



Zpráva o činnosti a plnění úkolů Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace za rok 2021



V Karviné dne 31. března 2022

Ing. Ivo Žolnerčik

ředitel

Obsah

OBSAH	2
A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE	3
B. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ	5
C. ROZBOR HOSPODAŘENÍ NEMOCNICE	6
1. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ.....	6
2. ČERPÁNÍ ÚČELOVÝCH DOTACÍ.....	14
3. MZDOVÉ NÁKLADY A ZAMĚSTNANCI, PRŮMĚRNÝ PLAT, PŘEHLED O USKUTEČNĚNÝCH ZAHRANIČNÍCH PRACOVNÍCH CESTÁCH	16
4. PLNĚNÍ PLÁNU HOSPODAŘENÍ	19
5. PÉČE O SPRAVOVANÝ MAJETEK.....	27
6. VYHODNOCENÍ PŘÍNOSU DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI.....	33
7. PENĚŽNÍ FONDY A JEJICH KRYTÍ.....	34
8. POHLEDÁVKY.....	35
9. ZÁVAZKY	36
D. VÝSLEDKY KONTROL A ZHODNOCENÍ ROKU Z POHLEDU KVALITY	37
1. VÝSLEDKY KONTROL	37
2. ZHODNOCENÍ ROKU 2021 Z POHLEDU AKREDITACE A KVALITY	39
E. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ PODLE ZÁKONA Č. 106/1999 SB., O SVOBODNÉM PŘÍSTUPU K INFORMACÍM ..	40
F. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA Č. 435/2004 SB.	40
G. INFORMACE O TERMÍNU A ZPŮSOBU SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ SE ZPRÁVOU O ČINNOSTI	40
H. PLNĚNÍ OPATŘENÍ Z MINULÉ ZPRÁVY A NÁVRH OPATŘENÍ KE ZKVALITNĚNÍ ČINNOSTI ORGANIZACE	41
1. PLÁNOVANÁ OPATŘENÍ VEDOUcí K DOSAŽENÍ LEPšíHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE V ROCE 2022	41
2. VYHODNOCENÍ OPATŘENÍ PROVEDENÝCH V ROCE 2020 VEDOUcíCH K DOSAŽENÍ LEPšíHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE	44
I. TABULKOVÁ ČÁST VČETNĚ FINANČNÍCH VÝKAZŮ	49
SEZNAM ZKRATEK	50
SEZNAM TABULEK	52
SEZNAM GRAFŮ	52
SEZNAM OBRÁZKŮ	52

A. Základní údaje

Název organizace: Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace
Sídlo: Vydmuchov 399/5, Ráj, 734 01 Karviná
Spisová značka: Pr 880 vedená u Krajského soudu v Ostravě
IČ: 00844853
DIČ: CZ00844853
Právní forma: příspěvková organizace
Telefon: 596 383 111
Fax: 596 311 219
Webové stránky: www.nspka.cz
E-mail: nspka@nspka.cz
Datová schránka: 2bqk6mu

Odloučené pracoviště:

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace
pracoviště Orlová

Adresa: Masarykova třída 900, 735 14 Orlová
Telefon: 596 583 111
Fax: 596 511 041

Zřizovatel: Moravskoslezský kraj (územní samosprávný celek)

VYMEZENÍ HLAVNÍHO ÚČELU A PŘEDMĚTU ČINNOSTI ORGANIZACE

Hlavním účelem zřízení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvkové organizace (dále jen Nemocnice) je poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území. Jedná se o spádová území měst Karviná, Orlová, Petřvald a obcí Stonava, Dětmarovice, Doubrava a Petrovice u Karviné.

Nemocnice při plnění hlavního předmětu činnosti v maximální možné míře spolupracuje s ostatními krajskými nemocnicemi tak, aby výkony a činnosti související s poskytováním zdravotní péče jsou prioritně zajištěny v rámci nemocnic, jejichž zřizovatelem či zakladatelem je Moravskoslezský kraj.

Mimo svou hlavní činnost Nemocnice provozuje také doplňkovou činnost, která je v organizaci zajišťovaná plně v souladu se zřizovací listinou a v souladu s vydanými živnostenskými listy. Účetnictví doplňkové činnosti je vedeno zcela odděleně. Prostředky získané touto činností jsou využity ve prospěch hlavní činnosti.

MANAGEMENT NEMOCNICE

Ředitel ¹ :	Ing. Ivo Žolnerčík
Ekonomicko-obchodní náměstek:	Bc. Jana Hovjacká
Provozně-technický náměstek:	Bc. Marcela Mesochoridisová
Náměstek pro léčebnou péči:	MUDr. Miroslav Homza, Ph.D., MBA
Náměstkyně pro ošetrovatelskou péči:	Mgr. Jana Hálová Bialková
Hlavní sestra, ombudsman:	Rita Vilášková
Manažer PR a marketing:	Ing. Věra Murínová
Manažer správy úseku ředitele:	Nina Poliačková
Vedoucí odd. informačních technologií:	Ing. Josef Ligocki
Vedoucí odd. lidských zdrojů:	Ing. Lenka Letochová
Manažer pro farmakoekonomiku:	PharmDr. Robert Bartas, Ph.D., MBA
Interní auditor:	Ing. Anna Klimíčková
Manažer kvality:	Bc. Eva Smitalová

POSLÁNÍ A CÍLE ORGANIZACE

Motto: *„Odměnou za naši práci je Vaše zdraví.“*

Poslání: *Poskytovat komplexní, kvalitní a bezpečnou péči.*

Vize: *Spokojený pacient.*

Příznivé pracovní podmínky a korektní personální vztahy.

Profesionální péče – kvalita v bezpečném prostředí.

Ekonomicky stabilní a prosperující nemocnice.

¹ Statutární orgán nemocnice, který jmenuje a odvolává rada kraje. Ředitel jedná jménem organizace samostatně. Je odpovědný radě kraje za činnost organizace a při své činnosti je povinen postupovat v souladu s platnými právními předpisy.



