CSc. reprezentuje nemocnici na odborných akcích v naší republice i v cizině. Jeho aktivity v péči o stomické pacienty vedly k jeho zvolení do funkce I. místopředsedy české ILCO, z.s. - dobrovolné sdružení stomiků.

I v roce 2015 pokračovala naše spolupráce s Novým sdružením zdravotně postižených Letovice. Členové sdružení při společných akcích (mikulášské a velikonoční odpoledne) navazují osobní kontakty s našimi pacienty, následně vyhledávají naše služby a rady. Ředitelka nemocnice paní MUDr. Drahoslava Královcová je předsedkyní zdravotně - sociální komise Města Letovice.

V srpnu 2015 se uskutečnil již tradiční Den otevřených dveří v nemocnici pro širokou veřejnost.

V říjnu 2015 proběhla mezi zaměstnanci humanitární sbírka šatstva pro pomoc uprchlíkům, kterou pořádal ELIM o.p.s. Letovice.

g) informace o LPS

LPS organizace nezajišťuje.

h) počet cizinců ošetřených v organizaci v roce 2015 v členění dle jejich státní příslušnosti

V roce 2015 nebyl v naší organizaci ošetřen žádný cizinec.

Přehled o lékařské pohotovostní službě

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

Tabulka 13: Tabulka D - přehled o lékařské pohotovostní službě

Komentář: LPS není v NMB Letovice poskytována.

I. 3. Ošetrovatelská péče

a) kvalita lůžek

Nemocnice je vybavena lůžky, která přispívají k zajištění kvalitní ošetrovatelské péče. 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. Pořizování stále většího počtu aktivních matrací vyrobených s použitím nových technologií pro antidekubitární systémy tak napomáhá při prevenci dekubitů a léčbě dekubitů 3.- 4. stupně.

Všechna lůžka v nemocnici byla pořízena průběžně i za přispění zřizovatele zejména v posledních letech.

b) zajištění prevence dekubitů

V rámci ošetrovatelského procesu využíváme do 4 hodin po přijetí pacienta k hospitalizaci systém vyhodnocení rizika vzniku dekubitů podle Nortonové, na základě kterého jsou přijímána následná preventivní opatření – zavedení pravidelného polohování pacienta, zajištění pasivních i aktivních antidekubitních pomůcek, zajištění odpovídající výživy a hydratace pacienta a dále pravidelné přehodnocování stavu pacientů po 14 dnech, nebo při změně jejich zdravotního stavu.

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

Používání kvalitních inkontinenčních pomůcek a kosmetických přípravků přispívá rovněž ke snížení rizika vzniku dekubitů a jiných poškození kůže. Denní sledování a vyhodnocování příjmu stravy a tekutin u pacientů je jedním ze základních ukazatelů jejich celkového stavu. Zjištěný deficit stravy a tekutin je řešen vždy u každého pacienta individuálně, zohledňován je přísun bílkovin a vitamínů. U pacientů přijatých s dekubity je ihned od příjmu podáván nutriční doplněk Cubitan (nutriční přípravek s velkým obsahem bílkovin).

c) výskyt dekubitů

V roce 2015 bylo z celkového počtu 769 hospitalizovaných ošetřováno celkem 160 pacientů s 257 dekubity (21,0% z celkového počtu hospitalizovaných). U 133 pacientů (17,0% hospitalizovaných) byly již dekubity zaznamenány při příjmu, u 27 pacientů (3,5,0% hospitalizovaných) dekubity vznikly během hospitalizace. Celkem 64 dekubitů (25,0% dekubitů) bylo vyhojeno již za hospitalizace.

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

d) použití ošetrovatelských standardů v praxi

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

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

Součástí ošetrovatelského procesu v NMB Letovice je důsledné dodržování ošetrovatelských standardů, které má nezastupitelný význam při poskytování ošetrovatelské péče. Jednotné standardní postupy jednotlivých ošetrovatelských činností umožňují vzájemnou bezproblémovou zastupitelnost zdravotnického personálu na všech odděleních a zajišťují zvýšení kvality a bezpečí poskytované péče našim pacientům. Od roku 2013, v rámci implementace systému managementu kvality a managementu bezpečnosti informací podle požadavků normy ČSN EN ISO 9001:2009 a ČSN ISO/IEC 27001:2006, došlo v nemocnici k dopracování a vytvoření celé řady ošetrovatelských standardů. V dubnu 2015 obdržela nemocnice Certifikát kvality a bezpečí od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví. Pravidelné interní a externí audity zaměřené na dodržování standardů jsou zpětnou vazbou pro jejich tvůrce a vedou k předávání si vzájemných zkušeností a zavádění některých praktických změn. Standardy se stále doplňují, každý rok procházejí připomínkovým řízením, popřípadě aktualizací. Úpravy v ošetrovatelské dokumentaci během roku 2015 byly zaměřeny na její zjednodušení, hlavním cílem bylo snížit administrativní činnosti sester ve prospěch navýšení času stráveného u lůžka pacienta.

Používání a dodržování ošetrovatelských standardů v praxi znamená, že péče o naše pacienty 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 na poradách vedení s následným přijímáním preventivních a nápravných opatření.

3 x problém při podávání diety či výživy

2 x problém s medikací

2 x porucha chování personálu

3 x nehody, neočekávaná zranění

32 x vznik dekubitů u 27 pacientů za hospitalizace v NMB Letovice

170 x pády pacientů s 32 poraněními

7x pracovní úraz, z toho 2x odškodněno

f) zajištění bezpečnosti

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

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

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

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

Pro bezpečí pacientů jsou důležitá preventivní opatření zavedená ihned po přijetí pacienta k hospitalizaci na základě vyhodnocení nutričního screeningu, hodnotící škály všedních

činností podle Barthelové, rizika vzniku dekubitů podle Northonové, rizika vzniku pádů podle Conleyové.

V roce 2015 bylo zaznamenáno 170 pádů, z toho 32 (19% pádů) s poraněním pacienta a 138 pádů bez poranění pacienta:

2 x zlomenina krčku kosti stehenní	chirurgicky ošetřeno
1x zlomenina pažní kosti	chirurgicky ošetřeno
1x zlomenina obou ramének kosti stydké	chirurgicky ošetřeno
11 x tržná rána na kůži	ošetřeno na místě
9 x kožní oděrka	ošetřeno na místě
9 x malé zhmoždění měkkých tkání s bolestí	bez ošetření
8 x podkožní hematom	ošetřeno na místě

Kromě vlastní evidence pádů je nutné také zjištění příčiny pádů u pacientů. Z celkového počtu 170 pádů byla při popisu události u 63 pacientů uvedena jako příčina zmatenost, u 107 pacientů nebyly změny psychického stavu zaznamenány. Jako příčina pádu u těchto pacientů byla uváděna nejčastěji nestabilita, hypotenze, opora o nestabilní předmět, nevhodná obuv, atd. Nejvíce pádů (37) bylo zaznamenáno u pacientů ve věku od 78 do 85 let.

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

Data z jednotlivých oddělení ve struktuře:

a) vedení oddělení k 31.12.2015

120 lůžek LDN na 4 stanicích:

Ředitelka	MUDr. Drahoslava Královcová
Vedoucí úseku	
léčebně preven. péče a ošetrovatelství	doc. MUDr. Tomáš Skříčka, CSc.
Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Vrchní sestra	Bc. Emílie Portlová

Oddělení A

Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Lékař	MUDr. Vít Potrusil
Staniční sestra	Marcela Šmahelová

Oddělení B

Vedoucí lékař	MUDr. Pavel Kokeš
Lékař	MUDr. Pavel Menšík
Staniční sestra	Irena Mizerovská

Oddělení C

Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Lékař	MUDr. Pavel Menšík
	doc. MUDr. Tomáš Skříčka, CSc.
Staniční sestra	Marie Kambová

Oddělení D

Vedoucí lékař	MUDr. Marie Lýčková
Lékař	MUDr. Miroslav Blažek
	MUDr. Drahoslava Královcová
Staniční sestra	Zdeňka Kozáková

b) personální změny na pracovišti ve sledovaném roce

Počet všeobecných sester zůstal nezměněn, pouze byly přijaty náhrady za 2 sestry, které odešly do starobního důchodu. V této souvislosti došlo ke změně na pozici staniční sestry na oddělení B, novou staniční sestrou se stala paní Irena Mizerovská.

V ostatních kategoriích na zdravotním úseku nedošlo k zásadním změnám v personálním obsazení, pouze byli přechodně přijímáni pracovníci jako zástupy za dlouhodobé pracovní neschopnosti.

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

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

1 lékař pokračuje v přípravě na atestaci v oboru FBLR kvůli chystanému rozšíření rehabilitačních služeb nemocnice i pro externí pacienty.

1 sestra po dokončení bakalářského studia pokračuje v dálkovém magisterském studiu.

V rámci dalšího vzdělávání zdravotnických pracovníků absolvovaly 4 všeobecné sestry kurz bazální stimulace, 2 sestry konferenci o celostním přístupu sestry k pacientům, 1 sestra akci zaměřenou na paliativní péči, 4 sestry akci o moderním přístupu k hojení ran, 15 zdravotníků absolvovalo v nemocnici školení v kinestetické manipulaci.

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

Na 6. ročníku mezinárodního zdravotnického kongresu Letovice Care vystoupil pastorační pracovník nemocnice pan Mgr. František Bačovský s příspěvkem o islámu a vrchní sestra paní Bc. Emilie Portlová se svým příspěvkem „Pohled pacienta a pohled sestry na kvalitu života pacientů“. Paní Bc. Portlová měla také příspěvek na odborné konferenci České asociace sester a Fakultní nemocnice u sv. Anny v Brně 5. listopadu 2015 s názvem „Kvalita života aneb příběhy bez hranic“.

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

Výpis nejdůležitější pořízené zdravotnické techniky (ks):

Volumetrická pumpa VP 1000 P	2
Antidekubitní matrace	22
Antidekubitní matrace s pulzátozem	10
Mechanický vozík S-Eco s posunem těžiště	2
Základní mechanický vozík s posunem těžiště	4
Nadměrný odlehčený mechanický vozík	1
Rolátor B – chodítko čtyřkolové	3

Tabulka 14: Pořízená zdravotnická technika

Nemocnice se snaží poskytovat svým pacientům komplexní moderní následnou péči.

Nově jsme zavedli podávání plnohodnotné parenterální výživy (Periolimel) u rizikových pacientů, kteří nepřijímají stravu perorálně a není u nich možná výživa sondou.

V souvislosti s denním cíleným sledováním příjmu stravy a bilance tekutin u pacientů podáváme systematicky nutriční doplňky.

Systematicky aplikujeme moderní přístupy k hojení ran (vlhké hojení, nutriční podpora, fototerapie,...).

V ošetrovatelském procesu jsou zaváděny a užívány prvky kinestetické manipulace a bazální stimulace.

f) přehled 10 nejčastějších diagnóz

Rok		2015
Kód		Počet
I70.90 - I70.91	Generalizovaná a neurčená ateroskleróza	301
163.0 - 167.9	Cévní onemocnění mozku	235
S72.0 - S72.9	Zlomenina kosti stehenní	178
I25.9	Chronická ischemická choroba srdeční	138
M00- M99	Nemoci svalové a kosterní soustavy	122
F03 – F06.8	Poruchy duševní a poruchy chování	78
C20 - C71.1	Zhoubné novotvary	48
S42.20	Zlomenina ramene, paže	40
J18.0 - J18.9	Pneumonie	38
J40 - J44.9	Chronické onemocnění dýchacího ústrojí	34

Tabulka 15: Přehled 10 nejčastějších diagnóz

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

Středisko prádelna – provoz je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Ve středisku pracuje 6 zaměstnankyň. Úkolem střediska je zajistit celoročně praní, žehlení a opravy prádla pro potřeby organizace, vedení evidence pro kalkulaci hlavní a hospodářské činnosti. Za účelem efektivnějšího využití zařízení a zaměstnanců prádelny je střediskem zajišťováno praní cizím v rámci doplňkové činnosti. Podíl praní pro cizí v roce 2015 z celkového vypraného množství prádla činil 6,9%. 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 2015 činil 23.442,-Kč.

K žádným podstatným změnám v roce 2015 nedošlo.

Praní prádla			ve vlastní režii
2015	Celkové náklady	Kč	2.239.815,08
	Vyprané množství	kg	110.151,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,15
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2014	Celkové náklady	Kč	2.267.934,00
	Vyprané množství	kg	107.166,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,96
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00
Praní prádla			ve vlastní režii
2013	Celkové náklady	Kč	2.197.462,00
	Vyprané množství	kg	107.378,50
	Náklady na vyprání 1 kg prádla	Kč	22,14
	Roční kapacita prádelny (pouze ve vlastní režii)	kg	115.500,00

Tabulka 16: Srovnání nákladů na praní prádla v časové řadě 3 let

Středisko stravování – celoroční provoz je zajišťován vlastní činností. Středisko má včetně nutričního terapeuta osm zaměstnanců, přičemž vedoucí střediska a nutriční terapeut je kumulovaná funkce. 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 2015 z celkového počtu vydaných obědů činil 6,2% a pro důchodce, bývalé zaměstnance 8,6%. Doplňková činnost je provozována v souladu se „Zřizovací listinou“ a bodem 3.6 „Zásad“. Na středisku jsou samostatně sledovány náklady i výnosy. Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti za rok 2015 činil 14.915,-Kč.

K žádným dalším podstatným změnám v roce 2015 nedošlo.

Stravování		ve vlastní režii
2015	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 5.954.897,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek	ks 42.603
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 116,99
	z toho cena potravin	Kč 78,06
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 970.347,68
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 18.971
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 51,15
	z toho cena potravin	Kč 32,00
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2014	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 5.883.731,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek (vč. soc. lůžek)	ks 43.845
	Celkové náklady na poskytnutí celodenní stravy pro 1 pacienta	Kč 113,25
	z toho cena potravin	Kč 68,37
	Roční kapacita provozu - celodenní stravování (jen vl. zařízení)	ks 43.800
	Náklady na obědy pro zaměstnance a cizí strážníky	
	Celkové náklady na obědy	Kč 918.278,77
	Počet obědů celkem (zaměstnanci + cizí)	ks 18.446
	Náklady na 1 oběd celkem	Kč 49,78
	z toho cena potravin	Kč 32,00
	Roční kapacita provozu - pouze obědy (u vlastních zařízení)	ks 20.000
Stravování		ve vlastní režii
2013	Náklady na stravu pacientů	
	Celkové náklady (potraviny + režie)	Kč 5.799.000,00
	Počet celodenních stravovacích jednotek (vč. soc. lůžek)	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

Tabulka 17: Srovnání nákladů na obědy pro zam. a cizí strážníky v časové řadě 3 let

Středisko údržba – provoz střediska je zajišťován vlastní činností v pracovní dny. Středisko údržby má dva kmenové zaměstnance, kteří zajišťují především údržbu a běžné opravy budov, technicko-údržbářský chod organizace, prostranství a vybavení, revize, prohlídky a prověrky technické způsobilosti, řízení provozu a obsluhu kotelny v hlavní budově a malých plynových kotlů na jednotlivých střediscích, soustavnou kontrolu stavu a chodu elektrických strojů a zařízení, odstraňování běžných provozních závad, čištění kanalizačních stok a lapolu, provádění jejich údržby a oprav, provádění instalatérských a zámečnických prací, zajišťování autoprovozu, dopravy zboží, drobné revize, provoz vyvíječe páry v prádelně, obsluhu 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 kontrolu realizace opatření k nápravě, zajišťování podkladů pro opravy a případné investiční akce, přípravu, sběr a zpracování statistických údajů a výkazů týkajících se technických ukazatelů. Na toto středisko nejsou náklady sledovány samostatně.

Středisko vrátnice – provoz vrátnice je po celý rok zajišťován vlastní činností, na které se podílí střídavě dle rozpisu tři zaměstnanci. Středisko zajišťuje obsluhu pobočkové telefonní ústředny, obsluhu bezpečnostního kamerového systému, EPS, provádění příjmu došlé pošty pro pacienty i zaměstnance a její roztřídění dle jednotlivých oddělení a úseků, vedení evidence přijatých, propuštěných a zemřelých pacientů, zajišťuje jejich převozy k odborným vyšetřením, výdej klíčů, zavírání a otevírání objektu, sledování bezpečnostních signalizačních zařízení, 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 2015 nemělo středisko kmenové zaměstnance. V areálu zahrady v roce 2015 pokračovala realizace akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“, která byla zahájena v listopadu 2014, a dále byla realizována akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice - technické prvky“. Obě uvedené akce byly ukončeny v říjnu 2015.

Nezbytně nutnou údržbu ostatních ploch svěřených do správy NMB Letovice, které nebyly předmětem realizace uvedených akcí, zajišťoval za přispění kmenových zaměstnanců střediska „údržby“ zaměstnanec, který je v organizaci zaměstnán na základě Dohody o pracovní činnosti. 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.

Nezbytné sezonní 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 odpadů – je zajišťována dodavatelsky, oprávněnými firmami. V organizaci je zajišťováno pouze shromažďování odpadů. Odpad se třídí dle kategorie odpadů a jednotlivých druhů odpadu. V roce 2015 byl zařazen do 17 druhů odpadů.

Za rok 2015 bylo nakládáno celkem s 68.177 kg odpadu.

	Rok 2015	Rok 2014	Rok 2013
Celková produkce odpadů v kg*	67.627	66.359	58.169
Množství předaného odpadu v kg **	68.177	65.909	58.239
Celkové náklady na likvidaci odpadů v Kč	509.265,63	522.527,30	456.690,00
Průměrná cena v Kč za likvidaci 1 kg***	8,43	8,12	8,32

Tabulka 18: Likvidace odpadu

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

**Hodnota ukazatele „Množství předaného odpadu v kg“ v jednotlivých letech v sobě zahrnuje i odpad minulých let vyprodukovaný, ale nepředaný k likvidaci (z roku 2014 je součástí celkové hodnoty 50 kg „železo“ + 80 kg „papír“ + 20 kg „sklo“ + 400 kg „oděvy“). Tento odpad byl předán při dalších svozech tohoto druhu odpadu v roce 2015.

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

Celkové náklady na odpady jsou nižší především v důsledku snížení množství vyprodukovaného nebezpečného odpadu.