B. Vyhodnocení plnění úkolů

Vedení Nemocnice předávalo v průběhu celého roku Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje (dále jen KÚ MSK), jako zřizovateli Nemocnice, data s ekonomickými, technickými a dalšími ukazateli, která vypovídala o aktuálním stavu hospodaření Nemocnice a naplňování základní podstaty její činnosti. Pravidelné měsíční výstupy plnila Nemocnice dle stanovených pokynů a termínů, k mimořádným úkolům přistupovala operativně.

Úkoly Nemocnice plnila dle platných zásad a v souladu s metodikou KÚ MSK.

Nemocnice zajišťovala zdravotní péči na pracovištích v Karviné a Orlové. Pracoviště Karviná zabezpečovalo zdravotní péči na lůžkových odděleních – interní oddělení, chirurgické oddělení, dětské a novorozenecké oddělení, oční oddělení, gynekologicko-porodní oddělení, oddělení ARO, ortopedické oddělení a léčebna dlouhodobě nemocných (dále jen LDN). Dále pracoviště Karviná zajišťovalo provoz odborných ambulancí, komplementu, zařízení transfúzní služby HTO, dvou lékáren a zabezpečovalo lékařskou pohotovostní službu pro dospělé, pro děti a dorost a lékařskou pohotovostní službu stomatologickou.

Na pracovišti Orlová byla péče zabezpečována rehabilitačním oddělením a LDN. Pracoviště dále provozovalo vlastní ústavní lékárnou a lékárnou pro veřejnost, odborné ambulance a komplement (RDG). Již koncem roku 2010 byla v Orlové otevřena oddělení následné intenzivní péče (dále jen NIP) a oddělení dlouhodobé intenzivní ošetrovatelské péče (dále jen DIOP).

Kromě výše uvedeného byla Nemocnice poskytovatelem pobytových sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení ústavní péče v Karviné a Orlové.

Nemocnice poskytovala k 31. 12. 2021 zdravotní péči na 415 lůžkách, z toho bylo 227 lůžek akutní péče, 128 lůžek následné péče (108 lůžek LDN, 15 lůžek NIP a 5 lůžek DIOP) a 60 lůžek sociální služby. V roce 2021 bylo v Nemocnici celkem 11 243 pacientů (dle DRG případů), počet ambulantních návštěv bez komplementu byl 365 378. Na operačních sálech bylo provedeno 5 868 operací, z toho 204 na pracovišti Orlová a 5 664 na pracovišti Karviná. Na porodním sále v Karviné proběhlo 771 porodů. V roce 2021 Nemocnice provozovala 63 ambulancí, z toho 47 ambulancí na pracovišti v Karviné a 16 v Orlové, dále byla zřízena 2 vakcinační centra. Přepočtený průměrný evidenční počet zaměstnanců Nemocnice k 31. 12. 2021 byl 986,55.

TABULKA 1: PŘEHLED VÝKONNOSTNÍCH UKAZATELŮ NEMOCNICE

Ukazatel	Rok 2020	Rok 2021	Absolutní rozdíl	Procentuální vyjádření
Počet hospitalizovaných – akutní lůžka	10 658	11 012	354	103%
- z toho na JIP	654	722	68	110%
Počet hospitalizovaných – LDN	800	730	-70	91%
Počet ošetrovacích dnů celkem	47 538	49 948	2 410	105%
Počet ambulantních pacientů (URČ)	81 921	94 367	12 446	115%
Počet ambulantních vyšetření	322 920	446 828	123 908	138%
Počet DRG případů	10 096	11 243	1 147	111%
Průměrný casemix	0,99	0,85	-0,14	86%
Využití standardních lůžek (%)	63,54	69,38	5,84	109%
Využití intenzivních lůžek (%)	62,86	71,41	8,56	114%
Průměrná ošetrovací doba na standardním lůžku	4,45	4,54	0,09	102%
Průměrná ošetrovací doba JIP	5,63	5,78	0,14	103%

C. Rozbor hospodaření Nemocnice

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

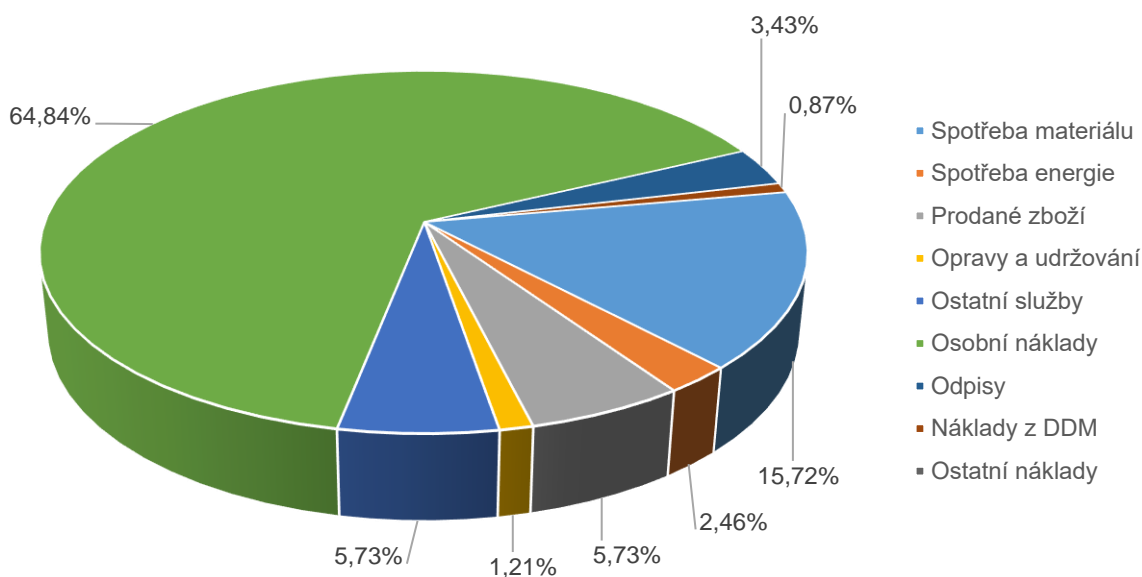
Stejně jako v předchozím roce bylo fungování Nemocnice v roce 2021 ovlivněno epidemií COVID-19 způsobenou koronavirem SARS-CoV-2 (dále jen COVID-19). V důsledku epidemiologické situace a souvisejících vládních opatření došlo v průběhu roku několikrát k omezení možnosti provádět plánované zákroky, část lůžkového fondu jednotlivých oddělení a mnohdy i celá oddělení byla Nemocnice nucena reprofilizovat jako tzv. covidové jednotky. Tyto změny měly v konečném důsledku vliv na vývoj nákladů a výnosů Nemocnice.