I. 5. Technické činnosti

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

Hmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Zahradní traktor – sekačka Combi	1	Dovybavení střediska údržby
Konvektomat parní Retigo	1	Náhrada za konvektomat z roku 1997
Antidekubitní matrace aktivní ECO 3+4	32	Dovybavení pokojů pro pacienty
Skartovačka P-20 Fellowes	9	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Skartovačka Kobra 1 SS4	1	Dovybavení ekonomického úseku
Mobilní telefon Samsung S5611	1	Dovybavení zaměstnanců zdravotnického úseku
Mobilní telefon Nokia 206	2	Dovybavení zaměstnanců zdravotnického úseku
Mobilní telefon Nokia 220 Dual Sim	5	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Víceúčelový vozík	1	Dovybavení oddělení B
Počítač notebook Lenovo	5	Dovybavení ekonomického a zdravotního úseku
Tiskárna Canon	3	Dovybavení zdravotního úseku
Projektor Benq MH680	1	Dovybavení ekonomického úseku
Modem ADSL2 bezdrátový	1	Dovybavení ekonomického úseku
Přepět'ová ochrana UPC BE 400	2	Dovybavení ekonomického úseku
Chladnička Liebherr	2	Náhrada za vyřazené 2 ks v kuchyni
Chladnička Beko	1	Náhrada za vyřazený v kuchyni
Změkčovač vody automatický	1	Náhrada za vyřazený v kuchyni
Ventilátor teplovzdušný	1	Dovybavení ekonomického úseku
Ventilátor stojanový	12	Dovybavení provozního a zdravotnického úseku
Televizor LED TVH 24266 Gogen	1	Náhrada za vyřazený televizor - vyšetřovna D
Mikrovlnná trouba Gallet	2	Náhrada za vyřazené 2 ks - sesterny A a D
Křovinořez Husqvarna 535 Rx	1	Dovybavení střediska údržby
Vysavač listů Stiga	1	Dovybavení střediska údržby

Ponorné čerpadlo	1	Dovybavení střediska údržby
Čistič oken Leifheit	1	Dovybavení zdravotnického úseku - uklízečky
Mixer ponorný Tefal	1	Náhrada za vyřazený do kuchyně
Kompostér JRK 1050 Premium	2	Dovybavení střediska zahrady

Tabulka 19: Hmotný majetek

Nehmotný majetek

Název	Počet kusů	Komentář
Software skladové evidence	1	Dovybavení zdravotnického úseku
Program na zpracování revizí	1	Dovybavení střediska údržby

Tabulka 20: Nehmotný majetek

a) Energetika a odpadové hospodářství

Spotřeba	2015	2015/2014	Prům.cena	2015	2015/2014
El. energie	231 655 kWh	103,3%	prům. cena	2,61 Kč/kWh	95,6%
Plynu	122 992 m ³	104,3%	prům. cena	11,02 Kč/m ³	95,3%
	1 313 728 kWh	104,5%	prům. cena	1,03 Kč/kWh	95,4%
Vody	8 080 m ³	109,5%	vodné	44,39 Kč/m ³	101,9%
			stočné	46,38 Kč/m ³	100,0%
Likvidace odpadů	68 177 kg	103,4%	prům. cena	8,43 Kč/kg	103,8%
-z toho nebezpečný	35 844 kg	94,5%			
-z toho ostatní	32 333 kg	115,5%			

Tabulka 21: Energetika a odpadové hospodářství

Energetika

Dodávka plynu. Dodavatelem zemního plynu v prvním pololetí roku 2015 byla společnost E.ON Energie, a.s., České Budějovice. Na základě výběrového řízení provedeného firmou CEJIZA, s.r.o., Brno. Od 01.07.2015 dodávky plynu zajišťuje opět společnost E.ON Energie, a.s., České Budějovice, ale fakturace probíhá přes firmu CEJIZA, s.r.o. Průměrná cena plynu je tvořena třemi složkami, a to „jednotkovou cenou za plyn“ (určena dohodou smluvních stran na rok 2015 až 2016), „cenou za služby - distribuci“ (stanovena na základě cenové regulace ERÚ) a daní z plynu (stanovena legislativou).

U plynu došlo ke snížení průměrné ceny za m³ o 4,7% a díky tomu došlo i přes zvýšenou spotřebu k úspoře o 4,3% ve výši téměř 7 tis. Kč při porovnání s rokem 2014.

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

U ceny el. energie došlo ke snížení průměrné ceny o 4,4% za kWh. I přesto, že v důsledku vyšší obloženosti spotřeba el. energie mírně vzrostla, úspora nákladů představuje hodnotu cca 9 tis. Kč v porovnání s rokem 2014.

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

U odběru vody došlo ke zvýšení ceny za vodné (o 1,9%). Cena stočného zůstala ve stejné výši, jako v roce 2014. Vzhledem k vyšší obloženosti došlo i přes realizovaná úsporná opatření (spořiče, ...) oproti roku 2014 k nárůstu spotřeby vody o 9,5%.

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 kotelná s plynovým kondenzačním kotlem VIESSMANN VITOCROSSAL 300CT3 o výkonu 285 kW a plynovým kotlem VIESSMANN VITOPLEX 100SX1 o výkonu 170 kW)) v suterénu hlavní budovy.

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

Odpadové hospodářství

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

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.

Za rok 2015 byl zaslán Českému statistickému úřadu „Roční výkaz o odpadech a druhotných surovinách“ Odp5-01.

Tržby za „železný odpad“ byly v souladu s bodem 4.3.3. „Zásad“ a Metodickým sdělením č. 5/2014 zaslány na účet zřizovatele. Tržby za plasty, papír a olej byly příjmem organizace.

V organizaci je dbáno na dodržování přijatých opatření (především tříděním) směřujících ke snížení množství komunálního odpadu, což se v roce 2015 podařilo.

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

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

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

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Struktura a počty zaměstnanců k 1.1.2015 a k 31.12.2015

Viz tabulka „Zaměstnanci“.

Přirůstky a úbytky zaměstnanců za sledované období dle kategorií zaměstnanců

Viz tabulka „Zaměstnanci“.

Zdůvodnění navýšení či snížení počtu zaměstnanců

V průběhu roku došlo k přechodnému navýšení průměrného počtu zaměstnanců především z důvodu nutnosti řešení krátkodobých zástupů za pracovní neschopnosti na zdravotním úseku - cca 2 úvazky (sanitáři a pracovnice úklidu), dále byl navýšen průměrný počet lékařů o 0,5 úvazku (náhrada za zemřelého lékaře). V kategorii THP se snížil počet pracovníků o 1,0 úvazek (odchod do starobního důchodu) a aktuálně nebyla přijata náhrada. V absolutní výši činí nárůst průměrného přepočteného počtu zaměstnanců o 2,5 úvazku, což představuje nárůst o 2,4% oproti předchozímu období.

Viz tabulka „Zaměstnanci“.

Zdůvodnění uzavřených dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr

- a) dohody o pracovní činnosti - zaměstnanci vlastní (počet uzavřených dohod)
- | | |
|----------------|---|
| lékař | konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu (11) |
| dělník-uklízeč | úklid místnosti pro zemřelé (1) |
| vrátný | práce na vrátnici (1) |
| zahradník | drobné odbornější práce na zahradě, květinová výzdoba vnitřního i venkovního areálu (2) |
- b) dohody o pracovní činnosti - zaměstnanci cizí (počet uzavřených dohod)
- | | |
|------------------|--|
| lékař | konzultační a kontrolní činnost v neodkladné péči mimo řádnou pracovní dobu (1) |
| | 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) |
| sanitář | ošetřování nemocných (1) |
| vrátný | práce na vrátnici (1) |
| dělník | výpomocné práce (úklid venkovního areálu (1)
úklidové práce na lůžkových odděleních (2) |
- c) dohody o provedení práce - zaměstnanci cizí (počet uzavřených dohod)
- | | |
|-----------|---|
| vrátný | práce na vrátnici (1), |
| dělník | výpomocné práce v kuchyni (2),
natěračské práce ve venkovním areálu (1) |
| THP | zaškolení referenta majetkové správy (1)
práce referenta majetkové správy (1)
různorodé administrativní práce (1) |
| psycholog | činnosti klinického psychologa ve zdravotnictví (1) |

Zdůvodnění vyplaceného odstupného

Odstupné v roce 2015 nebylo vyplaceno.

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

Viz tabulka „Zaměstnanci“.

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

V průběhu roku 2015 bylo zaznamenáno 7 pracovních úrazů.

Z toho na základě posouzení lékaře pracovní lékařské péče byly odškodněny dva pracovní úrazy v souladu s platnými předpisy:

- zaměstnankyně – sanitářka upadla při podávání hole pacientce a zhmoždila si prsty na levé ruce
- zaměstnankyně – ošetřovatelka si vykloubila rameno při polohování pacienta

U ostatních úrazů se jednalo 4x o poranění injekční jehlou zdravotnických pracovníků a 1x o nepatrné opaření pracovnice v kuchyni.

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 6,5%. Toto navýšení bylo způsobeno zejména pětiprocentním nárůstem tarifních platů (změna NV č. 564/2006 Sb.) a současně navýšením i některých složek platů, jejichž výpočet souvisí s průměrnými hodinovými výdělky (náhrady platů, plat za práci přesčas, příplatky za soboty a neděle, noční příplatky, příplatky za svátky apod.). V roce 2015 byly zaměstnancům vyplaceny mimořádné roční odměny zohledňující především iniciativní přístup jednotlivých zaměstnanců k implementaci norem ISO 9001 a ISO/EIC 27001 a za udělení akreditace (Certifikát kvality a bezpečí). Dále bylo usnesením Rady JMK č.7996/15R120 uloženo ředitelce nemocnice přiznat všem zaměstnancům v evidenčním stavu k 30.11.2015 mimořádnou odměnu ve výši 1 tis.Kč na 1 zaměstnance, což představovalo částku navýšení o 113 tis.Kč.

Navýšení mzdových prostředků bylo částečně kompenzováno snížením jednoho pracovního místa v kategorii THP. Dále byl přijat jeden sanitář na základě Dohody o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku, uzavřené s Úřadem práce ČR Kontaktní pracoviště Blansko na uvolněné místo za pracovníci, která v polovině roku odešla do invalidního důchodu.

Nemocnost v roce 2015 činila 5,3%.

Vyplacené OON oproti předchozímu období vzrostly o 39,4% především z důvodu nutnosti zajištění ÚPS při zrušení další dohodnuté práce přesčas lékařů a dále z důvodu zvýšeného počtu vyplacených odměn dělníkům - nutné zástupy za PN a dovolenou na vrátnici, úklid venkovního areálu, nutné zástupy za PN v kuchyni apod.

Ostatní osobní náklady (za rok 2015)	tis. Kč	fyzické osoby		přepočtené osoby	
		celkem	z toho s vlastními zaměstnanci	celkem	z toho s vlastními zaměstnanci
dohody o pracovní činnosti	1 282	26	15	5,01	1,58
dohody o provedení práce	183	6	0	0,72	0
vyplacené odstupné	0	x		x	

Tabulka 22: Ostatní osobní náklady 2015

Zaměstnanci

Zaměstnanci	Stav k 1. 1. 2015		Stav k 31. 12. 2015		Ø přepoč. počet v roce 2015	přepočt.počet prac./ příslušná třída	průměrný stupeň	průměrný plat v Kč	nástupy		výstupy	
	fyzické osoby	přepočt. počet	fyzické osoby	přepočt. počet					fyzické osoby	přepočt. počet	přepočt. počet	fyzické osoby
lékaři a zubní lékaři	11	6,70	12	6,80	6,71	4,20 prac./14.tř. 1,60 prac./13.tř. 1,00 prac./12.tř.	11,16	61 347	1	0,08	0	0,00
farmaceuti	0	0,00	0	0,00	0,00	----	----	0	0	0,00	0	0,00
všeob.sestry, porodní asistentky, (§5 a §6 z.č.96/2004 Sb.)	36	34,00	37	35,05	35,10	5,80 prac./11.tř. 29,25 prac./10.tř.	9,30	31 111	2	1,60	2	1,50
ostat.zdrav.pracovníci nelékaři s odb. způsobilostí (§7-§21 z.č.96/2004 Sb.)	3	2,10	3	2,10	2,10	2,10 prac./9.tř.	9,33	23 137	0	0,00	0	0,00
zdrav.pracovníci nelékaři s odb.a speciál. způsobilostí (§22-§28 z.č. 96/2004 Sb.)	4	4,00	4	4,00	4,00	4,00 prac./10.tř.	10,00	25 055	0	0,00	0	0,00
zdrav.prac.nelék.pod odb.dohledem nebo přímým vedením (§29 až §42 z.č. 96/2004 Sb.)	25	23,19	22	21,50	21,86	2,00 prac./6.tř. 19,50 prac./4.tř.	11,68	18 436	3	2,28	6	3,56
jiní odb.prac.nelékaři s odb. způsobilostí (§43 z.č.96/2004Sb.)	0	0,00	0	0,00	0,00	----	----	0	0	0,00	0	0,00
THP	10	10,70	9	9,70	10,37	0,30 prac./14.tř. 1,00 prac./12.tř. 1,00 prac./11.tř. 2,00 prac./10.tř. 2,00 prac./9.tř. 1,40 prac./8.tř. 2,00 prac./7.tř.	10,66	26 812	1	0,67	2	1,00
dělníci a provozní pracovníci	27	25,90	27	26,40	26,11	2,00 prac./7.tř. 6,00 prac./5.tř. 1,00 prac./4.tř. 0,90 prac./3.tř. 16,50 prac./2.tř.	12,00	14 536	5	1,48	3	1,00

Tabulka 23: Zaměstnanci

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

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

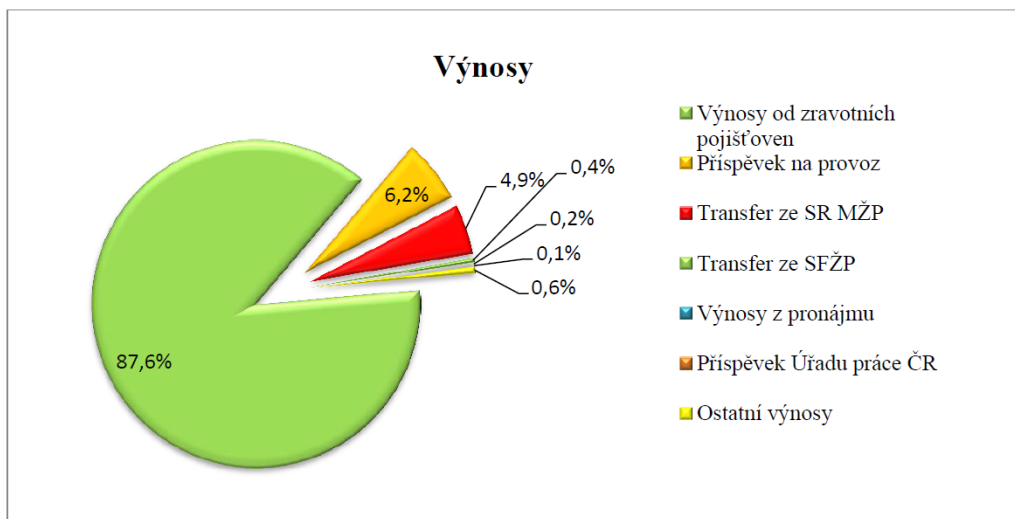
Přehled o plnění rozpočtu-plánu hospodaření k 31.12.2015					9313			
Název organizace: Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace, Pod Klásterem 17, 679 61 Letovice					v tis. Kč			
	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
	Rozpočet 2. změna k 30.11.2015	Upravený rozpočet - plán hospodaření k 31.12.2015	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)	Sestavený plán hospodaření 1.1.2015	Upravený plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) 2)
Výnosy za vlastní výroby								
Výnosy z prodeje služeb	59 433	61 096	61 111	100,02%	339	406	406	100,00%
z toho: 1. příspěvek na péči								
2. ubytování								
3. stravné (vč. FKSP) 305+405+304	460	480	485	101,04%	182	213	213	100,00%
4. regulační poplatky 310		0						
5. ošetrovné		0						
6. archeologické výzkumy		0						
7. vstupné		0						
8. výnosy od ZP 320-327	58 961	60 593	60 602	100,01%				
9. ostatní 602.390.200	12	23	24	104,35%	157	193	193	100,00%
Výnosy z pronájmu	90	101	102	100,99%	15	78	78	100,00%
Výnosy z prodané zboží		0						
Výnosy z prodeje materiálu		0						
Čerpání fondů celkem	1 900	5	5	100,00%				
Použití fondů: 1. Fond investiční	862	0						
2. Fond rezervní	1 038	5		0,00%				
3. Fond odměn	0	0		0,00%				
4. FKSP	0	0		0,00%				
Výnosy z přijatých neinvestičních transferů celkem 3)	8 069	7 979	7 979	100,00%				
z toho: 1. z přísp. na provoz od JMK bez účel. určení	2 860	2 860	2 860	100,00%				
2. z účel. určeného příspěvku na provoz od JMK	1 400	1 400	1 400	100,00%				
3. výnosy z přijatých transferů z ost. ÚSC								
4. výnosy z přijatých transferů ze SR -MŽP	3 555	3 401	3 401	100,00%				
5. výnosy z přijatých transferů- SFŽP	254	243	243	100,00%				
6. výnosy z ostatních transferů -Úřad práce	0	75	75	100,00%				
Výnosy z titulu časového rozliší přijatých invest. transferů	0	0						
Jiné ostatní výnosy	2	4	18	450,00%				
Výnosy celkem	69 494	69 185	69 215	100,04%	354	484	484	100,00%
Spotřeba materiálu	8 825	10 154	10 090	99,37%	114	133	133	100,00%
Spotřeba energie celkem	2 340	1 735	1 728	99,60%	35	32	32	100,00%
z toho: 1. el. energie	690	560	558	99,64%				
2. plyn	1 650	1 175	1 170	99,57%				
3. ostatní		0						
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek celkem	305	340	333	97,94%	8	10	9	90,00%
z toho: 1. voda	305	340	333	97,94%	8	10	9	90,00%
2. teplo								
3. pára								
Prodané zboží								
Aktivace dlouhodobého majetku								
Aktivace oběžného majetku	0	-3	-3	100,00%				
Změna stavu zásob vlastní výroby								
Opravy a udržování	6 167	4 694	4 686	99,83%	2	4	3	75,00%
Cestovné	35	30	27	90,00%				
Náklady na reprezentaci	25	25	23	92,00%				
Aktivace vnitropodnikových služeb								
Ostatní služby	3 017	2 773	2 710	97,73%	9	11	10	90,91%
Osobní náklady celkem	46 570	46 600	46 347	99,46%	153	173	171	98,84%
z toho: 1. platy zaměstnanců	32 611	32 596	32 426	99,48%	112	127	127	100,00%
2. náhr. mzdy za doč. prac. neschopnost	0	0	150					
3. OON	1 548	1 548	1 465	94,64%				
4. zákonné soc. pojištění - soc. a zdrav. pojištění	11 615	11 610	11 467	98,77%	38	43	42	97,67%
5. zákonné sociální náklady 527	654	704	700	99,43%	2	2	1	50,00%
6. jiné sociální pojištění 525	142	142	139	97,89%	1	1	1	100,00%
Odpisy dlouhodobého majetku	1 819	1 839	1 839	100,00%	7	8	8	100,00%
Rezervy	0							
Opravné položky	0							
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	360	967	955	98,76%	1	1	1	100,00%
Daně a poplatky (nezahrnuje daň z příjmů)	21	21	20	95,24%				
Finanční náklady	10	10	7	70,00%				
Ostatní náklady	0	0	1					
Náklady celkem	69 494	69 185	68 763	99,39%	329	372	367	98,66%
Výsledek hospodaření před zdaněním	0	0	452		25	112	117	
Daň z příjmu								
Dodatečné odvody daně z příjmu			14					
Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	438		25	112	117	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost po zdanění					25	112	555	
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost před zdaněním					25	112	569	

Tabulka 24: Přehled o plnění rozpočtu - plánu hospodaření k 31.12.2015

Nejvýznamnější skutečnosti týkající se změn v chodu příspěvkové organizace

Výnosy

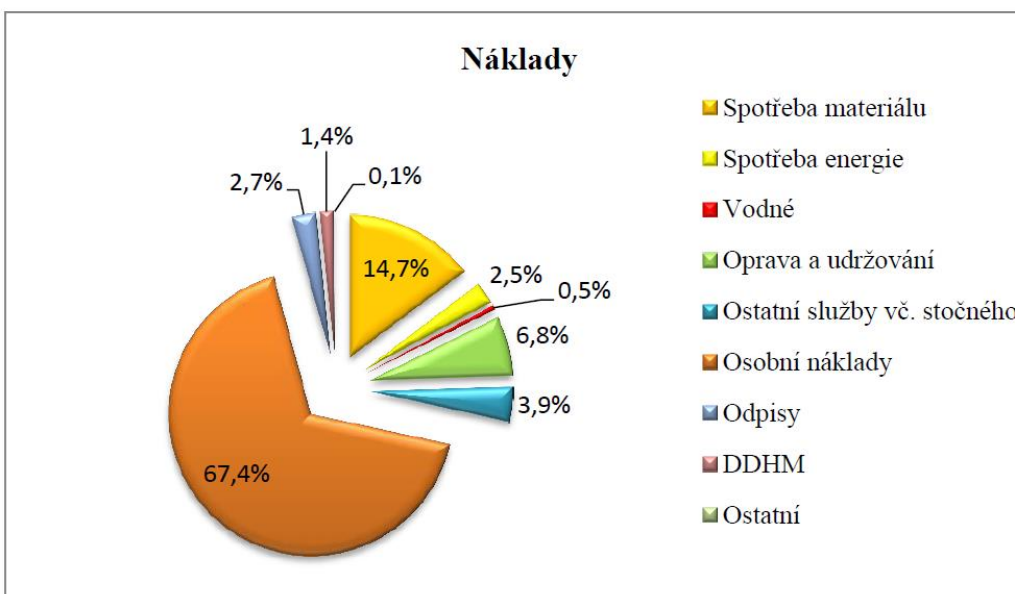
Celkové výnosy dosáhly hodnoty 69.215 tis.Kč. I nadále hlavním zdrojem výnosů organizace zůstaly tržby od zdravotních pojišťoven, které představovaly 99,2% podíl na výnosech z prodeje služeb a 87,6% podíl na celkových výnosech. V roce 2015 na celkových výnosech tvořil příspěvek na provoz od zřizovatele celkem 6,2% podíl (z toho bez účelového určení 4,2% podíl a s účelovým určením na revitalizaci zahrady 2,0% podíl), přijatý transfer ze státního rozpočtu 4,9% podíl a přijatý transfer ze SFŽP 0,4% podíl, výnosy z pronájmu nebytových prostor 0,2% podíl, příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa od Úřadu práce ČR Kontaktní pracoviště Blansko 0,1% podíl a ostatní výnosy 0,6% podíl.