NÁKLADY

Celkové náklady Nemocnice v roce 2021 činily 1.400.231 tis. Kč. V porovnání s rokem 2020 celkové náklady vzrostly o 142.741 tis. Kč, tj. 11,35 %. Na celkových nákladech se podílely z 99,2 % náklady z hlavní činnosti.

Jako každoročně byly nejvýznamnějšími nákladovými položkami Nemocnice osobní náklady a spotřeba materiálu.

GRAF 1: PROCENTNÍ PODÍL NÁKLADOVÝCH POLOŽEK NA CELKOVÝCH NÁKLADECH ROKU 2021



Osobní náklady dosáhly v roce 2021 celkové výše 907.901 tis. Kč a na celkových nákladech se podílely 64,84 %. Nárůst osobních nákladů oproti roku 2020 byl dán navýšením platových tarifů, vyplacením odměn zdravotnickému i nezdravotnickému personálu, na které Nemocnice získala dotace Ministerstva práce a sociálních věcí (dále jen MPSV) a Ministerstva zdravotnictví České republiky (dále jen MZ ČR) a navýšením počtu dohod o provedení práce (dále jen DPP), které byly uzavírány se studenty a zaměstnanci, kteří pomáhali s testováním na odběrovém centru i v rámci plošného testování ve společnosti OKD. V neposlední řadě měla vliv na výši osobních nákladů také změna účtování osobních ochranných pracovních pomůcek (dále jen OOPP), které byly vyřaty ze spotřebního materiálu a od října roku 2020 byly účtovány na samostatný analytický účet v rámci účtu 527 – Zákonné sociální náklady. Osobní náklady narostly v porovnání s předešlým rokem o 83.985 tis. Kč, tj. 10,19 %.

Druhou nejvýznamnější nákladovou položkou, která se na celkových nákladech podílela 15,72 %, byla **spotřeba materiálu**. V rámci této položky Nemocnice sledovala spotřebu léků, krve, speciálního zdravotnického materiálu (dále jen SZM), potravin, všeobecného a ostatního materiálu. Vlivem nákupu

monoklonálních látek pro léčbu COVID-19 došlo ke skokovému navýšení nákladů na léky (+33.411 tis. Kč). K meziročnímu nárůstu nákladů došlo také u všeobecného (+1.777 tis. Kč) a ostatního (1.389 tis. Kč) materiálu. Celkem spotřeba materiálu meziročně narostla o 32.887 tis. Kč, tj. o 17,56 %.

TABULKA 2: MEZIROČNÍ SROVNÁNÍ JEDNOTLIVÝCH NÁKLADŮ V TIS. Kč

Název položky	SK 1-12/2020	SK 1-12/2021	Rozdíl	%
Spotřeba materiálu	187 257	220 144	32 887	117,56%
<i>Léky</i>	43 564	76 975	33 411	176,70%
<i>Krev</i>	11 724	12 260	536	104,57%
<i>SZM</i>	109 897	105 203	-4 694	95,73%
<i>Potraviny</i>	10 996	11 464	468	104,26%
<i>Všeobecný materiál</i>	7 021	8 798	1 777	125,31%
<i>Ostatní materiál</i>	4 055	5 444	1 389	134,25%
Spotřeba energie	35 842	34 457	-1 384	96,14%
Prodané zboží	73 588	80 266	6 678	109,07%
Aktivace oběžného majetku	-17 799	-18 843	-1 044	105,86%
Opravy a udržování	10 555	17 006	6 451	161,12%
Cestovné	479	529	50	110,40%
Náklady na reprezentaci	395	155	-240	39,29%
Aktivace vnitroorganizačních služeb	-5	0	5	0,00%
Ostatní služby	73 090	80 193	7 104	109,72%
OSOBNÍ NÁKLADY	823 916	907 901	83 985	110,19%
<i>Mzdové náklady</i>	599 037	663 664	64 627	110,79%
<i>Zákonné sociální pojištění</i>	193 218	214 452	21 234	110,99%
<i>Jiné sociální pojištění</i>	2 458	2 733	275	111,18%
<i>Zákonné sociální náklady</i>	29 182	27 052	-2 130	92,70%
<i>Jiné sociální náklady</i>	21	0	-21	0,00%
Daň silniční	30	26	-4	87,91%
Daň z nemovitosti	1	1	0	100,00%
Jiné daně a poplatky	39	23	-16	58,25%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	486	0	-486	0,00%
Jiné pokuty a penále	-215	1	215	-0,29%
Prodaný materiál	13 197	16 092	2 894	121,93%
Manka a škody	270	512	242	189,67%
Ostatní náklady z činnosti	822	297	-525	36,09%
Odpisy dlouhodobého majetku	46 464	48 044	1 580	103,40%
Zůstatková cena prodaného DHM	31	1	-30	2,97%
Tvorba a zúčtování opravných položek	-537	-33	504	6,12%
Náklady z vyřazených pohledávek	788	1 183	395	150,19%
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	8 452	12 245	3 793	144,88%
Úroky	332	25	-308	7,40%
Kurzové ztráty	14	1	-14	3,59%
Ostatní finanční náklady	0	6	6	-
NÁKLADY CELKEM	1 257 491	1 400 231	142 740	111,35%

Nákupy léků pro veřejné lékárny, tj. léků vydávaných na recepty a volně prodejných, představovaly v roce 2021 náklad ve výši 80.266 tis. Kč. **Náklady na prodané zboží** meziročně narostly o 6.678 tis. Kč, tj. na 109,07 % hodnoty roku 2020. I díky mírnému nárůstu obchodní přírážky došlo na souvztažném účtu výnosů z prodeje zboží k meziročnímu nárůstu o 8.226 tis. Kč. Zisk z prodaného zboží meziročně vzrostl o 1.548 tis. Kč, tj. o 10,39 %. Průměrná obchodní přírážka z prodeje léků ve veřejné lékárně v roce 2020 dosahovala 20,26 %, v roce 2021 činila 20,50 %.