Graf 4: Výnosy

Náklady

Celkové náklady dosáhly hodnoty 68.763 tis.Kč. Nejvyšší podíl činí osobní náklady, a to 67,4% (z toho platy zaměstnanců vč. OON a náhrad za pracovní neschopnost činí 49,5%). Spotřeba materiálu tvoří 14,7% podíl, spotřeba energie 2,5% podíl, opravy a udržování 6,8% podíl, ostatní služby vč. stočného 3,9% podíl, odpisy 2,7% podíl, náklady z drobného dlouhodobého majetku 1,4% podíl, vodné 0,5% podíl a ostatní náklady včetně finančních 0,1% podíl.



Graf 5: Náklady

Mimořádné vlivy na hospodaření

Vyhl.č.324/2014 Sb., bylo stanoveno zvýšení sazby za ošetrovací den, a to 109,0% sazby za OD platné pro rok 2014 s tím, že do této sazby byl promítnut výnos ze zrušených regulačních poplatků. Ve svém důsledku došlo ke zvýšení výnosů za poskytnuté zdravotní služby pouze o cca 600 tis.Kč oproti předešlému roku.

V souladu se zák.č.109/2014 Sb., bylo během roku 2015 provedeno vyúčtování v roce 2014 poskytnutých záloh na náhradu za regulační poplatky. V rámci vyúčtování bylo zdravotními pojišťovnami uhrazeno 456 tis.Kč a vráceno zdravotním pojišťovnám 34 tis.Kč. Lze konstatovat, že dohadné položky byly vytvořeny s maximální přesností, přičemž hospodaření organizace v roce 2015 bylo ovlivněno tímto vyúčtováním pouze částkou 8 tis.Kč, a to snížením výnosů.

V roce 2015 bylo dosaženo poměrně vysoké 99,6% obloženosti, což představuje celkem 43.621 ošetrovacích dnů.

Organizace na provoz obdržela příspěvek od zřizovatele ve výši 2.860 tis.Kč a příspěvek s účelovým určením na revitalizaci zahrady ve výši 1.400 tis.Kč. Na tuto akci byla rovněž poskytnuta dotace ze SR MŽP ve výši 3.401 tis.Kč a ze SFŽP ve výši 243 tis.Kč.

Za účelem předfinancování zahájené revitalizace zahrady byla uzavřena s Komerční bankou a.s. smlouva o revolvingovém úvěru na částku 3.000 tis.Kč. Úvěr byl v termínu splacen a neovlivňuje hospodaření organizace.

Za účelem překlenutí nedostatku finančních prostředků na zajištění platů zaměstnanců ve výplatních termínech byl uzavřen Dodatek č.1 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou, a.s., ze kterého bylo čerpáno 1.000 tis.Kč.

Rada JMK usnesením č.6819/15/R105 ze dne 04.06.2015 schválila převedení výsledku hospodaření za rok 2014 ve výši 487 tis.Kč do rezervního fondu organizace.

V souladu se schváleným odpisovým plánem byl tvořen fond investic ve výši 1.847 tis.Kč (za hlavní i doplňkovou činnost). Zařazení nově pořízeného majetku a prodloužení doby odpisování bylo schváleno Radou JMK usnesením č.8555/16/R123 ze dne 13.01.2016. Provedenou kontrolou bylo potvrzeno krytí investičního fondu organizace (viz VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů).

Zastupitelstvo JMK usnesením č.1629/15/Z16 ze dne 19.02.2015 stanovilo odvod investičních zdrojů organizací do Investičního fondu JMK. Odvod pro NMB Letovice byl stanoven ve výši 1.511 tis.Kč.

Organizace uzavřela s Úřadem práce ČR Kontaktní pracoviště Blansko v červenci 2015 „Dohodu o vyhrazení společensky účelného pracovního místa“ a získala tak příspěvek ve výši 75 tis.Kč.

Organizace za sledované období dosáhla kladného výsledku hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost v celkové výši 555 tis.Kč. 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 činností

Výsledek hospodaření organizace za rok 2015 činil celkem 554.599,12 Kč.

	Hlavní činnost v Kč	Doplňková činnost v Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	451 674,12	116 805,00
Daň z příjmů	13 880,00	0
Výsledek hospodaření po zdanění	437 794,12	116 805,00

Tabulka 25: Výsledek hospodaření 2015

Neuhrazená ztráta minulých let

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

III. 1. Výnosy

Příloha č. 15

VÝNOSY				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		upravený rozpočet 2015	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		upravený rozpočet 2015	% plnění upraveného rozpočtu
		2014	2015	2014	2015			2014	2015		
Výnosy v tis.Kč											
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				60 822	61 213	61 197	100,0%	456	484	484	100,0%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601										
Výnosy z prodeje služeb	602			60 731	61 111	61 096	100,0%	402	406	406	100,0%
- Stravné - cizí strávníci (DČ)		0106	0106					214	213	213	100,0%
- Praní prádla (DČ)		0200	0200					188	193	193	100,0%
- Příspěvek na péči (soc. lůžka)		0301		67							
- Ubytování (soc. lůžka)		0302		50							
- Stravné (soc. lůžka)		0304		31							
- Stravné - zaměstnanci		0305	0305	300	304	300	101,3%				
- Regulační poplatky		0310	0310	0							
- Tržby od pojišťoven		x	x	60 106	60 602	60 593	100,0%			0	
- VZP		0320	0320	49 309	49 854	49 850	100,0%				
-VoZP		0321	0321	3 449	3 477	3 475	100,1%				
-ČPZP		0322	0322	966	449	449	100,0%				
-Oborová ZP		0323	0323	644	51	51	100,0%				
-ZPMV		0325	0325	5 680	6 677	6 675	100,0%				
-Revírní bratrská pokladna ZP		0326	0326	58	94	93	101,1%				
- Ostatní (umístění automatu, vyplnění tiskop.)		0390	0390	9	19	18	105,6%				
- Uložení zemřelých			0391		5	5					
- Příspěvek na obědy z FKSP		0405	0405	168	181	180	100,6%				
Výnosy z pronájmu	603			91	102	101	101,0%	54	78	78	100,0%
- Pronájem movitého majetku		0002	0002					54	78	78	100,0%
- Pronájem nebytových prostor		0301	0301	91	102	101	101,0%				
Výnosy z prodaného zboží	604										
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609										
Ostatní výnosy				30	23	9	255,6%				
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641										
Jiné pokuty a penále	642										
Výnosy z vyřazených pohledávek	643			0	0	0					
Výnosy z prodeje materiálu	644										
Výnosy z prodeje DNM	645										
Výnosy z prod.DHM kromě pozemků	646										

Výnosy z prodeje pozemků	647										
Čerpání fondů	648			0	5	5					
- RF k dalšímu rozvoji PO (z VH)		0301	0301	0	5	5					
- IF k posílení zdrojů na opravy a údržbu majetku		0305	0305	0							
Ostatní výnosy z činnosti	649			30	18	4	450,0%				
- Ostatní výnosy		0310	0310	2	5	4	125,0%				
- Uložení zemřelých (ú. 602 0391)		0311	0311	5							
- Tržba z telefon. automatu		0312		0							
- Tržba za vyplnění tiskopisů (ú. 602 0390)		0313		2							
- Darovaný DDMH nad 1000,- Kč		0314	0314	20	6						
- Darovaný DDMH do 1000,- Kč			0315		7						
- převedená zásoba		0316	0316	1							
Finanční výnosy				0	0	0					
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661										
Úroky	662			0	0	0					
- Úroky z běžného účtu		0301	0301	0	0	0					
- Úroky z PROFI SPOŘÍČÍHO účtu		0311	0311	0	0	0					
- Úroky z termínovaného vkladu		x	x								
Kurzové zisky	663										
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664										
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665										
Ostatní finanční výnosy	669										
Výnosy z nároků na prostředky st. rozpočtu, rozpočtu ÚSC a státních fondů				3 617	7 979	7 979	100,0%				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672			3 617	7 979	7 979	100,0%				
příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa (Úřad práce)		0300	0300	142	75	75	100,0%				
přísp. na provoz - bezúčelový z rozpočtu JMK		0510	0510	3 475	2 860	2 860	100,0%				
přísp. na provoz - účelově určený z rozpočtu JMK			0520		1 400	1 400					
ze SR - MŽP			0400		3401	3401					
ze státních účelových fondů - SFŽP			0910		243	243					
ostatní-z rozpočtu ÚSC-města											
Výnosy celkem:				64 469	69 215	69 185	100,0%	456	484	484	100,0%

Tabulka 26: Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 „Zásad“ JMK

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

Tržby od zdravotních pojišťoven zůstávají i nadále hlavním příjmem organizace. Rámcové smlouvy jsou uzavřeny se šesti zdravotními pojišťovnami - VZP, ZPMV, VoZP, OZP, ČPZP, Revírní BP. Výše konkrétních úhrad za poskytnutou zdravotní péči byla pro rok 2015 sjednána s těmito zdravotními pojišťovnami formou cenových dodatků. V souladu s vyhl.č.324/2014 Sb., o stanovení hodnot bodu pro rok 2015, byla sjednána paušální sazba za OD ve výši 109,0% paušální sazby náležející našemu zařízení v roce 2014. V absolutní výši toto navýšení představovalo částku v průměru cca 113,-Kč za OD, tedy při 100,0% náhradě za zrušený regulační poplatek pouze cca 1,0% navýšení na inflaci a legislativou stanovené pětiprocentní zvýšení mezd zaměstnanců.

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

Za rok 2015 bylo vykázáno celkem 43.567 OD a 54 propustek. Celková výše úhrad od všech zdravotních pojišťoven činila 60.810 tis.Kč. V důsledku revize VZP za rok 2014 byly vykázané tržby sníženy o 200 tis.Kč a vlivem rozdílu mezi vytvořenou dohadnou položkou (422 tis.Kč) a skutečným vyúčtováním záloh za regulační poplatky (414 tis.Kč) dále sníženy o 8 tis.Kč, tedy na konečných 60.602 tis.Kč.

Průměrná skutečná sazba za OD v roce 2015 činila 1.395,69 Kč (přičemž skutečné náklady na 1 OD dosáhly hodnoty 1.487,18 Kč za OD). Z toho je zřejmé, že tržby od zdravotních pojišťoven nepokryjí plně náklady na poskytovanou následnou zdravotní péči.

Údaje o vykazovaných výkonech za zdravotní péči dle jednotlivých zdravotních pojišťoven je uveden v tabulce F „Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2015“.

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

Přestože v absolutní hodnotě došlo ke zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven ve výši cca 600 tis.Kč, lze konstatovat, že v roce 2015 „nedošlo k navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven v souvislosti se zákonným navýšením osobních nákladů“. Stanovené 109,0% zvýšení sazeb za OD roku 2014 svými 8,0% pokrylo pouze zrušené regulační poplatky a zbývající 1,0% bylo nedostačující k pokrytí 5,0% nárůstu platů všech zaměstnanců, na které spolu se zákonnými odvody bylo třeba cca 1.760 tis.Kč (dle novely č.303/2014 Sb., k NV č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců).

Pozn.: Znovu se opakovala situace loňského roku. S platností od listopadu 2015 byla vydána další novela č.278/2015 Sb., k NV č.564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců, dle které došlo k dalšímu zákonnému navýšení tarifních platů. Toto navýšení se však netýkalo naší organizace, protože změny v přílohách č.2-ostatní, č.6-zdravotníci, č.8-lékaři začaly platit až od 01.01.2016. V roce 2015 zůstaly beze změn.

Tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2015

Tržby za nasmlouvané výkony za poskytnutí zdravotní péče u jednotlivých zdravotních pojišťoven v roce 2015								
	VZP	ZPMV	OZP	VOZP	ČPZP	RBP	ZP ŠKODA	Celkem
	111	211	207	201	205	213	209	
akutní péče	0	0	0	0	0	0	0	0
následná péče	50 062	6 677	51	3 477	449	94	0	60 810
náhrada regulačních poplatků dle zák.č.109/2014 Sb. - vyúčt. 2014 nezahrnuté v dohadných položkách 2014	-8	0	0	0	0	0	0	- 8
revize - zvýšení tržeb	114	0	0	0	0	0	0	114
revize - snížení tržeb	-314	0	0	0	0	0	0	-314
Celkem tržby od zdravotní pojišťovny	49 854	6 677	51	3 477	449	94	0	60 602
Regulace výkonů (doplatek) zvýšení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0
Regulace výkonů (krácení), snížení tržeb	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem tržby od zdravotních pojišťoven po regulaci	49 854	6 677	51	3 477	449	94	0	60 602

Tabulka 27: Tabulka F - tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2015

Příspěvek na provoz, ostatní provozní dotace

V roce 2015 NMB Letovice obdržela od svého zřizovatele dva příspěvky. Usnesením Zastupitelstva JMK č.1495/14/Z15 ze dne 18.12.2014 v rámci schváleného rozpočtu Jihomoravského kraje a usnesením Rady JMK č.10888/12/R148 ze dne 19.01.2012 byl naší organizaci rozpisem rozpočtu JMK ze dne 02.01.2015 stanoven závazný ukazatel „**Příspěvek na provoz bez účelového určení**“ ve výši **2.707 tis.Kč**. Změna tohoto ukazatele na celkových **2.860 tis.Kč** byla provedena na základě usnesení č. 7996/15/R120 Rady JMK ze dne 22.10.2015, kterým došlo ke **zvýšení o 153,1 tis.Kč** v souvislosti se změnou stanoveného objemu prostředků na platy v absolutní výši. Každému zaměstnanci tím byla přiznána za měsíc listopad 2015 odměna ve výši 1 tis.Kč za úspěšné splnění mimořádného nebo zvlášť významného pracovního úkolu.

Usnesením Zastupitelstva JMK č.1661/15/Z16 ze dne 19.02.2015 byl stanoven další závazný ukazatel „**Příspěvek na provoz účelově určený**“ ve výši **1.400 tis.Kč**, a to na dokončení a spolufinancování akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“.

Usnesením Rady JMK č. 2825/13/R38 ze dne 28.11.2013 bylo NMB Letovice schváleno podání žádosti o poskytnutí dotace z Operačního programu Životního prostředí, prioritní osy 6 – Zlepšování stavu přírody a krajiny, oblast podpory 6.5 – Podpora regenerace urbanizované krajiny, pro realizaci akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ ve výši 3.857.762,-Kč. Na podkladě této podané žádosti bylo Ministerstvem životního prostředí dne 07.01.2015 vydáno „**Rozhodnutí o poskytnutí dotace**“ ve výši **3.555.027,-Kč** (dále jen Dotace ERDF) a dne 23.01.2015 uzavřena „**Smlouva č.14180836 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR**“ na částku **253.930,50Kč** (dále jen Dotace SFŽP).

Nemocnici byl rovněž poskytnut příspěvek ve výši 75 tis.Kč v souladu s „**Dohodou o vyhrazení společensky účelného pracovního místa**“ uzavřenou s Úřadem práce ČR, Kontaktní pracoviště Blansko, dne 20.07.2015.

Ostatní výnosy

Výnos z nájmu nebytových prostor - ambulančí v přízemí hlavní budovy - ambulantním lékařům a rehabilitaci představoval částku 102 tis.Kč.

Dalšími výnosy bylo vybrané stravné od zaměstnanců ve výši 304 tis.Kč a s tím spojený příspěvek z FKSP na obědy zaměstnanců organizace v souladu s kolektivní smlouvou ve výši 181 tis.Kč.

Přes výnosy tedy prostřednictvím účtu 649 (se souvztažným zápisem na účtu 501 nebo 558) byl zaúčtován zřizovateli darovaný drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 13 tis.Kč (rehabilitační pomůcky, DVD, chodítko).

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

Čerpání fondů

Na zajištění provozu organizace nebylo třeba zapojit prostředky fondů. Pouze z rezervního fondu organizace bylo čerpáno 5 tis.Kč na pořízení „fotbálku“ na odd. „C“ pro rehabilitační využití pacienty.

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

Regulační poplatky

Nálezem Ústavního soudu č.238/2013 Sb., byly s účinností od 01.01.2014 zrušeny regulační poplatky. K 01.01.2015 byla evidována pouze jediná pohledávka za nezaplacené regulační poplatky ve výši 1.400,-Kč.

V souladu se „Zásadami“ byly učiněny veškeré kroky k vymození této pohledávky, přesto se nepodařilo dlužnou částku vymoci.

Náklady spojené s dalšími kroky směřujícími k vymození pohledávky by převýšily výnos, proto organizace využila možnosti rozhodnout o upuštění od dalšího vymáhání pohledávky v souladu s bodem 4.5.6 „Zásad“ a provedla odpis pohledávky v účetnictví. Tyto náklady z vyřazené pohledávky jsou daňově neúčinné.

K 31.12.2015 naše organizace neeviduje žádné pohledávky za regulační poplatky.

Vývoj pohledávek za regulační poplatky v Kč				
	Celkem	z toho		
		2012	2013	2014
Stav k 01.01.2015	1 400,00	0	1 400,00	0
Odepsáno dle "Zásad"	1 400,00	0	1 400,00	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0

Tabulka 28: Vývoj pohledávek za regulační poplatky

Dohadné položky

Za rok 2015 nebylo třeba tvořit dohadné položky. Platby od zdravotních pojišťoven probíhaly v souladu s legislativou a sjednanými paušálními sazbami za OD.

Ale v roce 2015 bylo postupně odúčtováváno v souvislosti s vyúčtováním poskytnutých záloh zdravotními pojišťovnami za zrušené regulační poplatky celkem 422 tis.Kč vytvořených dohadných položek z roku 2014. Rozdíl mezi vytvořenými dohadnými položkami a skutečným vyúčtováním veškerých záloh činil 7.798,-Kč.

Vliv na hospodářský výsledek byl tedy zanedbatelný.

Zdravotní pojišťovna	Vytvořená DP	Vyúčtování	Ovlivnění výnosu 2015
VZP	209 500,00	201 102,00	-8 398,00
ZPMV	84 200,00	84 200,00	0,00
VoZP	128 400,00	129 700,00	1 300,00
Oborová ZP	-33 700,00	-33 700,00	0,00
ČPZP	32 600,00	31 900,00	-700,00
Revírní ZP	1 000,00	1 000,00	0,00
Celkem	422 000,00	414 202,00	-7 798,00

Tabulka 29: Dohadné položky

III. 2. Náklady

N Á K L A D Y				Hlavní činnost				Doplňková činnost			
Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace	SÚ	AÚ		skutečnost		Upravený rozpočet 2015	% plnění upraveného rozpočtu	skutečnost		Upravený rozpočet 2015	% plnění upraveného rozpočtu
		2014	2015	2014	2015			2014	2015		
Spotřebované nákupy				11 400	12 148	12 226	99,4%	178	174	175	99,4%
Spotřeba materiálu	501			9 357	10 090	10 154	99,4%	135	133	133	100,0%
Potraviny pro cizí strávníky		0100	0100					124	124	124	100,0%
Spotřeba mat. - doplňková. činnost		0200	0200					11	9	9	100,0%
Nádobí a drobné kuch. potř., které nejsou DDHM		0310	0310	40	40	40	100,0%				
Kancelářské potřeby		0320	0320	149	108	115	93,9%				
Knihy, časopisy		0325	0325	52	37	40	92,5%				
Propagační materiál		0345	0345	12	2	3	66,7%				
Prádlo,obuv ústavní		0350	0350	165	154	155	99,4%				
Čistící, dezinfekční a úklidové prostředky		0360	0360	431	347	347	100,0%				
Materiál pro likvidaci odpadů		0361	0361	67	63	65	96,9%				
Pohonné hmoty a mazadla		0370	0370	24	18	20	90,0%				
Materiál pro údržbu, náhr.díly,autodíly		0380	0380	247	269	270	99,6%				
Potraviny		0400	0400	3464	3751	3 757	99,8%				
Krev a krevní deriváty		0600	0600	21	47	50	94,0%				
Speciální zdrav. materiál		0700	0700	1667	1950	1 965	99,2%				
Léky a léčivé přípravky		0800	0800	2772	3162	3 175	99,6%				
Posypová sůl		0915	0915	2	3	3	100,0%				
DDHM do 1000,- Kč - darovaný			0931		7	8	87,5%				
DDHM do 1000,- Kč		0940	0940	88	76	76	100,0%				
Ostatní všeob. mat.		0941	0941	156	56	65	86,2%				
Spotřeba energie	502			1 745	1 728	1 735	99,6%	34	32	32	100,0%
Energie - DČ		0200	0200					34	32	32	100,0%
Elektřina		0300	0300	567	558	560	99,6%				
Plyn		0400	0400	1178	1170	1 175	99,6%				
Spotřeba ostatních neskladovat. dodávek	503			299	333	340	97,9%	9	9	10	90,0%
Voda - DČ		0200	0200					9	9	10	90,0%
Voda		0300	0300	299	333	340	97,9%				
Prodané zboží	504										
Aktivace oběžného majetku (zahradu)	507	0300	0300	-1	-3	-3	100,0%				
Služby				6 177	7 446	7 522	99,0%	14	13	15	86,7%

Opravy a udržování	511			3 298	4 686	4 694	99,8%	4	3	4	75,0%
- DČ stavby (budovy)	511	0201	0201								
- DČ stroje, přístroje a zařízení		0203	0203					4	3	4	75,0%
- budovy		0301	0301	1599	345	350	98,6%				
- dopravní prostředky		0302	0302	5	7	8	87,5%				
- stroje, přístroje a zařízení		0303	0303	564	349	350	99,7%				
- údržba zeleně, parků a zahrad		0305	0305	1130	3985	3 986	100,0%				
Cestovné	512			25	27	30	90,0%	0	0	0	
- tuzemsko		0301	0301	25	27	30	90,0%				
Náklady na reprezentaci	513			35	23	25	92,0%	0	0	0	
- náklady na reprezentaci		0300	0300	35	23	25	92,0%				
Ostatní služby	518			2 819	2 710	2 773	97,7%	10	10	11	90,9%
- odpady - DČ		0051	0051					0	0	1	
- stočné - DČ		0200	0200					10	10	10	100,0%
- ostatní - DČ		0251	0251						0		
- poplatky za bankovní služby		0300	0300	25	27	27	100,0%				
bank. popl. - úvěr		0301	0301	10	13	14	92,9%				
- údržba SW		0310	0310	252	271	280	96,8%				
- telef. popl. - pevná linka		0400	0400	25	26	27	96,3%				
- telef. popl. - mob. operátorům		0410	0410	76	31	31	100,0%				
- internet		0420	0420	36	36	37	97,3%				
- poštovné		0430	0430	24	31	31	100,0%				
- koncesní popl. - rádia, televize		0440	0440	82	79	79	100,0%				
- programátorské služby, IT		0450	0450	245	276	280	98,6%				
- propagační a reklamní činnost		0500	0500	4	35	35	100,0%				
- tiskové a knihařské služby		0510	0510	2	0	0					
- vzdělávání zaměstnanců (od 2014 ú.527)		0520		132							
- BOZP		0530	0530	32	36	37	97,3%				
- stočné		0610	0610	528	558	560	99,6%				
- měření emisí, STK		0740	0740	1	2	3	66,7%				
- komunální odpad		0750	0750	84	83	90	92,2%				
- ostatní odpad		0751	0751	31	37	37	100,0%				
- nebezpečný odpad		0770	0770	340	326	348	93,7%				
- poradenské a právní služby, audit		0800	0800	279	165	170	97,1%				
- zprostředkovatelské služby (CEJIZA)		0830	0830	145	145	145	100,0%				
- DDNEHIM do 7 tis. Kč		0860	0860	27	1	1	100,0%				
- služby zdravotní		0870	0870	239	319	320	99,7%				
- canisterapie		0871	0871	28	24	30	80,0%				
- radiofyzik, externí audit RTG			0872		7	8	87,5%				
- ostatní (krizový pl., deratizace, rozbor vody..)		0880	0880	42	49	50	98,0%				
- vyhotovení kopií - paušál		0881	0881	25	26	26	100,0%				

- certifikace ISO, akreditace		0882	0882	105	107	107	100,0%				
Osobní náklady				42 877	46 347	46 600	99,5%	165	171	173	98,8%
Mzdové náklady	521			31 626	34 041	34 144	99,7%	121	127	127	100,0%
- mzdové náklady -DČ		0201	0201					120	126	127	99,2%
- náhrady za dočas. prac. neschop. - DČ		0203	0203					1	1	0	
- hrubé platy zaměstnanců		0301	0301	30 427	32 426	32 596	99,5%				
- OON		0302	0302	1051	1465	1 548	94,6%				
- náhrady za dočas. prac. neschopnost		0303	0303	148	150	0					
Zákonné sociální pojištění	524			10 665	11 467	11 610	98,8%	41	41	43	95,3%
- zdravotní pojištění - DČ		0210	0210					11	11	11	100,0%
- sociální pojištění - DČ		0220	0220					30	30	32	93,8%
- zdravotní pojištění		0310	0310	2823	3035	3 073	98,8%				
- sociální pojištění		0320	0320	7842	8432	8 537	98,8%				
Ostatní sociální pojištění	525			126	139	142	97,9%	1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - DČ		0201	0201					1	1	1	100,0%
- zákonné úrazové pojištění - zaměstnanci		0301	0301	126	139	142	97,9%				
Zákonné sociální náklady	527			460	700	704	99,4%	2	2	2	100,0%
- základní příděl do FKSP -DČ		0201	0201					1	1	2	50,0%
- ostatní ochr.pracovní pomůcky - DČ		0202	0202					1	1	0	
- základní příděl do FKSP		0301	0301	306	326	325	100,3%				
- závodní preventivní péče (závodní lékař)		0303	0303	56	49	49	100,0%				
- ochranné pracovní pomůcky		0304	0304	98	78	80	97,5%				
- OOPP-mycí, čistící, dezinf.-zaměstnanci			0305		97	100	97,0%				
- odborný rozvoj zaměstnanců (dříve 518 0520)			0307		150	150	100,0%				
Jiné sociální náklady	528										
Daně a poplatky				20	20	21	95,2%	0	0	0	0
Daň silniční	531			1	2	2	100,0%	0	0	0	0
- silniční daň		0300	0300	1	2	2	100,0%				
Daň z nemovitostí	532					0		0	0	0	0
Jiné daně a popl.	538			19	18	19	94,7%	0	0	0	
- daň. účinné		0600	0600	4	3	3	100,0%				
- daň. neúčinné (popl. AČMN,AKN)		0700	0700	15	15	16	93,8%				
Vratky daní z nadměrných odpočtu	539										
Ostatní náklady				0	0	0		0	0	0	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541										
Jiné pokuty a penále	542										
Dary	543										
Prodaný materiál	544										
Manka a škody	547										
Dary	546										

Tvorba fondů	548										
Ostatní náklady z činnosti	549										
Odpisy, prodaný majetek, rezervy a opravné položky				3 594	2 795	2 806	99,6%	9	9	9	100,0%
Odpisy dlouhodobého majetku	551			2 208	1 839	1 839	100,0%	8	8	8	100,0%
Odpisy dlouhodobého majetku- DČ		0203	0203					8	8	8	100,0%
- stavby		0301	0301	1255	1137	1 137	100,0%				
- dlouhodobý nehmotný majetek		0302	0302	179	15	15	100,0%				
- samost. mov. věci a soubory m.v.		0303	0303	744	687	687	100,0%				
- ZC vyřazeného majetku		0304		30	0						
Prodáný dlouhodobý nehmotný majetek	552										
Prodáný dlouhodobý hmotný majetek	553										
Prodané pozemky	554										
Tvorba a zúčtování rezerv	555										
Tvorba a zúčt. opravných položek	556										
Náklady z vyřazených pohledávek	557			11	1	0					
- daň. účinné		0300	0300	6							
- daň. neúčinné		0301	0301	5	1						
Náklady z drobného dlouhodob. majetku	558			1375	955	967	98,8%	1	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj. - DČ		0200	0200					1	1	1	100,0%
- drobný dlouhodob. hmot. maj. nad 1000 Kč		0300	0300	1337	871	880	99,0%				
- nad 1000 Kč darovaný		0301	0301	20	7	7	100,0%				
- drobný dlouhodob. nehm. maj. nad 7 000 Kč		0310	0310		49	50	98,0%				
- techn. zhodnocení dlouhodob. nehmot. maj.		0320									
- techn. zhodnocení dlouhodob. hmot. maj.		0330		18							
- techn. zhodnocení dlouhodob. hmot. maj.-kult. Památka		0331			28	30					
Finanční náklady				4	7	10		0	0	0	0,0%
Prodáné cenné papíry a podíly	561										
Úroky	562			4	7	10	70,0%				
- revolving		0301	0301	4	7	10	70,0%				
Daň z příjmů					14	0					
Daň z příjmů	591			0	0						
Dodatečné odvody daně z příjmů	595		0300		14	0					
Náklady bez daně z příjmu				64 072	68 763	69 185	99,4%	366	367	372	98,7%
Náklady celkem:				64 072	68 777	69 185	99,4%	366	367	372	98,7%

Tabulka 30: Rozpis nákladů dle přílohy č. 15 „Zásad“ JMK

III. 2. Náklady

Komentář:

Náklady na hlavní činnost činily 99,4% rozpočtu a 107,3% předešlého účetního období. Tento nárůst především způsobilo zvýšení platů všech zaměstnanců organizace. Kromě toho v souvislosti s vyšší obložeností došlo ke zvýšení nákladů na potraviny (108,2%), léky (114,0%), SZM a další materiál (116,9%), v neposlední řadě i na některé služby (stočné 105,7%). V nákladech na opravy se především promítla realizace akce „Revitalizace zahrady nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ a stále se zvyšující náklady na revize vlivem zpříšňujících se předpisů a norem.

Vlivem mírných zimních období a vysoutěžením nižší ceny nedošlo k nárůstu nákladů spotřebované el. energie ani plynu. Za mimořádné můžeme označit náklady spojené s akreditací.

V ostatních položkách nákladů nedošlo k navýšení, u některých dokonce ke snížení – kancelářské potřeby, čistící, desinfekční a úklidové prostředky, telefonní poplatky, atd., kde se projevil vliv nižší vysoutěžené ceny firmou CEJIZA, s.r.o.

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

Osobní náklady – plnění celkem 99,5%. Zvýšení oproti roku 2014 činí 8,0%.

Z toho mzdové náklady včetně OON byly čerpány na 99,7% a jejich zvýšení oproti roku 2014 činí 7,6%.

Zvýšení mzdových nákladů (bez OON) oproti minulému období představuje 6,5%.

Závazný ukazatel nebyl překročen.

V únoru 2015 usnesením Rady JMK č.5955/15/R91 byl stanoven způsob usměrňování výše prostředků vynakládaných na platy a objem prostředků na platy v absolutní výši na rok 2015. Pro NMB byl stanoven objem prostředků na platy ve výši 32.610 tis.Kč a OON ve výši 1.548 tis.Kč, celkem 34.158 tis.Kč.

V listopadu došlo ke změně stanoveného objemu prostředků na platy usnesením Rady JMK č.7996/15/R120. Toto usnesení ukládalo ředitelce nemocnice přiznat všem zaměstnancům v evidenčním stavu k 30.11.2015 mimořádnou odměnu každému zaměstnanci organizace ve výši 1 tis.Kč, což představovalo částku navýšení o 113 tis.Kč, tedy na konečných 34.271 tis.Kč.

Skutečně vynaložené prostředky na platy činily celkem 32.708 tis.Kč a na OON 1.465 tis.Kč tedy celkem 34.173 tis.Kč.

Průměrná mzda v roce 2015 dosáhla hodnoty 25.535,-Kč, což představuje v průměru zvýšení o 989,-Kč tedy o 4,0 % oproti roku 2014.

Dosažení těchto výsledků při plnění legislativou daných požadavků je důsledkem přijatých úsporných opatření - maximální omezení přesčasové práce ostatních zdravotnických pracovníků, a pouze krátkodobé přijímání zástupů za dlouhodobé pracovní neschopnosti. V loňském roce byly za úspěšná plnění mimořádných nebo zvláště významných pracovních úkolů vyplaceny mimořádné odměny.

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

	<i>Nariadení vlády č.222/2010 Sb. (vliv v roce 2014) v tis. Kč</i>	<i>Nariadení vlády č.564/2006 Sb. (vliv v roce 2015) v tis. Kč</i>	<i>Celkem</i>
<i>prostředky na platy</i>	196	1 300	1 496
<i>sociální a zdravotní pojištění</i>	67	442	509
<i>úrazové pojistné</i>	1	5	6
<i>odvod do FKSP</i>	2	13	15
<i>Celkem</i>	266	1 760	2 026

Tabulka 31: Zvýšení tarifních platů zaměstnanců od 01.01.2015

Komentář k tabulce: Zvýšení tarifních platů zaměstnanců dané legislativou (novelou č.303/2014 Sb., nařízení vlády č.564/2006 Sb., s účinností od 01.01.2015 činilo 1.300 tis.Kč. 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 2015 došlo k nevýznamným změnám u nákladové položky „Náhrada za pracovní neschopnost“ (dále jen „PN“). Doba, po kterou musí organizace zaměstnanci vyplácet náhradu platu, je stanovena na 14 kalendářních dnů. Nadále je zrušena možnost polovinu této náhrady uplatnit jako odečet z odvodu na sociální zabezpečení. Náhrada za „PN“ představuje částku 150 tis.Kč, což je o 1,3% vyšší, než ve srovnatelném období, přičemž se nemocnost zvýšila o 0,8% (ze 4,5% se zvýšila na 5,3%). I nadále zůstává účtování na účtu 521, tedy „PN“ je součástí mzdových nákladů.

Spotřeba energie – plnění 99,6% rozpočtu a 99,0% skutečnosti loňského roku jak u el. energie, tak u plynu. Příčinou jsou mírné zimy a vysoutěžená nižší cena.

Opravy a udržování - plnění 99,8%. Ve srovnání s loňským rokem došlo k celkovému zvýšení o 42,1%. V tomto roce byla dokončena akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“. Náklady na dokončení činily 3.985 tis.Kč.

Žádné další větší opravy se v roce 2015 neuskutečnily.

Popis veškerých oprav majetku (v Kč)

Revitalizace zahrady NMB Letovice	3 985 151,86
Oprava radiátorů - havárie	8 836,00
Oprava - výtah	1 082,00
Opravy - vany, myčky podložních mís, zdr. lůžka, zdr. prostředků	49 539,00
Oprava - pokrývačské práce (hl. budova, ČOV)	23 464,00
Oprava – oprava a pastování marmolea + PVC	115 381,00
Opravy - kopírka, TV, PC, nábytek, EZS	32 847,50
Opravy na zařízení kuchyně - kotle, konvektomaty, atd.	7 543,50
Údržba - malování hlavní budova, prádelna, AB, údržba	4 516,00
Ostatní drobné opravy - zařízení prádelny, plynové kotle, P+S, Dezinfex	32 309,78
Celkem	4 260 670,64

Tabulka 32: Opravy majetku

Ostatní náklady – nebyly rozpočtovány, protože úhradu pojištění majetku, odpovědnosti za škodu, havarijní a ostatní, pojišťovně Kooperativa hradil v roce 2015 zřizovatel. Náklady na pokuty, úroky z prodlení, manka a škody organizaci nevznikly, a ani nebyly uloženy.

Finanční náklady – plnění 70,0%. Jedná se o úroky z obou „revolvingů“. Jejich výše za celý rok 2015 dosáhla částky 6.549,-Kč.

Odpisy, prodaný majetek - celkové plnění 100,0% je v souladu s rozpočtem a schváleným odpisovým plánem, čímž byl splněn další ze stanovených závazných ukazatelů.

Účetní odpisy z hlavní činnosti činily 1.839 tis.Kč a odpisy z doplňkové činnosti 8 tis.Kč. Celkem odpisy dlouhodobého majetku činily 1.847 tis.Kč, což je i hodnota tvorby investičního fondu organizace.

Ve srovnání s minulým obdobím došlo v souladu s bodem 4.11. ČÚS č.708 ke snížení celkové výše odpisů především z důvodu aktualizace odpisových plánů podle §28 odst.6 zák.č.563/1991 Sb., dle kterého je organizace povinna přehodnotit a případně prodloužit dobu odpisování v případě, kdy předpokládaná doba používání DHM neodpovídá odpisovému plánu.

V průběhu roku 2015 došlo k zařazení nového DHM - konvektomatu, přeložky přípojky NN, revitalizace zahrady a zahradního traktoru.

Tyto změny byly oznámeny zřizovateli a usnesením Rady JMK č. 8555/16/R129 dne 13.01.2016 byly organizaci schváleny změny doby odpisování DHM.