Náklady na aktivaci oběžného majetku dosáhly v roce 2021 výše -18.843 tis. Kč, meziročně vzrostly o 1.044 tis. Kč.

V roce 2021 byly provedeny stavební úpravy ve výši 3.207 tis. Kč (opravy ČOV a kanalizace, oprava nových prostor ORL ambulance, oprava prostoru RDG Orlová, oprava komunikací v areálu), opravy a údržba zdravotnické techniky v hodnotě 5.708 tis. Kč, opravy a údržba strojů a přístrojů za 6.892 tis. Kč (generální oprava myčky a centrálního varného bloku na stravovacím provozu). Celkové náklady na **opravy a udržování** dosáhly 17.006 tis. Kč a byly o 61,12 % vyšší než náklady roku 2020.

Náklady na ostatní služby dosáhly v roce 2021 celkové výše 80.193 tis. Kč. Meziročně se tyto náklady zvýšily o 7.104 tis. Kč. Nárůst nákladů byl ovlivněn především nárůstem nákladů na projektové práce a účtováním benefitů pro zaměstnance z dotace MZ ČR.

Konkrétně došlo k následujícím meziročním pohybům nákladů na ostatní služby:

- + 419 tis. Kč nájemné zdravotní techniky – nárůst nákladů za služby společnosti Linde Gas a.s.
- + 484 tis. Kč nájemné movitého majetku – z toho 175 tis. Kč za pronájem náhradních zdrojů energie, 176 tis. Kč pronájem automobilu
- + 688 tis. Kč dopravné – z toho 549 tis. Kč náklady na převozy na PZS, převoz imobilních pacientů a biologického materiálu společností Richard Balcar
- + 747 tis. Kč praní prádla – představuje meziroční navýšení ceny společnosti RENATEX CZ a.s.
- + 224 tis. Kč úklid – představuje meziroční navýšení ceny společnosti MW-DIAS, a.s.
- + 831 tis. Kč odvoz odpadu
- + 2 931 tis. Kč projektové práce – zpracování projektové dokumentace pro úpravy na oddělení LDN na pracovišti Karviná i Orlová
- + 365 tis. Kč servisy a kontrolní činnosti
- + 393 tis. Kč servis zdravotní techniky
- + 177 tis. Kč inzerce ostatní
- + 243 tis. Kč malířské a natěračské práce
- + 326 tis. Kč stočné
- + 198 tis. Kč agregované výkony
- + 539 tis. Kč služby pro marketing
- + 2 439 tis. Kč benefity pro zaměstnance – účtovány benefity z dotace MZ ČR (příspěvek na obnovu fyzických a psychických sil zdravotnického personálu v rámci COVID-19)
- 959 tis. Kč právní a poradenské služby – v roce 2021 byla snížena paušální platba společnosti ComTax Advising s.r.o., navíc oproti roku 2021 byly v roce 2020 placeny poradenské služby v rámci prodloužení akreditace a proveden energetický audit
- 424 tis. Kč softwarové služby
- 2 592 tis. Kč laboratorní služby – vzhledem ke změnám v testování COVID-19 došlo ke snížení potřeby laboratorních služeb

Meziroční rozdíl u **smluvních pokut a úroků z prodlení** vznikl zaúčtovanými úroky z prodlení vůči finančnímu úřadu za dodatečné daňové přiznání ve výši 352 tis. Kč (daně a úroky z daňového odpočtu byly ve výši 167 tis. Kč v průběhu roku prominuty) a za smluvní úroky společnosti Pharmos v hodnotě 300 tis. Kč v roce 2020.

V roce 2020 byla odúčtovaná dohadná položka na povinný podíl zaměstnávání osob se změnou pracovní způsobilosti ve výši -226 tis. Kč, která byla vytvořena už v roce 2019. Účet **jiné pokuty a penále** vykazuje meziroční rozdíl ve výši 215 tis. Kč.

Náklady na **prodaný materiál** dosáhly v roce 2021 celkové výše 16.092 tis. Kč, oproti roku 2020 se zvýšily o 2.894 tis. Kč.

Ostatní náklady z činnosti meziročně poklesly o 63,91 % na 297 tis. Kč a to především díky vypořádání koeficientu DPH.

V roce 2021 byly odepsány pro nedobytnost pohledávky v celkové výši 1.183 tis. Kč. Jednalo se především o pohledávky za regulační poplatky, neuhrazenou péči a PZS. **Náklady z vyřazených pohledávek** meziročně vzrostly o 50,19 %.

Nemocnice nakoupila v roce 2021 **drobný dlouhodobý majetek** v celkové hodnotě 12.245 tis. Kč. Navýšení oproti roku 2020 se týkalo nabytku o 3.902 tis. Kč a výpočetní techniky o 892 tis. Kč. Naopak poklesly náklady na zdravotnický DDHM o 1.158 tis. Kč.