Z důvodu stanoveného odvodu do Investičního fondu JMK nebylo realizováno původně plánované pořízení DHM, což rovněž mělo vliv na celkovou výši odpisů a tvorbu fondu investic organizace.

V průběhu roku 2015 nedošlo k prodeji ani jinému převodu DHM.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku – plnění 98,8% rozpočtu a 69,5% roku 2014.

Podrobný seznam pořízeného drobného dlouhodobého majetku včetně darovaného je uveden v bodě V. této „Zprávy“. Nákupy byly realizovány dle výsledků výběrových řízení a průzkumů trhu.

Součástí této kategorie nákladů jsou i náklady na technické zhodnocení (dále jen „TZ“), pokud jeho hodnota nepřevýší částku 40 tis.Kč. Vzhledem k tomu, že hodnota TZ v roce 2015 dosáhla celkové hodnoty 28.431,-Kč, zůstala jako součást provozních nákladů na účtu 558. Podstatnou část TZ (19.492,-Kč) představovaly náklady na zajištění bezpečnosti pacientů - byla provedena instalace okenních pojistek u 30 oken hlavní budovy a výměna klik za kliky s otočnou koulí.

Náklady z vyřazených pohledávek

V souladu s bodem 4.5.5. „Zásad“ byla odepsána nevymožená pohledávka za regulační poplatky ve výši 1.400,-Kč. Vzhledem k tomu, že se jednalo o pohledávku, u které by náklady s dalším vymáháním převýšily výnosy a nikoli o pohledávku, u které bylo zastaveno dědické řízení dle §175h odst.2 občanského soudního řádu, je pohledávka daňově neúčinná.

Daň z příjmu právnických osob – organizaci nevznikla povinnost za rok 2015 odvést daň z příjmu právnických osob. Ke snížení hospodářského výsledku došlo v důsledku dodatečného odvodu daně z příjmu ve výši 13.880,-Kč jako následek obdržené dotace ze SFŽP až po termínu účetní závěrky za rok 2014.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl zřizovatelem poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 2.860 tis.Kč použit především k úhradě odpisů nehmotného a hmotného svěřeného majetku příspěvkovým organizacím JMK. Tímto krokem náklady na odpisy majetku týkající se hlavní činnosti (1.839 tis.Kč z 2.860 tis.Kč) byly plně pokryty příspěvkem na provoz, takže se staly daňově uznatelnými.

Zisku bylo dosaženo jak v doplňkové činnosti ve výši 117 tis.Kč, tak v hlavní činnosti ve výši 438 tis.Kč, tedy celkem 555 tis.Kč

Připočitatelnými a odpočitatelnými položkami dosáhl základ daně výše 658 tis.Kč.

Vzhledem k tomu, že až v březnu 2015 byla obdržena dotace ze SFŽP vztahující se k nákladům roku 2014 ve výši 848 tis.Kč, bylo možné řešit pouze v rámci daňového přiznání za rok 2014 a to, jako zvyšující položku základu daně. Proto v DP za rok 2015 se tato částka stává snižující položkou základu daně. Jejím uplatněním tak organizace vykáže daňovou ztrátu ve výši 190 tis.Kč. Dodatečný odvod daně z příjmů za rok 2014 v roce 2015 z výše uvedeného důvodu činil 14 tis.Kč.

V DP za rok 2015 i přes vykázanou daňovou ztrátu bude uplatněna sleva na dani v souladu s §35 odst.1 písm.a) ZDP ve výši 105.300,- Kč. V organizaci bylo v roce 2015 zaměstnáno celkem 5,85 OZP (výpočet dle zák.č.586/1992 Sb.).

Již od roku 2014 novelou ZDP tj. zák.č.267/2014 Sb., byly poskytovatelé zdravotních služeb vyjmuti z možnosti uplatnit snížení základu daně dle § 20 odst.7 ZDP až o 30,0% .

V souladu s § 19b odst.2 písm.b) bod 1. ZDP organizace uplatní osvobození přijatých darů věcných (13.648,-Kč) i finančních (128.260,-Kč). Celkem z tohoto titulu bude uplatněno osvobození ve výši 141.908,-Kč.

Odvod do státního rozpočtu (povinný podíl OZP)

Naše zařízení zaměstnává osoby se zdravotním postižením, a to celkem 5,9 OZP (výpočet dle zák.č.435/2004 Sb.), čímž splnila a překročila stanovený povinný podíl (4,35 OZP) a nevznikla jí tak povinnost odvodu do státního rozpočtu (viz §81 odst.5 zák.č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti a §15,16 a 20 vyhl.č.518/2004 Sb.).

Nedošlo tak ke zvýšení provozních nákladů.

Seznam výběrových řízení

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

Název	Celková cena včetně DPH v Kč
Údržba marmolea	82 382,00
Přeložka přípojky NN v areálu NMB Letovice	98 333,84
Marmoleum - dílčí drobné opravy	51 205,00
Nákup traktoru pro sekání trávy	132 990,00
Výměna podlahových krytin (marmoleum)	64 176,00
Volumetrická pumpa VP 1000 P (2 ks)	72 558,00
Kyslíkový koncentrátor (3ks)	139 896,00
Antidekubitní matrace (22 ks)	275 770,00
Notebook Lenovo (5 ks)	68 365,00

Tabulka 33: Zakázky v rozsahu 100 tis. Kč - 1 mil. Kč

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

Název	Celková cena včetně DPH v Kč
Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice – technické prvky	1 306.692,00

Tabulka 34: Zakázky v rozsahu nad 1 mil. Kč

Náklady na projekt Rodinné pasy a Senior pasy

NMB Letovice je LDN, neposkytuje a ani zatím nemůže poskytovat žádné placené služby kromě následné zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami, proto nemůžeme nabízet žádné slevy držitelům rodinných a senior pasů. Naše náklady z tohoto titulu byly v roce 2015 nulové.

III. 3. Finanční majetek

Stav bankovních účtů (v Kč)

Běžný účet	50 683,74
PROFI spořicí účet	5 125,37
Účet FKSP	94 597,15
Depozitní účet (finanční prostředky pacientů)	659 416,00
Celkem bankovní účty	809 822,26

Tabulka 35: Stav bankovních účtů

Vyčíslení rozdílů mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Stav účtu 412	111 149,15
Stav účtu 243	94 597,15
příspěvek na obědy	-14 748,00
základní příděl	31 300,00
Stav účtu 243 po provedení převodů	111 149,15

Tabulka 36: Vyčíslení rozdílů mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Informace o stavu cenin

Inventurou cenin tj. poštovních známek k 31.12.2015 byl zjištěn shodný stav se stavem účetním ve výši 6.170,-Kč.

Informace o stavu pokladny

Inventurou pokladní hotovosti k 31.12.2015 nebyl zjištěn rozdíl mezi stavem pokladní hotovosti a stavem účetním.

V operativní evidenci rozlišuje organizace dvě pokladny a to běžnou a peníze pacientů:(depozita) viz tabulka (v Kč):

Účtu 261 0010 . Pokladna	197 980,00
Hotovost v pokladně	197 980,00
<i>z toho: běžná hotovost</i>	<i>98 062,00</i>
<i>prostředky pacientů (depozita)</i>	<i>99 918,00</i>

Tabulka 37: Stav pokladny

III. 4. Pohledávky a závazky

Pohledávky a závazky dle přílohy č.17 - Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2015

P o h l e d á v k y			v tis. Kč						
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	p o s p l a t n o s t i						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
311 0010 Pohledávky ostatní	49	49	0	0	0	0	0	0	0
311 0011 Pohledávky za zdrav. pojišťovnami	8 977	8 977	0	0	0	0	0	0	0
311 0012 Pohledávky - nájemné	9	9	0	0	0	0	0	0	0
311 0020 Pohledávky za regulační poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314 0010 Krátkodobé zálohy	4	4	0	0	0	0	0	0	0
Celkem pohl. z obch. styku	9 039	9 039	0	0	0	0	0	0	0
346 0600 Pohl. za vybr. ústř. vlád. inst. -ÚP	15	15	0	0	0	0	0	0	0
377 0011 Ostatní pohl. - přeúčt. nákl.	115	115	0	0	0	0	0	0	0
381 0010 Náklady příštích období	129	129	0	0	0	0	0	0	0
C e l k e m krátkodobé pohledávky	9 298	9 298	0	0	0	0	0	0	0

Tabulka 38: Přehled pohledávek (dle přílohy č.17)

Z á v a z k y									
účet (SÚ, AÚ)	celkem	do data splatnosti	p o s p l a t n o s t i						
			po splatnosti celkem	0-30 dnů po splatnosti	31 - 60 dnů po splatnosti	61 - 90 dnů po splatnosti	91 -180 dnů po splatnosti	181 - 360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
281 - 0100 Krátkodobé úvěry - REVOLVING	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé úvěry celkem	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0
321 0010 Dodavatelé	817	817	0	0	0	0	0	0	0
321 0011 Dodavatelé - FKSP	0	0	0	0	0	0	0	0	0
321 0012 Dodavatelé -Revitalizace zahrady NMB Letovice	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Dodavatelé	817	817	0	0	0	0	0	0	0
331 0010 Zaměstnanci - v hotovosti	30	30	0		0	0	0	0	0
331 0011 Zaměstnanci - bezhotovostně	2 491	2 491							
331 0012 Zaměstnanci - příspěvky OH	11	11							
331 0013 Zaměstnanci - výkony rozhodnutí	6	6							
Celkem Zaměstnanci	2 538	2 538	0	0	0	0	0	0	0
336 0201 Sociální zabezpečení - zaměstnanci	211	211	0	0	0	0	0	0	0
336 0211 Sociální zabezpečení - organizace	813	813	0	0	0	0	0	0	0
337 0101 Zdravotní pojištění - zaměstnanci	147	147	0	0	0	0	0	0	0
337 0111 Zdravotní pojištění - organizace	293	293	0	0	0	0	0	0	0
338 0010 Důchodové spoření	2	2	0	0	0	0	0	0	0
Celkem Zúčtování s institucemi SZ a ZP	1 466	1 466	0	0	0	0	0	0	0
342 0010 Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění -DPZČ	373	373	0	0	0	0	0	0	0
342 0011 Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění -srážková d.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
342 0010 Ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění -DPZČ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem ostatní daně,popl. a jiná obd.pen. plnění	373	373	0	0	0	0	0	0	0
378 0010 - Ostatní krátkodobé závazky-depozita	759	759	0	0	0	0	0	0	0
378 0020 - Ostatní krátkodobé závazky-ostatní (balíčky VZP)	89	89							
Celkem ostatní krátkodobé závazky	848	848	0	0	0	0	0	0	0
C e l k e m krátkodobé závazky	7 042	7 042	0	0	0	0	0	0	0

Tabulka 39: Přehled závazků (dle přílohy č.17)

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

Hlavní část pohledávek tvoří pohledávky za zdravotními pojišťovnami. Tyto pohledávky jsou dle Smluv se zdravotními pojišťovnami hrazeny ve lhůtě splatnosti do 30 dnů po obdržení vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči po skončení daného měsíce a s konečným vyúčtováním péče do 30.06. následujícího roku. Vykázané pohledávky za zdravotními pojišťovnami ve výši 8.977 tis.Kč nejsou tedy v souladu se Smlouvami po lhůtě splatnosti.

Ostatní pohledávky byly v průběhu roku hrazeny převážně ve lhůtě splatnosti. V případě neuhrazení ve lhůtě splatnosti bylo postupováno v souladu s bodem 4.5. „Zásad“. K 31.12.2015 neeviduje organizace pohledávky po datu splatnosti.

V roce 2015 byla v souladu s bodem 4.5.6. „Zásad“ odepsána do nákladů daňově neúčinných poslední pohledávka za regulační poplatky ve výši 1.400,-Kč. Při vymáhání pohledávky byly učiněny všechny potřebné kroky k jejímu vymožení v souladu s bodem 4.5. „Zásad“. Náklady spojené se soudním vymáháním pohledávky by převýšily výnos organizace.

Nebyla odepsána pohledávka, která by podléhala schválení Rady JMK.

Informace o bankovních úvěrech a půjčkách

Usnesením Rady JMK č.8470/15/R27 bylo schváleno sjednání Dodatku č. 1 ke Smlouvě o revolvingovém úvěru s Komerční bankou a.s. ze dne 05.01.2015 k financování krátkodobého časového nesouladu mezi příjmy a výdaji do výše 3.500 tis.Kč. K 31.12.2015 má organizace v souladu s tímto Dodatkem vyčerpáno 1.000 tis.Kč.

Dále bylo usnesením Rady JMK č.7309/15/R111 schváleno uzavření Smlouvy s Komerční bankou a.s. o revolvingovém úvěru k předfinancování dotace Státního fondu životního prostředí ČR, státního rozpočtu a dotace JMK na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ ve výši 3.000 tis.Kč. Tento úvěr byl k 31.12.2015 splacen a nebude již dále čerpán (akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ byla ukončena).

Průměrná doba splatnosti pohledávek za jednotlivými zdravotními pojišťovnami

VZP	33 dnů
ZPMV ČR	4 dnů
VoZP	24 dnů
OZP	11 dnů
ČPZP	21 dnů
Revírní BP	15 dnů

Neuhrazené závazky

Organizace nemá k 31.12.2015 neuhrazené závazky po splatnosti.

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

Podrobný rozpis

NMB Letovice v roce 2015 obdržela:

Dotace, příspěvek od zřizovatele

Příspěvek na provoz bez účelového určení ve výši **2.707 tis.Kč** z rozpočtu JMK

Příspěvek na provoz bez účelového určení - navýšení platů zaměstnanců ve výši **153 tis.Kč** z rozpočtu JMK

Příspěvek na provoz účelově určený na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ ve výši **1.400 tis.Kč** z rezervního fondu JMK

Dotaci na investice na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice - technické prvky“ ve výši **1.000 tis.Kč** z fondu investic JMK

Dotace, příspěvek z jiných zdrojů

Dotaci na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ ve výši **3.401 tis.Kč** ze SR MŽP (ERDF)

Dotaci na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“ ve výši **243 tis.Kč** ze SFŽP

Příspěvek na vyhrazení společensky účelného místa ve výši **75 tis.Kč** z Úřadu práce ČR

Komentář:

Dotace, příspěvek od zřizovatele

Příspěvek na provoz

Usnesením Zastupitelstva JMK č.1495/14/Z15 ze dne 18.12.2014 v rámci schváleného rozpočtu Jihomoravského kraje a usnesením Rady JMK č.10888/12/R148 ze dne 19.01.2012 byl naší organizaci rozpisem rozpočtu JMK ze dne 02.01.2015 stanoven závazný ukazatel „**Příspěvek na provoz bez účelového určení**“ ve výši **2.707 tis.Kč**.

Usnesení Rady JMK č.7996/15/R120 ze dne 22.10.2015 bylo rozhodnuto o změně tohoto závazného ukazatele, a to o jeho **zvýšení o 153 tis.Kč** v souvislosti se změnou stanoveného objemu prostředků na platy v absolutní výši na celkových **2.860 tis.Kč**.

V souladu s bodem 3.3.2 „Zásad“ byl poskytnutý příspěvek na provoz ve výši 2.860 tis.Kč použit přednostně k úhradě odpisů nehmotného a hmotného majetku a k úhradě nákladů souvisejících s hlavní činností, nákladů neinvestiční povahy na opravy a údržbu svěřeného majetku. Na účetní odpisy hlavní činnosti použito 1.839 tis.Kč, na odměny zaměstnancům 153 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.

Usnesením Zastupitelstva JMK č.1661/15/Z16 ze dne 19.02.2015 byl stanoven další závazný ukazatel „**Příspěvek na provoz účelově určený**“ ve výši **1.400 tis.Kč**, a to na dokončení a spolufinancování akce „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“.

Finanční vypořádání dle bodu 3.3.7 „Zásad“ poskytnutého příspěvku a Vyhodnocení splnění závazných ukazatelů bylo provedeno dne 22.12.2015 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Dotace na investice

Usnesením Zastupitelstva JMK č.1661/15/Z16 ze dne 19.02.2015 bylo rozhodnuto o poskytnutí dotace ve výši 1.000 tis.Kč z Investičního fondu JMK na investiční část akce

„Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice – technické prvky“. Investiční záměr byl schválen usnesením Rady JMK č. 6148/15/R94 dne 12.03.2015.

Investiční část akce byla realizována současně s neinvestiční částí, neboť obě části spolu souvisí a navzájem na sebe navazují. Při souběžné realizaci těchto částí bylo dosaženo optimálního výsledku celého projektu, a také optimálního využití vložených finančních prostředků. Na tuto akci nebyly poskytnuty dotace z jiných zdrojů, pouze od zřizovatele, a to ve výši 1.000 tis.Kč. Zbývající část byla hrazena z prostředků organizace, z fondu investic.

Finanční vypořádání dle bodu 3.3.7 „Zásad“ poskytnuté dotace a Vyhodnocení splnění závazných ukazatelů bylo provedeno dne 22.12.2015 odesláním požadovaných dokumentů na OINV JMK.

Realizace akce	Investiční záměr	Skutečnost
Příprava akce (aktualizace PD, VŘ, arch. průzkum)	5 000,00	27 000,00
Inženýrská činnost	60 000,00	121 038,00
Realizace (Zahradnické úpravy s.r.o.)	1 789 000,00	1 552 696,00
Náklady celkem	1 854 000,00	1 700 734,00

Zdroje	Investiční záměr	Skutečnost
JMK - příspěvek na provoz s účelovým určením	1 000 000,00	1 000 000,00
NMB - vlastní zdroje	854 000,00	700 734,00
Zdroje celkem	1 854 000,00	1 700 734,00

Tabulka 40: „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice – technické prvky“

Dotace, příspěvek z jiných zdrojů

„Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“

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

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

Neinvestiční část akce tj. „Revitalizace zahrady Milosrdných bratří Letovice“ 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 a veřejnosti.

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 23.01.2014 byl schválen investiční záměr, byl udělen souhlas se zahájením zadávacího řízení veřejné zakázky „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“, byl schválen návrh zadávacích podmínek předmětné veřejné zakázky a byly schváleny návrhy na ustanovení členů komise pro otevírání obálek a komise hodnotící.

Usnesením Rady JMK č.4631/14/R70 ze dne 25.08.2014 byl schválen Dodatek č.1 k investičnímu záměru, kde z důvodu administrativní prodlevy došlo ke změně termínu

realizace této akce, byl udělen souhlas se zahájením zadávacího řízení na podlimitní veřejnou zakázku na služby „Revitalizace zahrady Milosrdných bratří Letovice“ zadávanou Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací ve zjednodušeném podlimitním řízení podle ustanovení §38 zák.č.137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a byl schválen návrh zadávacích podmínek předmětné veřejné zakázky.

V souladu s Usnesením Rady JMK č.3170/14/R43 ze dne 23.01.2014 a na podkladě příslibu získání dotace z OPŽP proběhlo výběrové řízení na dodavatele na tuto část akce. Výběrové řízení bylo zakončeno uzavřením Smlouvy o dílo s firmou KAVYL, spol.s r.o., Mohelno 563, 675 75 Mohelno dne 10.11.2014. Následně byla akce zahájena, vzniklé náklady organizace pokryla z vlastních zdrojů a nedošlo k čerpání dotace v roce 2014.

V lednu 2015 obdržela NMB „**Rozhodnutí o poskytnutí dotace z ERDF**“ ve výši 3.555.027,-Kč a uzavřela „**Smlouvu o poskytnutí podpory ze SFŽP**“ ve výši 253.930,50Kč tedy **celkem na 3.808.957,50Kč**. Vlastní zdroje organizace výše citovaným Rozhodnutím byly stanoveny ve výši 1.491.649,41Kč. Tyto nové skutečnosti byly předmětem Dodatku č.2 k investičnímu záměru, který byl chválen usnesením Rady JMK č.6147/15/R94 dne 12.03.2015.