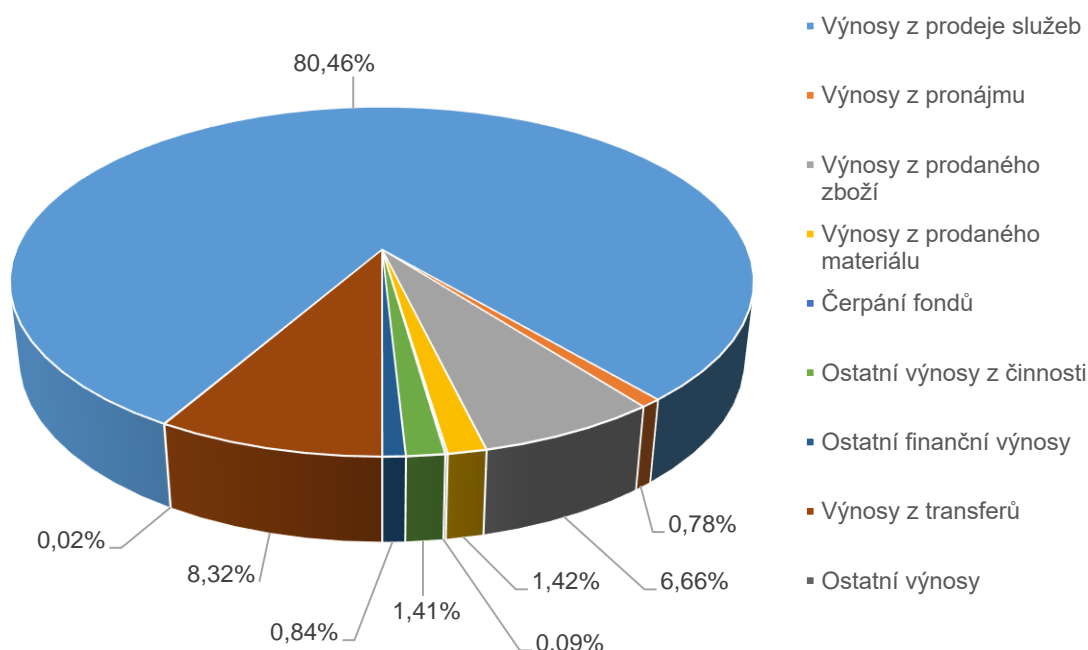
Vzhledem k menší potřebě čerpání úvěrů, poklesly meziročně náklady na **úroky** o 92,6%, na 25 tis. Kč.

VÝNOSY

Celkové výnosy Nemocnice v roce 2021 činily 1.451.537 tis. Kč. V porovnání s rokem 2020 celkové výnosy narostly o 179.462 tis. Kč, tj. 14,11 %. Na celkových výnosech se podílely z 98,38 % výnosy z hlavní činnosti.

Struktura jednotlivých složek výnosů odpovídala zaměření hlavní činnosti organizace na poskytování zdravotní péče. Primární složku výnosů tvořily výnosy z prodeje služeb, respektive výnosy od zdravotních pojišťoven, které v roce 2021 představovaly 80,46 % celkových výnosů. Další významnou složkou byly výnosy z transferů a výnosy z prodaného zboží.

GRAF 2: % PODÍL VÝNOSOVÝCH POLOŽEK NA CELKOVÝCH VÝNOSECH V ROCE 2021



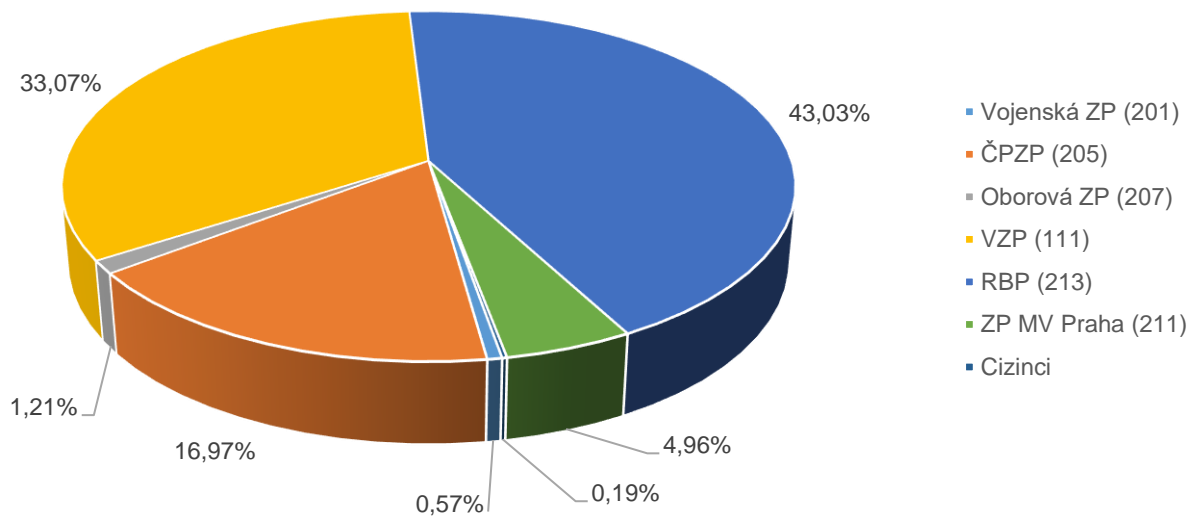
Nejvýznamnější složkou výnosů z prodeje služeb byly **tržby od zdravotních pojišťoven**. V roce 2021 dosáhly celkové výše 1.120.848 tis. Kč, z toho v tržbách od ZP za běžné období 1.077.846 tis. Kč, což bylo o 143.675 tis. Kč více než v roce 2020. Dále Nemocnice obdržela za minulé období částku 43.003 tis. Kč. Tento doplatek se vztahuje k produkci vyúčtovaných zdravotních služeb roku 2020.

TABULKA 3: VÝVOJ TRŽEB ZP (BEZ VLIVU MINULÝCH OBDOBÍ) V TIS. KČ

Zdravotní pojišťovna	2019	Podíl na celkových výnosech ZP	2020	Podíl na celkových výnosech ZP	2021	Podíl na celkových výnosech ZP
Vojenská ZP (201)	3 315	0,37%	3 791	0,41%	6 114	0,57%
ČPZP (205)	151 493	17,13%	160 851	17,22%	182 868	16,97%
Oborová ZP (207)	5 560	0,63%	8 287	0,89%	13 011	1,21%
Zaměstnanecká ZP (209)	20	0,00%	5	0,00%	44	0,00%
VZP (111)	299 783	33,89%	336 905	36,06%	356 451	33,07%
RBP (213)	386 521	43,70%	383 240	41,02%	463 828	43,03%
ZP MV Praha (211)	35 623	4,03%	39 293	4,21%	53 508	4,96%
Cizinci	2 268	0,26%	1 799	0,19%	2 022	0,19%
Celkem tržby od ZP	884 583		934 171		1 077 846	

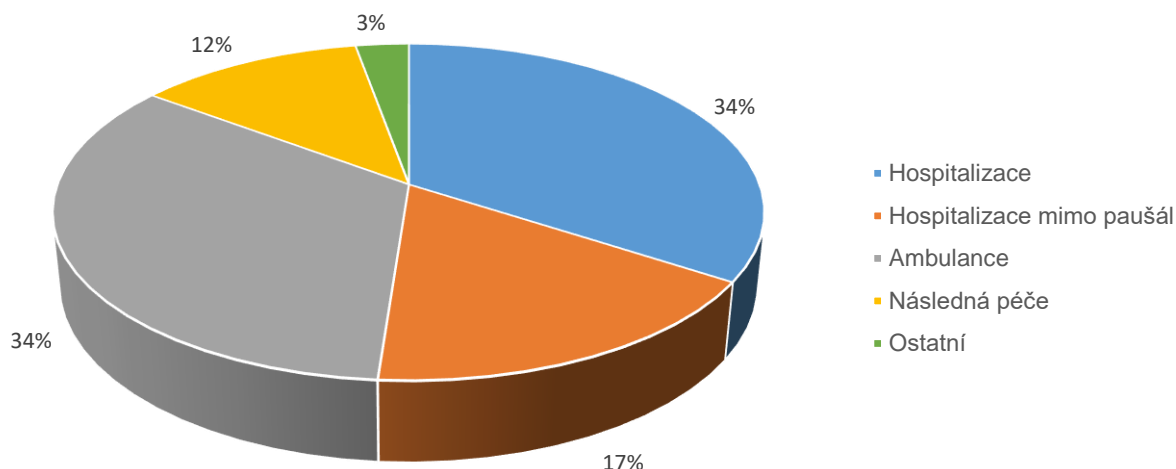
Většinu příjmů od zdravotních pojišťoven tvořily tradičně dvě největší pojišťovny – VZP (111) a RBP (213). Podíl jmenovaných pojišťoven tvořil 76,1 % všech výnosů ze zdravotních pojišťoven.

GRAF 3: PODÍL VÝNOSŮ ZDRAVOTNÍCH POJIŠŤOVEN V ROCE 2021 (VČETNĚ CIZINCŮ)



Z pohledu segmentu poskytnuté péče byly největším zdrojem příjmů od zdravotních pojišťoven hospitalizace a ambulance.

GRAF 4: VÝKONNOST NEMOCNICE DLE PODÍLU SEGMENTU POSKYTNUTÉ PÉČE V ROCE 2021



Při porovnání výše **výnosů za služby** s rokem 2020 došlo k nárůstu výnosů za regulační poplatky o 131 tis. Kč, výnosů ze stravování zaměstnanců o 271 tis. Kč a ostatních výnosů o 382 tis. Kč a především nárůstem výnosů za samoplátce včetně cizinců o 614 tis. Kč. Na druhou stranu poklesly výnosy za pobytové sociální služby o 283 tis. Kč a výnosy za sociální péči (invalidita) o 784 tis. Kč.

V roce 2021 získala Nemocnice **výnosy územních rozpočtů z transferů** v celkové výši 120.809 tis. Kč, tj. o 17.896 tis. Kč méně než v předchozím roce. KÚ MSK jako zřizovatel dotoval Nemocnici finančními prostředky na provoz ve výši 7.850 tis. Kč. Tyto získané prostředky byly účelově vázány a největší část z nich tvořily příspěvky na dovybavení očkovacích center, na PCR testování COVID-19 a příspěvek na rozšíření gastro ambulance.

Z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (prostřednictvím KÚ MSK) obdržela Nemocnice finanční prostředky na provoz sociálních služeb poskytovaných ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče v celkové výši 11.215 tis. Kč.

Další dotace ze státního rozpočtu byly poskytnuty v souvislosti s COVID-19:

- ≈ „Dotace MZ ČR ve výši 77.126 tis. Kč z dotačního programu na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 pro rok 2021“,
- ≈ „Dotace MPSV ve výši 570 tis. Kč pro sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií COVID_19 pro rok 2021“,
- ≈ „Dotace MPSV ve výši 435 tis. Kč pro sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče na sanaci vícenákladů a výpadku příjmů, v souvislosti s trvalými dopady epidemie COVID-19 do sektoru sociálních služeb“,
- ≈ „Dotace MZ ČR ve výši 2.439 tis. Kč pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19“.

Významnou měrou se na výnosech Nemocnice podílely **výnosy za prodané zboží**, tedy výnosy z prodeje lékárenského zboží. V roce 2021 činily 96.723 tis. Kč, tj. 6,66 % celkových výnosů Nemocnice. Meziročně tyto výnosy vzrostly o 8.226 tis. Kč. Průměrná obchodní přírážka v roce 2021 činila 20,5 %, zisk z prodaného zboží v roce 2021 vzrostl o 1.548 tis. Kč.

TABULKA 4: MEZIROČNÍ SROVNÁNÍ VÝNOSŮ V TIS. KČ

Název položky	SK 1-12/2020	SK 1-12/2021	Rozdíl	%
Výnosy z prodeje služeb	979 407	1 167 963	188 556	119,25%
<i>Regulační poplatky</i>	3 725	3 856	131	103,51%
<i>Tržby ostatní</i>	41 363	43 259	1 895	104,58%
<i>Tržby ZP</i>	934 318	1 120 848	186 530	119,96%
Výnosy z pronájmu	14 182	11 310	-2 872	79,75%
Výnosy z prodaného zboží	88 497	96 723	8 226	109,30%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	8	29	21	360,03%
Výnosy z prodaného materiálu	17 327	20 624	3 297	119,03%
Výnosy z prodaného DHM	100	44	-55	44,46%
Čerpání fondů	688	1 256	568	182,50%
Ostatní výnosy z činnosti	20 481	20 414	-68	99,67%
Úroky	0	145	145	-
Kurzové zisky	1	0	0	24,23%
Ostatní finanční výnosy	12 678	12 218	-460	96,37%
<i>Léky</i>	6 096	6 933	837	113,74%
<i>SZM</i>	5 909	4 830	-1 079	81,74%
Výnosy z transferů	138 705	120 809	-17 896	87,10%
<i>Od zřizovatele</i>	32 552	7 850	-24 702	24,12%
VÝNOSY CELKEM	1 272 075	1 451 537	179 462	114,11%

Výnosy z pronájmu za rok 2021 činily 11.310 tis. Kč a ve srovnání s předcházejícím rokem byly o 2.872 tis. Kč nižší. Pokles výnosů byl dán převodem polikliniky Mizerov ze správy Nemocnice na město Karviná.