Termín pro finanční vypořádání dotace ze SFŽP a MŽP ČR (ERDF) je 30.06.2016. V současné době probíhají úřední jednání, kontroly, kompletace dokumentace a další práce směřující ke zdárnému dokončení akce.

Realizace akce	Investiční záměr	Skutečnost
Příprava akce (PD, Žádost o dotaci + management, VŘ)	172 097,23	319 930,00
Inženýrská činnost, autorský dozor	156 096,67	123 600,00
Realizace (Kavyl spol. s r.o.)	4 972 413,01	4 727 225,26
Náklady celkem	5 300 606,91	5 170 755,26

Zdroje	Investiční záměr	Skutečnost
Dotace ze SFŽP 5%	253 930,50	242 958,90
Dotace z ERDF 70%	3 555 027,00	3 401 424,60
JMK - příspěvek na provoz s účelovým určením	1 400 000,00	1 400 000,00
NMB - vlastní zdroje	91 649,41	126 371,76
Zdroje celkem	5 300 606,91	5 170 755,26

Tabulka 41: „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“

Příspěvek na vyhrazení společensky účelného pracovního místa

Dne 20.07.2015 mezi Úřadem práce České republiky, Kontaktní pracoviště Blansko a Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací, byla uzavřena Dohoda č.BKA-SF-165/2015, o vyhrazení společensky účelného pracovního místa a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu na dobu od 03.08.2015 do 28.02.2017.

V souladu s touto uzavřenou dohodou organizace získala příspěvek ve výši 75 tis.Kč.

III. 6. Investice

„Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice - technické prvky“

Investiční záměr Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvkové organizace, na akci „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice - technické prvky“ byl schválen usnesením Rady JMK č. 6148/15/R 94 ze dne 12.03.2015.

Zadávací řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce předmětné akce zadávané Nemocnicí Milosrdných bratří Letovice, příspěvkovou organizací, podle ustanovení §6 a §18 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, bylo schváleno usnesením Rady JMK č. 6148/15/R 94 ze dne 12.03.2015.

Zadávací podmínky na předmětnou veřejnou zakázku malého rozsahu byly schváleny usnesením Rady JMK č. 6148/15/R 94 ze dne 12.03.2015.

Dotace na investice ve výši 1 000 tis. Kč z IF JMK byla stanovena jako závazný ukazatel usnesením Zastupitelstva JMK č. 1661/15/Z 16 ze dne 19.02.2015.

Zhotovitelem se na základě výběrového řízení č.16/2015 stala firma Zahradnické úpravy s.r.o., Jilkova 124, 615 32 Brno.

Cena pořízení činila 1.700.734,-Kč (včetně DPH).

Pořízeno z příspěvku na provoz s účelovým určením z investičního fondu JMK (1.400.000,-Kč) a z vlastních zdrojů - investičního fondu (300.734,-Kč).

Zahradní traktor Estate Pro 9102

V listopadu 2015 byl pořízen zahradní traktor Estate Pro 9102. Zahradní traktor bude sloužit ve středisku zahrada k údržbě nově revitalizované zahrady. Dodavatelem se na základě výběrového řízení č.88/2016 stala firma TLAMKA s.r.o., Na Chmelnici 2409/52, 680 01 Boskovice.

Cena pořízení činila 132.990,-Kč (včetně DPH).

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace - investičního fondu.

Přeložka přípojky NN včetně chráničky pro optický kabel - podzemní vedení

V červenci a srpnu 2015 bylo z důvodu havarijního stavu elektrického vedení pro dílnu, údržbu a zahradnictví původní nadzemní el. vedení přeloženo do kabelu NN v zemi. Současně byla provedena příprava pro budoucí připojení optického kabelu.

Na základě průzkumu trhu č.56/2015 provedla realizaci akce firma Jaromír Kazatel, Třesov 3, 67502 Třesov.

Cena pořízení činila 120.795,28Kč (včetně DPH).

Pořízeno z vlastních zdrojů organizace - investičního fondu.

Odvod investičních zdrojů

Usnesením Zastupitelstva JMK č.1629/15/Z16 ze dne 19.02.2015 byl NMB Letovice stanoven závazný ukazatel „Odvod investičních zdrojů pro příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví zřízené Jihomoravským krajem na rok 2015 do Investičního fondu Jihomoravského kraje“ ve výši 1.511 tis.Kč. Odvod z fondu investic byl proveden ve třech splátkách (v září - 511 tis.Kč, v říjnu 500 tis.Kč a listopadu 500 tis.Kč).

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

Komentář

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

Žádná z doplňkových činností není ztrátová.

Hospodářský výsledek před i po zdanění za rok 2015 z těchto činností dosáhl celkové výše 116.805,-Kč. Z toho: praní prádla 23.442,-Kč, prodej obědů cizím strážníkům 14.915,-Kč a pronájem movitých věcí 78.448,-Kč (viz tabulka).

	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč	Hospodářský výsledek v tis. Kč
Praní prádla	169	192	23
Prodej obědů	198	213	15
Pronájem movitých věcí	0	79	79
Celkem	367	484	117

Tabulka 42: Hospodářský výsledek

Za rok 2015 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 - Volkswagen Transporter BKA 47-32 (rok výroby 1995)

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	Celkem
Ujeto km	284	501	785	325	455	1565
Spotřeba v l	28,6	51,4	80	34,1	47,6	161,7
Ø spotřeba /100 km	10,1	10,3	10,2	10,5	10,5	10,3

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

	I.Q	II.Q	1. pololetí	III.Q	IV.Q	celkem
Ujeto km	685	878	1563	974	467	3004
Spotřeba v l	48,1	62,3	110,4	69,5	31,6	211,5
Ø spotřeba /100 km	7,0	7,1	7,1	7,1	6,8	7,0

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

- vozidlo Volkswagen Transporter Sanitní vůz BKA 47-32 dne 19.10.2015 (provádí se 1x ročně)
- vozidlo FABIA COMBI 4B9 92 60 dne 12.11.2015 (provádí se 1 x za 2 roky)

Na vozidle Volkswagen Transporter BKA 47-32 byla v listopadu 2015 provedena roční servisní prohlídka. Jednotlivé servisní úkony byly zaznamenány v servisní knize vozidla. Vozidlo slouží především k dovážení léků, potravin, náhradních dílů na drobné opravy zařízení a dalších potřebných materiálů k zajištění provozu organizace.

Na vozidle FABIA COMBI 4B9 92 60 byla v listopadu 2015 provedena roční servisní prohlídka. Jednotlivé servisní úkony byly zaznamenány v servisní knize vozidla. Osobní automobil slouží pro zabezpečení provozu organizace a také jako dopravní prostředek pro naše zaměstnance na různá jednání, školení nebo semináře, pokud nejde dopravu zajistit veřejnou hromadnou přepravou nebo pokud je využití našeho vozu ekonomičtějším řešením.

Určení zaměstnanci organizace absolvovali v květnu 2015 každoroční školení odborné způsobilosti řidičů za účelem možnosti využívání služebních vozidel k pracovním cestám v souvislosti s plněním pracovních povinností.

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

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

Rozčlenění 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 01.01.2015	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12.2015
Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1 195	0	0	1 195
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM)	175	49	0	224
Celkem dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)	1 370	49	0	1 419
Stavby	94 733	1 822	0	96 555
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, vč. uměleckého díla (DHM)	17 202	339	389	17 152
Pěstitelské celky trvalých porostů	39	0	0	39
Pozemky	818	0	0	818
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (DHM)	112 792	2 161	389	114 564
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM)	14 817	882	348	15 351
Celkem dlouhodobý hmotný majetek (bez nedokončeného)	127 609	3 043	737	129 915
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	1 027	1 975	2 160	842

Tabulka 43: Rozčlenění majetku dle kategorií

DHM - V období od 01.01.2015 do 31.12.2015 byl pořízen tento dlouhodobý hmotný majetek:

1. 021 0511 21/70	120.795,- Kč	Přeložka přípojky NN	inv.číslo.286
2. 021 0611 21/81	1.700.734,- Kč	Revitalizace zahrady - TP	inv.číslo.288

Celkem Stavby: 1.821.529,- Kč

DHM - V období od 01.01.2015 do 31.12.2015 byl pořízen tento dlouhodobý hmotný majetek:

1. 022 0411 12/4	205.799,- Kč	Konvektomat Rettigo	inv.číslo.285
2. 022 0411 12/4	132.990,- Kč	Zahradní traktor	inv.číslo 287

Celkem Samostatné movité věci: 338.789,- Kč

DDHM - V období od 01.01.2015 do 31.12.2015 byl pořízen tento drobný dlouhodobý hmotný majetek - rozčlenění je podle jednotlivých skupin DDHM:

v Kč

Číslo účtu	Skupina	Pořizovací cena	Název
028.0011	22/1	95 889,00	nábytek (10 zahradních laviček, skříň šatní, 3 skříň univerzální, 3 skříň otevřená, kontejner dřevěný pod stůl, kancelářská židle, vyšetřovací lehátko)
028.0021	22/2	72 467,00	zdravotní přístroje (2 infúzní volumetrické pumpy)
028.0031	22/3	170 994,00	hosp. tech.a díl. nástroje a nářadí (lešení řemeslnické, vysavač listů, ponorné čerpadlo, sekačka, křovinořez, 8 mobilních telefonů, 5 notebooků, 3 tiskárny, projektor, rádio, televizor, čistič oken, 1 alkoholtester)
028.0041	22/4	4 729,00	nádobí a kuchyňská zařízení (2 mikrovlnné trouby, ponorný mixer)
028.0051	22/5	537 728,00	ostatní (32 matrací antidekubitních aktivních, 10 skartovaček, 6 infúzních stojanů, změkčovač vody, 3 chladničky, 2 desky pro přesun, osoušeč rukou, 4 odpadkové koše se stříškou, 2 kompostéry, 2 hadice 50 m, 2 vozíky na hadice, úkapová vanička, 7 invalidních vozíků, 3 chodítka, 2 gymnastické míče)
Celkem		881 807,00	

Tabulka 44: Pořízený DDHM

Zdůvodnění nejvyššího přírůstku majetku

Z výše uvedeného přehledu vyplývá, že nejvyšší přírůstek majetku vznikl pořízením drobného dlouhodobého hmotného majetku v kategorii **ostatní** (537.728,-Kč) jako dovybavení prostor nemocnice a jako náhrada za nefunkční vyřazený majetek.

Zdůvodnění úbytků majetku

Každý úbytek majetku je popsán v založených Protokolech o fyzické likvidaci majetku 2015. Ve všech případech se jednalo o neupotřebitelný majetek, který byl vyřazen v souladu s bodem 4.3.4. „Zásad“ a zlikvidován v souladu se zák.č.185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů.

Z kategorie DHM byl vyřazen majetek v pořizovací ceně 388.552,-Kč a to: konvektomat pořízený v roce 1997 v pořizovací ceně 356.592,-Kč z důvodu jeho nefunkčnosti. Ze zdravotních přístrojů v kategorii DHM byl z důvodů neopravitelnosti vyřazen ultrazvukový inhalátor OMRON v pořizovací ceně 15.600,-Kč, bioptronová lampa v pořizovací ceně 11.860,-Kč a starý „Ambuvak“ v pořizovací ceně 4.500,-Kč.

Z jednotlivých kategorií byl vyřazen DDHM v pořizovací ceně 348.117,- Kč:

Kategorie	Majetek	Kč
nábytek	lehátko vyšetřovací, skříň šatní, skříň zásuvková, stůl konferenční, toaletní křesla 3 ks, válenda s matrací, židle k psacímu stolu, kontejner zásuvkový, židle čalouněná otočná	30 525,00
zdravotní přístroje	tonometry rtuťové 2 ks	3 847,00
přístroje a nářadí	televizory 23 ks, mobilní telefony 7 ks, rádio, kompresor, vrtačka, radiomagnetofon, alkoholový detektor	102 601,00
nádobí a kuchyňská zařízení	mikrovlnná trouba 1 ks, lapač škrobu	10 138,00
ostatní majetek	matrace antidekubitní aktivní 20 ks, matrace antidekubitní pasivní 17 ks, chladicí skříň 2 ks, chladnička, vozík převozný 2 ks, pedálové pomůcky 2 ks	201 006,00

Tabulka 45: Vyřazený DDHM

Dlouhodobý hmotný majetek byl vyřazen v celkové pořizovací ceně 736.669,-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 Letovice.

Stav účtu 042 k 31.12.2015

Účet	Název akce	Zůstatek (Kč)
042 0111	SOP 01.1 Vestavba šaten v půdním prostoru (4. NP)	256 844,00
042 0131	SOP 01.3 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. "C"	160 311,00
042 0151	SOP 01.5 Rekonstrukce soc. zařízení v odd. B	140 966,00
042 0161	SOP 01.6 Půdní vestavba u odd. C	144 308,00
042 0171	SOP 01.7 Rekonstrukce stávajícího zázemí lékařů (3.NP)	70 983,00
042 0201	Nová rehabilitace: studie	34 000,00
042.0402	Výstavba relaxačního. fitness hřiště pro seniory - projektová studie a zpracování žádosti o dotaci	20 000,00
042.0311	Optický kabel	4 600,00
042 0521	Úprava nádvoří před vstupem do nemocnice	9 520,00

Tabulka 46: Stav účtu 042 k 31.12.2015

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 01.2 „Evakuační výtah a dostavba výtahové věže“ a SOP 01.4 „Rekonstrukce A a D“, byla poměrná část rozpočítaných nákladů na tyto dva stavební objekty z účtu 042 odúčtována. Na účtu 042 zůstaly podíly nákladů z roku 2002 až 2008 na dosud nerealizované stavební objekty v rámci akce „Rekonstrukce NMB Letovice - III.etapa, 2.část“ vedeno na analytice (0111,0131,0151,0161,0171).

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

Na účtu 042 0311 jsou zaúčtovány náklady ve výši 4.600,-Kč na zpracování projektové dokumentace na **připojení NMB Letovice optickým kabelem** za účelem zkvalitnění přenosu dat a zvýšení kapacity přenosu dat. Tento požadavek na alternativní připojení vyzval v návaznosti s ISMS ISO 27001.

Na účtu 042 0402 jsou zaúčtovány náklady ve výši 20.000,-Kč na zpracování projektové studie na výstavbu **relaxační fitness hřiště pro seniory** a zpracování žádosti na dotaci.

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

Přehled veškerých platných nájemních smluv

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

Platnost níže uvedených nájemních smluv byla usnesením Rady JMK č.2942/31/R40 z dne 13.12.2013 změněna na dobu neurčitou. Jedná se o tyto nájemce:

- Společností MUDr. Šušol – urologie s.r.o.
- Ortopedie Kovanda, s.r.o.
- Nemocnice Boskovice s.r.o. (logopedie)
- Nemocnice Boskovice s.r.o. (diabetologická poradna a interní ambulance)
- REHACENTRUM Letovice s.r.o.

Pronájmy místností s nájemní smlouvou na dobu určitou:

MUDr. Marta Henková s.r.o. – smlouva platná od 01.01.2015 do 31.12.2015, dodatkem č.2 prodloužena do 31.12.2016.

Nemocnice Blansko (nefrologie) – smlouva uzavřena na dobu od 01.11.2015 - 31.10.2016

Marcela Loubalová - krátkodobý pronájem tělocvičny ve 3.NP hlavní budovy. Smlouva uzavřena na období 01.03.2015 - 30.06.2015 a 01.09.2015 - 31.12.2015.

Bezúplatně převedený a darovaný majetek

NMB Letovice nabyla do svého vlastnictví bezúplatným převodem od svého zřizovatele žádný majetek.

Fyzická osoba Karel Majdl, Letovice poskytl do vlastnictví JMK s využitím NMB Letovice věcný dar - skládací chodítko v hodnotě 5.000,-Kč.

V roce 2015 byly sdružením PaLetA darovány JMK s využitím v NMB Letovice věcné dary - rehabilitační pomůcky:

Věž barevná	325,00Kč
Tabule oboustranná	580,00Kč
Boty na šněrování	420,00Kč
Magnetický labyrint	465,00Kč
Manipulační kolo – motýl	1 480,00Kč
Overball 25 cm 5 ks	675,00Kč
Panenko edukativní	539,00Kč
Stavebnice Abeceda	309,00Kč
Mula N korálky	299,00Kč
DVD přehrávače 6 ks	3 556,00Kč
celkem	8 648,00Kč

Tabulka 47: Věcné dary - rehabilitační pomůcky od sdružení PaLetA

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

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2015

Přehled o tvorbě a čerpání fondu investic

	stav k 1.1.2015	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2015	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl z odpisů z DHM a DNM	1 847	1 847	pořízení dlouhodobého maj.	133	133		
		inv. dotace z rozpočtu zřizovatele	1 000	1 000	úhrada investičních úvěrů nebo půjček				
		investiční příspěvky ze státních fondů			rekonstrukce a modernizace - Revitalizace TP	1 701	1 701		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)			posílení zdrojů na opr. a údržbu	0			
		převod z fondu rezervního	0		odvod do rozpočtu zřizovatele	1 511	1 511		
		dary a příspěvky jiných subjektů			jiné použití - přeložka nízk. napětí	121	121		
Fond investiční	633	celkem tvorba	2 847	2 847	celkem čerpání	3 466	3 466	14	14

	stav k 1.1.2015	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2015	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	487	487	další rozvoj své činnosti				
		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				
					úhrada případných sankcí				
					úhrada ztráty za předchozí léta				
					převod do fondu investičního				
		peněžní dary		128	použití peněžních darů	5	5		
					čerpání nespotřebované dotace dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.				
Fond rezervní	2 258	celkem tvorba	487	615	celkem čerpání	5	5	2 868	139

	stav k 1.1.2015	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2015	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	0

	stav k 1.1.2015	tvorba			čerpání			stav k 31.12.2015	bankovní krytí
			plán	skutečnost		plán	skutečnost		
		příděl do fondu na vrub nákl.	327	327	pořízení DHM				
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	468	468		
					z toho záv. stravování	181	181		
		jiná tvorba (vratka)			jiné použití				
FKSP	252	celkem tvorba	327	327	celkem čerpání	468	468	111	95

Tabulka 48: Přehled o tvorbě a čerpání fondů - Příloha č.14

Fond investic

v Kč

Počátení stav k 01.01.2015		632 772,93
Účet 416 0310 - z odpisů hlavní i doplňkové činnosti	1 846 974,00	
Účet 416 0321 - dotace z investičního fondu JMK	1 000 000,00	
Tvorba celkem		2 846 974,00
Účet 416 0410 - stroje, přístroje a zařízení (zahradní traktor)	132 990,00	
Účet 416 0423 - Přeložka NN	120 795,28	
Účet 416 0430 - Revitalizace zahrady – technické prvky	1 700 734,00	
Účet 416 0490 - odvod zřizovateli dle usnesení č.1629/15/Z16	1 511 000,00	
Čerpání celkem		3 465 519,28
Zůstatek IF k 31.12.2015		14 227,65

Tabulka 49: Fond investic

Krytí investičního fondu

Text	Účet	Skutečnost	Korekce	Započtená částka	Komentář
+Materiál na skladě	112	758 270,26	0	758 270,26	
+Odběratelé	311	9 035 254,40	0	9 035 254,40	
+Krátkodobě poskytnuté zálohy	314	3 924,00	0	3 924,00	
+Pohledávky za vybranými ústř.vl.inst.	346	15 000,00	0	15 000,00	
+Náklady příštích období	381	128 564,21	0	128 564,21	
+Ostatní krátkodobé pohledávky	377	115 273,00	0	115 273,00	
+Jiné běžné účty	245	659 416,00	-659 416,00	0,00	prostředky pacientů
+Běžný účet	241	55 809,11	-16 552,00	39 257,11	převod základního přídelu FKSP a příspěvek na stravování
+FKSP	243	94 597,15	16 552,00	111 149,15	
+Ceniny	263	6 170,00		6 170,00	
+Pokladna	261	197 980,00	-99 918,00	98 062,00	prostředky pacientů
-FKSP	412	-111 149,15		-111 149,15	
-Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hosp.	413	-1 430 639,84		-1 430 639,84	
-Rezervní fond z ostatních titulů	414	-1 437 868,10		-1 437 868,10	
-Krátkodobé úvěry	281	-1 000 000,00		-1 000 000,00	
-Dodavatelé	321	-816 710,72		-816 710,72	
-Zaměstnanci	331	-2 538 265,00		-2 538 265,00	
-Sociální zabezpečení	336	-1 023 814,00		-1 023 814,00	
-Zdravotní pojištění	337	-440 473,00		-440 473,00	
-Důchodové spoření	338	-1 766,00		-1 766,00	
-Jiné přímé daně pasívum	342	-372 768,00		-372 768,00	
-Ostatní krátkodobé z.	378	-848 334,00	759 334,00	-89 000,00	prostředky pacientů
-Oběžná aktiva	401 0901	-364 643,55		-364 643,55	
-Poskytnuté zál. na inv. (kyslíkové koncent.)	052	-84 000,00		-84 000,00	
Neuhr. fa na inv.	042	-20 000,00		-20 000,00	
Celkem		579 826,77		579 826,77	
Fond investic	416	-14 227,65		-14 227,65	
Fond odměn	411	-219 000,00		-219 000,00	
Krytí fondu investic		346 599,12	0	346 599,12	

Tabulka 50: Krytí fondu investic

Komentář: Organizace má fond investic krytý.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Text	Kč
Počáteční stav k 01.01.2015	
Účet 413 0500 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	657 545,01
Účet 413 0500 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	286 048,28
Tvorba:	
Účet 413 0510 1 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	397 175,55
Účet 413 0510 2 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	89 871,00
Čerpání	
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	0,00
Účet 413 0680 - Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti	0,00
Konečný stav k 31.12.2015	
z hlavní činnosti	1 054 720,56
z vedlejší činnosti	375 919,28
Konečný stav RF ze zlepšeného výsledku hospodaření k 31.12.2015 celkem	1 430 639,84

Rezervní fond z ostatních titulů

Text	Kč
Počáteční stav k 01.01.2015	
Účet 414 0500 UZ 1 rezervní fond z ostatních titulů	1 118 168,10
Účet 414 0500 UZ 1 rezervní fond z ostatních titulů	196 500,00
Tvorba:	
Účet 414 0551 z finančních darů účelově neurčených	128 260,00
Čerpání	
Účet 414 0680 k dalšímu rozvoji činnosti (stolní fotbal)	5 060,00
Konečný stav účtu 414 k 31.12.2015 celkem	1 437 868,10

Rezervní fond celkem

Text	Kč
Počáteční stav k 01.01.2015	2 258 261,39
Tvorba celkem	615 306,55
Čerpání celkem	5 060,00
Zůstatek rezervních fondů celkem	<u>2 868 507,94</u>

Tabulka 51: Rezervní fond

Komentář: Rezervní fond má organizace krytý oběžnými aktivy.

Fond odměn

Text	Kč
Počáteční stav k 01.01.2015	219 000,00
Tvorba	0,00
Čerpání	0,00
Zůstatek k 31.12.2015	<u>219 000,00</u>

Tabulka 52: Fond odměn

Komentář: Fond odměn má organizace krytý oběžnými aktivy.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Text	Kč
Počáteční stav k 1.1.2015	
Účet 412 0100	252 421,15
Tvorba:	
Účet 412 0110 - základní příděl	327 027,00
Čerpání fondu:	
Účet 412 0220 - příspěvek na závodní stravování (§7)	181 176,00
Účet 412 0230 - příspěvek na rekreaci zaměstnanců (§8)	114 530,00
Účet 412 0240 - kultura, tělovýchova, sport (§9)	123 093,00
Účet 412 0260 - peněžní dary (§14)	49 500,00
Čerpání celkem	468 299,00
Zůstatek k 31.12.2014	<u>111 149,15</u>

Vyčíslení rozdílu mezi bankovním a účetním stavem FKSP

Text	Kč
Stav účtu 412	111 149,15
Stav účtu 243	94 597,15
Příspěvek na obědy	-14 748,00
Základní příděl	31 300,00
Celkem	<u>111 149,15</u>

Tabulka 53: Fond kulturních a sociálních potřeb

Komentář: Fond kulturních a sociálních potřeb je krytý finančními prostředky s výjimkou nepřevedených prostředků za základní příděl (31.300,-Kč) a příspěvku na závodní stravování (14.748,-Kč) za měsíc prosinec ve výši 16.552,-Kč celkem.

VII. Kontrolní činnost

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

V roce 2013 nemocnice obdržela certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001. V červnu 2015 nemocnice úspěšně prošla už druhým dozorovým auditem certifikační a inspekční společnosti Bureau Veritas Czech Republic spol. s r.o.

V druhé polovině roku 2014 nemocnice zahájila přípravu na akreditaci v oblasti kvality a bezpečí zdravotní péče podle ustanovení §5 odst.2 písm.f)ažh) zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a ustanovení vyhl.č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče. Po intenzivní přípravě a úspěšně absolvovaném auditu obdržela nemocnice Certifikát kvality a bezpečí od České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o. s tříletou platností od 01.05.2015.

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

Směrnice byla aktualizovaná ke dni 01.01.2014 a její nedílná součást „Plán kontrolní činnosti“ ke dni 01.01.2015.

Řídící kontroly jsou prováděny k tomu určenými pracovníky předběžně, průběžně a následně tak, jak vyplývá z organizační směrnice S112_Kontrolní systém. Předmětem řídících kontrol jsou veškeré finanční prostředky, se kterými organizace hospodář, dále hospodaření s majetkem zřizovatele i s majetkem vlastním a veškeré rozhodovací situace, při kterých vznikají závazky či pohledávky. Při řídících kontrolách nebyla učiněna závazná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, ani větší nedostatky. Nebyly stanoveny žádné odvody ani sankce. Zjištěné drobné nedostatky jsou odstraňovány okamžitě, navržená doporučení jsou realizována. Podrobná zpráva o výsledcích kontrol je v bodech VII. 2. až VII. 6. této „Zprávy“.

V souladu s bodem 6.2.5. „Zásad“ z důvodu malé pravděpodobnosti výskytu nepřiměřených rizik při hospodaření s veřejnými prostředky v návaznosti na povahu zajišťovaných úkolů, strukturu a stupeň obtížnosti vnitřního řízení organizace je funkce interního auditu v naší organizaci nahrazena výkonem veřejnoprávní kontroly dle vnitřních předpisů Jihomoravského kraje. Za účelem provádění veřejnoprávní kontroly byly v průběhu roku 2015 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 a jiného bezúplatného plnění (dle bodu 3.3.13 až 3.3.15 „Zásad“), přehledy o spotřebě energií a pohonných hmot, přehledy o technickém a personálním vybavení a další požadované výkazy, přehledy a rozbor pro zřizovatele.

Dále byly na vyžádání zpracovávány podklady v rámci spolupráce s firmou CEJIZA, s.r.o., na úkolech zadaných zřizovatelem.

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

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 2015. Zpráva byla ve zkráceném rozsahu se všemi požadovanými přílohami zpracována a v termínu 28.01.2016

v elektronické podobě prostřednictvím databáze ministerstva financí „Modulu ročních zpráv“ zaslána JMK.

V naší organizaci se v roce 2015 nevyskytla žádná zjištění nutná k předání k dalšímu řízení. Nebyly uloženy odvody ani sankce.

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

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

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

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

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

Za účelem zajištění hospodárnosti, tj. zajištění stanovených úkolů s co 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 předtiskuté formuláře např. průvodní doklad ke každému účetnímu případu, pokladní doklady, mzdové listy, záznamy o provozu vozidel a spotřebě PHM, cestovní příkazy, výdejky ze skladu, atd.

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

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

- Krajské hygienické stanice Jihomoravského kraje Brno
- Hasičského záchranného sboru Jihomoravského kraje, Územní odbor Blansko
- Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky, Odbor kontroly a revize zdravotní péče
- Odborového svazu zdravotnictví a sociální péče České republiky

VII. 2. Plán kontrolní činnosti pro rok 2015*

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 provedení revizí el. spotřebičů, prodlužovacích kabelů, rozboček vč. povinného označení	ročně	S. Wernerová (do 30.04.2015) H. Vítová (od 01.05.2015)
Kontrola provedení revizí zdravotnických prostředků, vah, teploměrů, regálů	ročně	S. Wernerová (do 30.04.2015) Ing. L. Kolářová (od 01.05.2015)
Kontrola provedení revizí a kontrol výrobních a pracovních prostředků	ročně	S. Wernerová (do 30.04.2015) H. Vítová (od 01.05.2015)
Kontrola provedení kontroly majetku dle §4 NV č.378/2001 Sb.	ročně	S. Wernerová (do 30.04.2015) H. Vítová (od 01.05.2015)
Kontrola stavu pokladny	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	J. Purketová (do 30.09.2015) J. Víšková (od 01.10.2015) Mgr. I. Podivínská
Kontrola stavu depozitního účtu	měsíčně (k poslednímu dni v měsíci)	N. Holíková Mgr. I. Podivínská
Kontrola dodržování zásad péče o pohledávky (dle 4.5 „Zásad“)	měsíčně	J. Víšková Mgr. I. Podivínská
Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad, příp. F 145 - Zhodnocení školení	měsíčně	M. Höklová
Kontrola odpracovaných hodin u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou	měsíčně	M. Höklová
Kontrola teploty a kvality vydávaných jídel	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola dodržování hygieny v provozu kuchyně	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola dodržování kritických bodů dle HACCP	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v kuchyni	měsíčně	O. Bohatcová
Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování	pololetně	O. Bohatcová M. Höklová
Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ	ročně (k poslednímu dni v roce)	J. Štěpánek J. Krušina

*Plán kontrolní činnosti pro rok 2015 byl schválen 09.01.2015.

Tabulka 54: Plán kontrol pro rok 2015

Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací

Kontrola plnění rozpočtu

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

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

Kontrola účetních dokladů

Byla průběžně prováděna kontrola 7.624 ks účetních dokladů zaúčtovaných v období leden až prosinec 2015 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 zjištěné kontrolou byly okamžitě odstraňovány (nepřesné nebo neúplné označení dodávky, chybějící nebo chybné náležitosti dokladů atd.).

Kontrola vystavených faktur

Byla provedena kontrola celkem 289 ks vystavených faktur za období leden až prosinec 2015. 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 1515 ks pokladních dokladů, z toho 756 ks výdajových a 759 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 drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola provozu vozového parku

Měsíčně byla prováděna kontrola dodržování vnitropodnikové směrnice S312_Provoz vozového parku. Byly provedeny kontroly úklidu v garáži a kontrola záznamů o provádění pravidelné údržby vozidel. Vždy po skončení měsíce je provedena kontrola vedení předepsané evidence.

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

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

Kontrola spotřeby stravy

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

Závěr - zjištěné drobné nedostatky byly okamžitě odstraňovány.

Kontrola formální správnosti účetních dokladů

Průběžně byla prováděna kontrola formální správnosti veškerých dokladů k zaúčtování za období leden až prosinec 2015. Namátkově pak jednou za měsíc.

Závěr - nebyly shledány závady.

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 – nebylo zjištěno pochybení při hospodaření se svěřenými prostředky pacientů.

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

Byla provedena roční kontrola provedených revizí el. spotřebičů, prodlužovacích kabelů, rozboček včetně jejich evidence dle platných předpisů a označení termínů příští revize samolepícími štítky na jednotlivých spotřebičích.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola provedení revizí zdravotnických prostředků. vah, teploměrů, regálů

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

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola provedení revizí a kontrol výrobních a pracovních prostředků

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

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

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

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

Byla provedena roční kontrola evidence kontrol majetku, u kterého se, dle §4 nařízení vlády č.378/2001 Sb., kterým se stanoví bližší požadavky na bezpečný provoz a používání strojů, technických zařízení, přístrojů a náradí, provádí pravidelné kontroly bezpečnosti provozu zařízení. Namátkově byla provedena fyzická kontrola 5 ks zařízení.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola stavu pokladny

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

Závěr - nebylo zjištěno manko ani přebytek.

Kontrola stavu depozitního účtu

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

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

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

Měsíčně byla prováděna kontrola pohledávek, při které bylo zjištěno, že po době splatnosti jsou pouze pohledávky za regulační poplatky. Při vymáhání pohledávek bylo postupováno v souladu s bodem 4.5. „Zásad“. V případě neuhrazené pohledávky za zemřelým pacientem byla pohledávka v souladu s bodem 4.5.6 a přílohou č.27 „Zásad“ ve výši 1.400,-Kč odepsána. Náklady spojené s vymáháním by převýšily výnos z pohledávky.

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola cestovních příkazů a vyúčtování cestovních náhrad

Byla provedena kontrola celkem 84 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 plánu školení a vzdělávání zaměstnanců

Byly provedeny kontroly účasti zaměstnanců na vzdělávacích akcích v souladu se schváleným „Plánem vzdělávání na rok 2015“ (F122_Plán vzdělávání). Dále byl kontrolován soulad účetních sestav (účet 512 0301 a účet 527 0307) s údaji evidence vzdělávání zaměstnanců.

Namátkově byly kontrolovány doklady o vzdělávací akci u vybraných zaměstnanců.

Závěr - nebyly shledány závady.

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 chuťové i vzhledově kvalitu připravených jídel.

Závěr - nebyly shledány nedostatky.

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 dodržování kritických bodů dle HACCP

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

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola používání ochranných pracovních prostředků v provozu kuchyně

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

Závěr - drobné nedostatky a opomenutí byla okamžitě napravena.

Kontrola oprávněnosti čerpání provozních prostředků a prostředků FKSP na stravování

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

Závěr - nebyly shledány závady.

Kontrola spotřeby PHM a nafty pro NZ

Kontrola byla provedena dne 31.12.2014 a 02.1.2015. Byla zkontrolována skutečná spotřeba PHM a sepsán zápis s potřebnými výpočty u obou vozidel. Byla provedena inventura.

Závěr – nebyla shledána závada.

VII. 3. Mimořádné kontroly

Mimořádná kontrola hospodaření s depozity

Na základě ustanovení zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dle „Zásad“, dle interní směrnice S112_Kontrolní systém, dle S111_Pokyny k provádění příjmů a výplat důchodů, jiných finančních prostředků a úschovy cenností v NMB Letovice, dle karet jednotlivých pacientů, kde jsou evidovány veškeré pohyby uložených prostředků, dle Depozitní pokladní knihy a dle Knihy důchodů byla provedena mimořádná kontrola hospodaření s depozity:

Předmět:	Mimořádná kontrola hospodaření s depozity
Kontrolní zpráva:	Protokol o provedené kontrole ze dne 13.02.2015
Kontrolu provedli:	Noemi Holíková Mgr. Ivana Podivínská
Termín kontroly:	10.02.2015
Kontrolní zjištění:	nebylo shledáno pochybení zaměstnance organizace při hospodaření se svěřenými prostředky pacientů
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Mimořádná kontrola měření teplot ve stravovacím provozu

Na základě připomínek konzultanta v rámci předakreditační konzultace ze dne 24.02.2015, byla provedena mimořádná kontrola měření teplot ve stravovacím provozu:

Předmět:	Mimořádná kontrola měření teplot ve stravovacím provozu
Kontrolní zpráva:	Protokol o provedené kontrole ze dne 09.03.2015
Kontrolu provedli:	MUDr. Zdeněk Kachlík Oldřiška Bohatcová
Termín kontroly:	02.03.2015
Kontrolní zjištění:	nebyly shledány žádné závady
Nápravná opatření:	nebyla uložena

Mimořádná kontrola měsíčního rozpisu vyúčtování služeb u mobilních telefonů zaměstnanců

Na základě ustanovení zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dle „Zásad“, dle interní směrnice S112_Kontrolní systém byla provedena mimořádná kontrola měsíčního rozpisu vyúčtování služeb u mobilních telefonů zaměstnanců:

Předmět:	Mimořádná kontrola měsíčního rozpisu vyúčtování služeb u mobilních telefonů zaměstnanců
Kontrolní zpráva:	Protokol o provedené kontrole ze dne 03.08.2015
Kontrolu provedli:	Hana Vítová
Termín kontroly:	03.08.2015
Kontrolované období:	červenec 2015
Kontrolní zjištění:	nebylo shledáno pochybení zaměstnance organizace
Nápravná opatření:	nebyla uložena

VII. 4. Kontroly provedené externími kontrolními orgány

Kromě této vlastní kontrolní činnosti byly v naší organizaci provedeny veřejnoprávní kontroly pracovníky Hasičského záchranného sboru Jihomoravského kraje, pracovníky Všeobecné zdravotní pojišťovny České Republiky - odbor kontroly a revize zdravotní péče, pracovníky Odborového svazu zdravotnictví a sociální péče České republiky a pracovníky Krajské hygienické stanice JMK Brno.

Hasičský záchranný sbor Jihomoravského kraje, Územní odbor Blansko - podle ustanovení §26 odst.2 písm.b), §31 odst.1 písm.a) a §35 písm.a) zák.č.133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů a §45 odst.1 písm.b) vyhl.č.246/2001 Sb., o stanovení podmínek požární bezpečnosti a výkonu státního požárního dozoru, ve znění vyhl.č.221/2014 Sb., byla provedena kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně.

Předmět:	Dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně
Kontrolní zpráva:	Protokol o kontrole HSBM-622-1/2015 ze dne 11.06.2015
Kontrolu provedl:	nprap. Pavel Ruml
Termín:	08.06.2015
Kontrolované období:	nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění:	nebyly zjištěny žádné nedostatky
Nápravní opatření:	nebyla uložena

Všeobecná zdravotní pojišťovna České Republiky, Odbor kontroly a revize zdravotní péče - podle ustanovení §42 zák.č.48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, v platném znění, bylo provedeno šetření za účelem získání podkladů pro revizi vyúčtování a činnosti zařízení v souvislosti s úhradou zdravotní péče z veřejného zdravotního pojištění. Revize byla zaměřena na správnost a oprávněnost vyúčtování zdravotní péče.

Předmět:	Získání podkladů pro revizi vyúčtování a činnosti zařízení v souvislosti s úhradou zdravotní péče z veřejného zdravotního pojištění
Kontrolní zpráva:	Revizní zpráva č. 598100/9801
Kontrolu provedl:	MUDr. Jitka Dobešová as. Libuše Žahourová as. Dagmar Zmrzlá
Termín:	21.09.2015
Kontrolované období:	nebylo uvedeno

Kontrolní zjištění: nebyla učiněna závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001 Sb., zákon o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů
Nápravní opatření: nebyla uložena sankce

Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče České republiky - podle ustanovení §322 zák.č.262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, byla provedena kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek v organizaci.