Meziročně o 3.297 tis. Kč, tj. 19,03 % vrostly **výnosy z prodaného materiálu**. Nárůst byl ovlivněn jak nárůstem prodeje transfúzních přípravků o 733 tis. Kč, tak nárůstem prodeje ze skladu SZM a MTZ celkem o 2.632 tis. Kč.

V meziročním srovnání došlo k nárůstu **čerpání fondů** o 568 tis. Kč, tj. o 82,5 %. Nárůst u čerpání fondu rezervního byl 309 tis. Kč, u čerpání FKSP o 259 tis. Kč.

Koncem roku 2021 se Nemocnice pod záštitou KÚ MSK aktivně připojila k využívání finančních služeb v rámci Cash pooling. Výsledkem byly **úroky** ve výši 145 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy představovaly v roce 2021 částku v celkové výši 12.218 tis. Kč. Meziročně došlo k poklesu o 460 tis. Kč, což bylo dáno především poklesem bonusů za SZM.

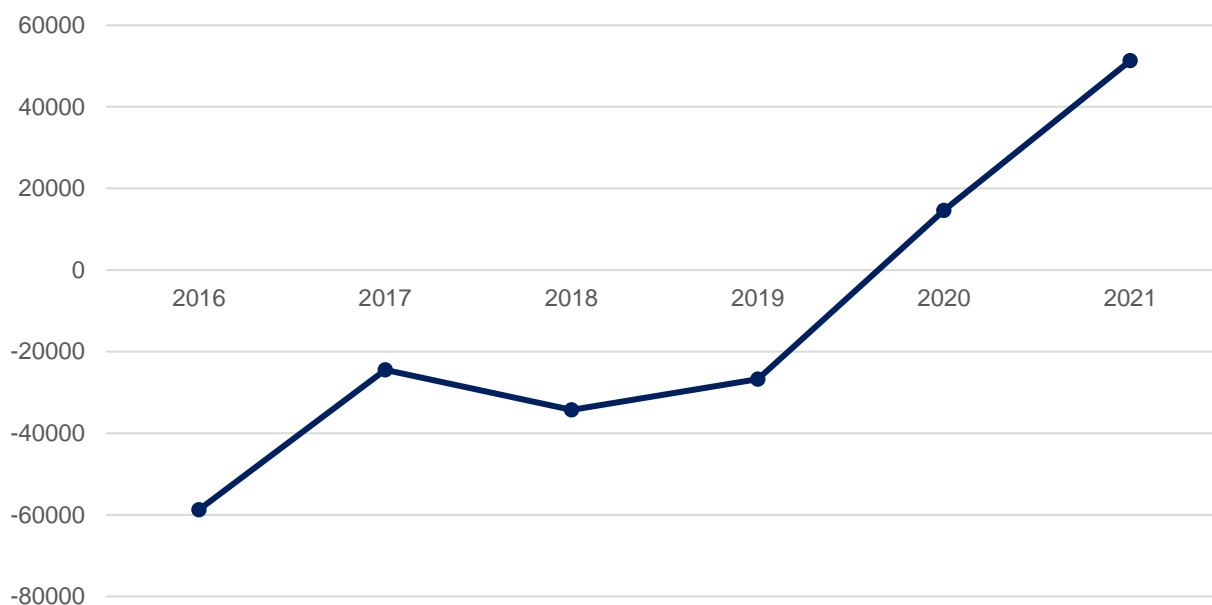
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Dosažení co možná nejlepšího výsledku hospodaření byl jedním z prioritních úkolů managementu Nemocnice. Za rok 2021 dosáhla Nemocnice výsledku hospodaření ve výši 51.305 tis. Kč. Výsledek hospodaření se ve srovnání s rokem 2020 zlepšil o 36.721 tis. Kč. Jednalo se o nejlepší výsledek hospodaření, kterého se Nemocnici podařilo dosáhnout v posledních několika letech.

TABULKA 5: MEZIROČNÍ SROVNÁNÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V LETECH 2020, 2021 V TIS. KČ

Popis	SK 2020	SK 2021	Rozdíl
Náklady celkem	1 257 491	1 400 231	142 741
Výnosy celkem	1 272 075	1 451 537	179 462
Výsledek hospodaření	14 584	51 305	36 721

GRAF 5: VÝVOJ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V LETECH 2016 – 2021 V TIS. KČ



TABULKA 6: VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ROZDĚLENÝ NA HLAVNÍ A DOPLŇKOVOU ČINNOST ZA ROK 2021 V TIS. KČ

Popis	tis. Kč
VH z hlavní činnosti	38 968
VH z doplňkové činnosti	12 338
Výsledek hospodaření za rok 2021	51 305

Daňová povinnost z titulu daně z příjmů právnických osob za rok 2021 nevznikla. Daňové přiznání za rok 2021 podala za Nemocnici na základě plné moci společnost ComTax Advising s.r.o.

2. Čerpání účelových dotací

S ohledem na povahu příspěvkové organizace byly její důležitou součástí příspěvky na provoz a účelové dotace do investičního fondu ze strany KÚ MSK jako zřizovatele.

V níže uvedených tabulkách je uveden přehled dotací čerpaných v roce 2021.