Předmět: Kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek v organizaci
Kontrolní zpráva: Protokol o provedené kontrole
Kontrolu provedl: Květoslava Boháčová
Termín: 13.11.2015
Kontrolované období: 2013 - 2015
Kontrolní zjištění: nabyla učiněna závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001 Sb., zákon o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů
Nápravní opatření: nebyla uložena sankce

Krajské hygienické stanice, JMK Brno - podle zák.č.255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), a podle §88 zák.č.258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů byla provedena kontrola plnění povinností stanovených dle zák.č.258/2000 Sb., a vhl.č.306/2016 Sb., o podmínkách předcházení vzniku a šíření infekčních onemocnění a o hygienických požadavcích na provoz zdravotnických zařízení a ústavů sociální péče a plnění povinností uvedených v protiepidemickém provozním řádu.

Předmět: Kontrola plnění povinností stanovených dle zák.č.258/2000 Sb., a vyhl.č.306/2016 Sb., o podmínkách předcházení vzniku a šíření infekčních onemocnění a o hygienických požadavcích na provoz zdravotnických zařízení a ústavů sociální péče a plnění povinností uvedených v protiepidemickém provozním řádu
Kontrolní zpráva: Protokol o kontrole S-KHSJM 12835/2015
Kontrolu provedli: Jana Čevelová, vedoucí kontrolní skupiny
Termín kontroly: 01.12.2015
Kontrolované období: nebylo uvedeno
Kontrolní zjištění: nebyly shledány závady
Nápravná opatření: nebyla uložena

U všech vykonaných kontrol nebyla učiněna žádná závažná zjištění ve smyslu §22 odst.6 zák.č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění.

Nebyly uloženy odvody za porušení rozpočtové kázně.

Nebyly uloženy sankce.

V Nemocnici Milosrdných bratří Letovice, příspěvkové organizaci, se v roce 2015 nevyskytla žádná zjištění nutná k předání k dalšímu řízení.

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

VII. 5. Audity

V termínu od 01.01.2015 – 31.12. 2015 proběhlo celkem 53 auditů (48 interních auditů a 5 externích auditů) z toho:

- 48 auditů bylo vedeno interními auditory NMB Letovice
- 2 audity (předakreditační a akreditační) byly provedeny firmou Česká společnost pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.
- 1 audit Státním úřadem pro jadernou bezpečnost
- 1 audit firmou Navertica a.s.
- 1 dozorový audit firmou Bureau Veritas Czech Republic, spol. s r.o.

Interní audity

Výsledky interních auditů jsou zaznamenávány do dokumentu Registr zlepšování, který slouží pro evidenci nálezů a kontrolu jejich odstranění. Za rok 2015 bylo celkem interními auditory provedeno 48 auditů, z toho:

- 24 x na úseku ošetrovatelství
- 12 x na úseku LPP
- 6 x v oblasti metrologie
- 2 x na úseku údržby
- 1x v oblasti řízení bezpečnosti informací
- 1x v oblasti IT ISMS
- 1 x na úseku stravování
- 1 x na úseku praní a žehlení prádla

Nebyly zjištěny žádné nežádoucí události.

Externí audity

Dne 24.02.2015 provedla předakreditační audit firma **Česká společnost pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.** Nebyly zjištěny nežádoucí události, ve většině postupů a procesů NMB naplňovala požadavky hodnotících standardů řízení kvality a bezpečí. Bylo doporučeno do dubna 2015 odstranit odchylky a nedostatky. Na veškeré výhrady bylo reagováno.

Dne 16.04.2015 provedl audit RDG pracoviště **Státní úřad pro jadernou bezpečnost** s výsledkem bez závad. Mimořádná události nebyly zjištěny.

Dne 30.04.2015 provedla akreditaci v oblasti kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče podle zák.č.372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a vyhl.č.102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče, v NMB Letovice firma **Česká společnost pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.** Nežádoucí události nebyly zjištěny, byla sdělena doporučení v oblasti zdravotnické dokumentace, v oblasti hygieny, praní prádla, dále věnovat pozornost únikovým cestám a řešení způsobu vyhlášení požárního poplachu a zajištění včasné evakuace. Na veškeré výhrady bylo reagováno.

NMB Letovice je tak od 01.05.2015 letošního roku akreditovaným zdravotnickým zařízením. Podařilo se jí získat **Certifikát kvality a bezpečí**, který je jasným důkazem, že disponuje profesionály ve svých oborech a že je snahou všech zaměstnanců nemocnice zvyšování kvality péče o pacienty a zajištění bezpečného prostředí pro pacienty i zaměstnance.

Dne 19.05.2015 provedla audit v celém rozsahu normy ISO 9001:2008 firma **Navertica a.s.** Nežádoucí události nenalezeny, pouze slabá místa (podávání paravenózních infuzí, indikátory kvality „Úplnost propouštěcích zpráv“ a „Náklady na BTK a kalibraci zdravotnické techniky“).

Dne 29.06.2015 NMB Letovice úspěšně prošla 2. dozorovým auditem certifikační a inspekční společnosti **Bureau Veritas Czech Republic spol. s r.o.**, která v roce 2013 udělila nemocnici certifikáty systému managementu kvality a bezpečnosti informací podle standardů ISO 9001 a ISO 27001. Byla nalezena 1 neshoda, a to neurčení kontextu

organizace dle nové normy ISO 27001. Neshoda byla odstraněna 14. 09. 2015. NMB Letovice i nadále je držitelem certifikátu normy ISO 9001 a 27001.

V rámci auditu proběhla retifikace na novou normu ISO/IEC 27001:2013 auditory ČIA, kteří se zabývali způsobem průběhu auditu ISMS.

VII. 6. 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 hospodárního, efektivního a účelného provozu naší organizace a pro zajištění požadované úrovně poskytované ošetrovatelské péče pacientům a dalších technicko-hospodářských činností.

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

VIII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Na základě příkazu ředitelky NMB Letovice byla ve dnech 30.09.2015 – 22.01.2016 v souladu s vyhl.č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vnitřní směrnici S105_Inventarizace majetku a závazků provedena ke dni 31.12.2015 inventarizace majetku, závazků, ostatních inventarizačních položek. Úkolem inventarizace bylo dosáhnout, aby jednotlivé složky majetku, závazků, ostatních inventarizačních položek zachycené v účetnictví odpovídaly skutečnosti. Za provedení inventarizace majetku včetně dodržení stanovených předpisů a postupů odpovídala ústřední inventarizační komise. Samotné provedení jednotlivých inventur zajišťovaly dílčí inventarizační komise. Členové všech inventarizačních komisí byli řádně proškoleni, provedení proškolení je doloženo prezenční listinou s prohlášením proškolených.

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

Prvotní fyzická inventura:

byla provedena k 30.9.2015 v následujících kategoriích:

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

Rozdílová inventura

Byla provedena na podkladě dodatečných inventurních soupisů, ve kterých byly uvedeny přírůstky a úbytky majetku v období od 01.10.2015 – 31.12.2015.

Dokladová inventura:

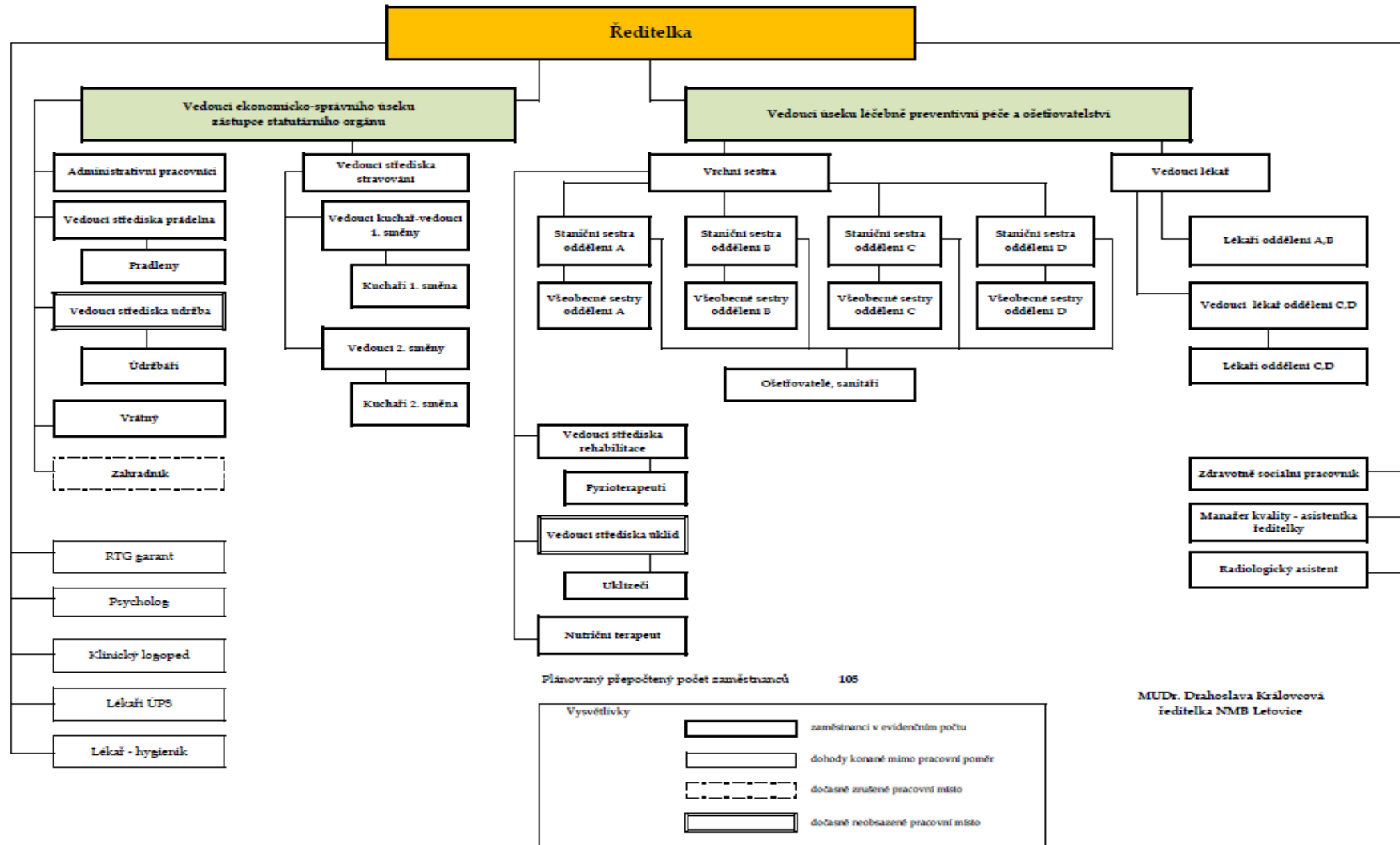
byla provedena od 31.12.2015 – 22.01.2016 v kategoriích:

- DNM a DDNM
- JDDNM vedený v podrozvahové evidenci
- bankovní účty
- fondy
- cizí zdroje - úvěr u KB
- pohledávky a závazky
- zůstatky na všech účtech

Výsledek inventarizace:

- byla provedena inventura a inventarizace veškerého majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy
- inventarizací nebyly zjištěny manka ani přebytky 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)
- dokladovou inventurou byly zkontrolovány zůstatky jednotlivých inventarizovaných účtů a nebyly shledány nesrovnalosti mezi účetním stavem a doklady prokazujícími jejich výši
- v průběhu inventarizace bylo poukázáno na některý neupotřebitelný majetek, který bude řešen majetkovou komisí v průběhu roku 2016
- inventarizace byla provedena řádně, v termínu a v souladu s §29 a §30 zák.č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dle vyhl.č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák.č.563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, dle vyhl.č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, dle ČSÚ pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhl.č.410/2009 Sb., v souladu s vnitřní směrnicí číslo S105_Inventarizace majetku a závazků, dle bodu 4.4. „Zásad“, dle Příkazu ředitele a dle Plánu inventur.
- nebyly vyčísleny inventurní rozdíly, nebylo třeba provést jejich vypořádání.

ORGANIZAČNÍ SCHEMA K 31.12.2015



Tabulka 55: Organizační schéma

Zkratky a používané termíny

AČMN	- Asociace českých a moravských nemocnic
AKN	- Asociace krajských nemocnic
AÚ	- analytický účet
BOZP	- Bezpečnost a ochrana zdraví při práci
BTK	- Bezpečnostně technická kontrola
ČIA	- Český institut pro akreditaci, o.p.s.
ČOV	- čistička odpadních vod
ČSÚ Praha	- Český statistický úřad Praha
ČÚS	- České účetní standardy
DČ	- doplňková činnost
DDHM	- drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 40 tis.Kč)
DDNM	- drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 60 tis.Kč)
DHM	- dlouhodobý hmotný majetek
DIK	- dílčí inventarizační komise
DNM	- dlouhodobý nehmotný majetek
DP	- daňové přiznání
DPH	- Daň z přidané hodnoty
EPS	- elektronický požární systém
ERDF	- Evropský fond pro regionální rozvoj
ERÚ	- Energetický regulační úřad
EZS	- elektronický zabezpečovací systém
FKSP	- Fond kulturních a sociálních potřeb
HACCP	- Systém analýzy rizika a stanovení kritických kontrolních bodů
HČ	- hlavní činnost
ISMS	- Systém řízení bezpečnosti informací
ISPOP	- Integrovaný systém plnění ohlašovacích povinností
IT	- informační technologie
JDDHM	- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 1 tis.Kč)
JDDNM	- jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 1 tis.Kč)
JMK	- Jihomoravský kraj
LDN	- Léčebna dlouhodobě nemocných
LF MU Brno	- Lékařská fakulta Masarykovi University
LPP	- lékařská první pomoc
LPS	- lékařská pohotovostní služba
MŽP ČR - Ministerstvo životního prostředí České Republiky	
NIS	- nemocniční informační systém
NMB Letovice	- Nemocnice Milosrdných bratří Letovice, příspěvková organizace
NZ	- Náhradní zdroj
OD	- ošetřovací den
OE JMK - odbor ekonomický Krajského úřadu Jihomoravského kraje	
OINV JMK	- odbor investic Krajského úřadu Jihomoravského kraje
OON	- ostatní osobní náklady
OOPP	- Osobní ochranné pracovní pomůcky
OS ČLK	- Okresní sdružení Česká lékařská komora
OZ JMK - odbor zdravotnictví Krajského úřadu Jihomoravského kraje	
OZP	- osoba zdravotně postižená
P+S	- pacient/sestra - dorozumívací zařízení
PE	- podrozvahová evidence majetku
PHM	- pohonné hmoty
PN	- pracovní neschopnost
POE	- pomocná operativní evidence majetku
RDG	- radiodiagnostické pracoviště
RJMK	- Rada Jihomoravského kraje
RTG	- rentgenové vyšetření
SFŽP	- Státní fond životního prostředí
SR	- státní rozpočet
SÚ	- syntetický účet
SZM	- spotřební zdravotnický materiál
THP	- technicko-hospodářský pracovník
TZ	- Technické zhodnocení
ÚIK	- ústřední inventarizační komise
ÚPS	- ústavní pohotovostní služba
ÚZIS ČR - Ústav zdravotnických informací a statistiky České Republiky	
VŘ	- výběrové řízení
ZDP	- zák.č.586/1992 Sb., zákon o daních z příjmů
ZJMK	- Zastupitelstvo Jihomoravského kraje
ZP	- Zdravotní pojišťovna

Seznam tabulek

Tabulka 1: Tabulka A - lůžková péče	14
Tabulka 2: Akutní lůžková péče - základní údaje	15
Tabulka 3: ZUMP a ZULP	15
Tabulka 4: Tabulka B - přehled o výkonech společných vyšetřovacích a léčebných složek	16
Tabulka 5: Tabulka C - přehled o zdravotní péči poskytnuté v ambulancích	17
Tabulka 6: Tabulka C - lékárna	17
Tabulka 7: Spokojenost klientů NMB Letovice 2015, základní data (n=74).....	20
Tabulka 8: Spokojenost klientů NMB Letovice 2015, základní data (n=74).....	22
Tabulka 9: T testy rozdílů průměrů let 2013, 2014 a 2015	22
Tabulka 10: Vývoj spokojenosti klientů v letech 2013 - 2015.....	23
Tabulka 11: T testy dle pohlaví a věku klientů NMB 2015	24
Tabulka 12: T testy dle oddělení 2014 + 2015	24
Tabulka 13: Tabulka D - přehled o lékařské pohotovostní službě	26
Tabulka 14: Pořízená zdravotnická technika.....	30
Tabulka 15: Přehled 10 nejčastějších diagnóz	31
Tabulka 16: Srovnání nákladů na praní prádla v časové řadě 3 let.....	32
Tabulka 17: Srovnání nákladů na obědy pro zam. a cizí strážníky v časové řadě 3 let.....	33
Tabulka 18: Likvidace odpadu	35
Tabulka 19: Hmotný majetek	36
Tabulka 20: Nehmotný majetek	36
Tabulka 21: Energetika a odpadové hospodářství.....	36
Tabulka 22: Ostatní osobní náklady 2015	39
Tabulka 23: Zaměstnanci	40
Tabulka 24: Přehled o plnění rozpočtu - plánu hospodaření k 31.12.2015.....	41
Tabulka 25: Výsledek hospodaření 2015	43
Tabulka 26: Rozpis výnosů dle přílohy č. 15 „Zásad“ JMK.....	45
Tabulka 27: Tabulka F - tržby od zdravotních pojišťoven v roce 2015	47
Tabulka 28: Vývoj pohledávek za regulační poplatky	49
Tabulka 29: Dohadné položky	49
Tabulka 30: Rozpis nákladů dle přílohy č. 15 „Zásad“ JMK.....	53
Tabulka 31: Zvýšení tarifních platů zaměstnanců od 01.01.2015.....	55
Tabulka 32: Opravy majetku	55
Tabulka 33: Zakázky v rozsahu 100 tis. Kč - 1 mil. Kč.....	57
Tabulka 34: Zakázky v rozsahu nad 1 mil. Kč.....	57
Tabulka 35: Stav bankovních účtů	58
Tabulka 36: Vyčíslení rozdílů mezi bankovním a účetním stavem FKSP	58
Tabulka 37: Stav pokladny	58
Tabulka 38: Přehled pohledávek (dle přílohy č.17)	59
Tabulka 39: Přehled závazků (dle přílohy č.17).....	60
Tabulka 40: „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice – technické prvky“	63
Tabulka 41: „Revitalizace zahrady Nemocnice Milosrdných bratří Letovice“	64
Tabulka 42: Hospodářský výsledek	66
Tabulka 43: Rozčlenění majetku dle kategorií.....	68
Tabulka 44: Pořízený DDHM	69
Tabulka 45: Vyřazený DDHM.....	69
Tabulka 46: Stav účtu 042 k 31.12.2015.....	70
Tabulka 47: Věcné dary - rehabilitační pomůcky od sdružení PaLetA	71
Tabulka 48: Přehled o tvorbě a čerpání fondů - Příloha č.14.....	73
Tabulka 49: Fond investic	73
Tabulka 50: Krytí fondu investic.....	74
Tabulka 51: Rezervní fond	75

Tabulka 52: Fond odměn.....	75
Tabulka 53: Fond kulturních a sociálních potřeb	76
Tabulka 54: Plán kontrol pro rok 2015	79
Tabulka 55: Organizační schéma	90

Seznam grafů

Graf 1: Hospitalizace dle místa bydliště.....	10
Graf 2: Příjem pacientů	10
Graf 3: Ukončení hospitalizace	11
Graf 4: Výnosy	42
Graf 5: Náklady	42