TABULKA 7: PROVOZNÍ DOTACE (ZŘIZOVATEL)

Účelový znak	Titul	Použito k 31. 12. 2021
UZ 203	Zajištění lékařské pohotovostní služby	1 000 000,00
UZ 203	Elektronizace zdravotnických procesů	227 480,00
UZ 203	Vypracování pilotní průřezové studie v rámci akce "Opatření proti šíření nákazy koronavirem COVID-19 - příspěvkové organizace kraje"	795 370,13
UZ 203	Provádění testování PCR na COVID-19 a očkování mobilními týmy	3 776 236,08
UZ	Dovybavení očkovačích míst v rámci akce "Očkovací a odběrová centra - příspěvkové organizace kraje"	650 000,00
UZ 185	Rozšíření gastro ambulance Orlová	1 246 125,75
UZ 203	Úhrada provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult a studenty nelékařských zdravotnických oborů	155 000,00
Celkem		7 850 211,96



TABULKA 8: INVESTIČNÍ DOTACE (ZŘIZOVATEL)

Titul	Přijato na účet (Kč)
Modernizace vybavení pro obory návazné péče v NsP Karviná-Ráj, p. o. - 2. část	2 238 863,00
Výstavba operačních sálů a dospávacích pokojů	33 241 635,23
Výstavba JIP dětského oddělení a boxu ARO	380 000,00
Rozšíření gastro ambulance Orlová	9 518 471,59
Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici	627 393,83
Výstavba urgentního příjmu	508 200,00
Obnova přístrojové techniky	6 338 627,43
Pořízení zdravotnických přístrojů - pořízení přístroje IMOOVE	800 000,00
Pořízení zdravotnických přístrojů - 2 fundus kamery	800 000,00
Rekonstrukce tlakové vodárny Karviná	1 088 637,00
Pořízení zdravotnických přístrojů - ozonové dezinfektory - COVID19	250 000,00
Pořízení zdravotnických přístrojů - dodávka ERG přístroje (včetně příslušenství)	1 399 970,00
Rekonstrukce střechy monobloku Orlová - havarijný stav	1 337 388,80
Pořízení přístrojů pro dezinfekci vzduchu v rámci akce "Pořízení zdravotnických a ostatních přístrojů - COVID-19"	998 711,01
Zakoupení perimetru, včetně příslušenství, v rámci akce "Pořízení zdravotnických přístrojů"	548 130,00
Pořízení přístroje pro radiografii odebrané tkáně v rámci akce "Pořízení zdravotnických a ostatních přístrojů"	1 500 000,00
Pořízení robotického ramene v rámci akce "Pořízení zdravotnických přístrojů"	2 371 600,00
Celkem	63 947 627,89

TABULKA 9: DOTACE STATUTÁRNÍHO MĚSTA KARVINÁ

Titul	Použito k 31. 12. 2021
Přístroj pro radiografii odebrané tkáně	1 300 000,00
Rekonstrukce 2 nadstandardních pokojů vč. vybavení pro gynekologické oddělení	521 086,50
Celkem	1 851 086,50

TABULKA 10: INVESTIČNÍ DOTACE MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ

Titul	Použito k 31. 12. 2021
Modernizace vybavení pro obory návazné péče v NsP Karviná-Ráj, p. o. - 2. část	20 149 767,00
Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v Nemocnici	5 643 277,49
Celkem	25 793 044,49

TABULKA 11: PROVOZNÍ DOTACE (STÁTNÍ ROZPOČET)

Účelový znak	Titul	Použito k 31. 12. 2021
UZ	Modernizace vybavení pro obory návazné péče v NsP Karviná-Ráj, p. o. - 2. část	450,00
UZ	Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici	138 186,90
UZ 35019	Úhrada nákladů spojených se specializačním vzděláváním (rezidenční místa NLZP)	526 466,00
UZ 13305	Financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním základních druhů a forem sociálních služeb	8 910 000,00
UZ 35025	Odměny zaměstnancům poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 pro rok 2021	77 126 316,00
UZ 13351	Odměny zaměstnanců v sociálních službách v souvislosti s epidemií COVID_19	569 787,00
UZ	Financování zvýšených provozních výdajů v sanaci výpadků příjmů v souvislosti s přijímáním karanténních, mimořádných a krizových opatření v SS v souvislosti s epidemií COVID-19	434 574,00
UZ 35026	Prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pracovníků ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19	2 439 020,00
Celkem		81 234 799,90

TABULKA 12: FINANČNÍ DARY ÚČELOVÉ A NEÚČELOVÉ

Poskytovatel	Kč
Abbott Laboratories, s.r.o.	16 930,00
Alcon Pharmaceuticals (Czech Republic) s.r.o.	60 000,00
B. Braun Medical s.r.o.	450 000,00
Bracco Imaging Czech s.r.o.	10 000,00
Heimstaden Czech s.r.o.	200 000,00
HRUŠKA, spol. s.r.o.	2 525,00
Ing. Slováčková Jana	10 000,00
Nadační fond Křídla dětem	5 000,00
Nestlé Česko s.r.o.	5 000,00
Nutricia a.s.	15 000,00
Radim Janošek	30 000,00
Rephachem Medical, s.r.o.	10 000,00
Veolia Energie ČR, a.s.	400 000,00
Celkem	1 214 455,00

3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

MZDOVÉ NÁKLADY A ZAMĚSTNANCI

Na mzdové náklady (mzdové náklady zaměstnanců, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost, ostatní mzdové náklady – dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce, odstupné) bylo v roce 2021 vynaloženo celkem 663.664 tis. Kč. Zákonné sociální a zdravotní pojištění činilo 214.452 tis. Kč, povinné úrazové pojištění 2.733 tis. Kč a zákonné sociální náklady (FKSP, školení, OOPP) 27.052 tis. Kč. Celkové osobní náklady dosáhly v roce 2021 výše 907.901 tis. Kč, což bylo 64,84 % z celkových nákladů Nemocnice.

K 31. 12. 2021 bylo v Nemocnici zaměstnáno celkem 1 070 osob, z toho 136 lékařů, 752 nelékařského zdravotnického personálu (dále jen NLZP) a 182 THP, dělníků a provozních pracovníků. Ve srovnání s koncem roku 2020 došlo k nárůstu počtu zaměstnanců o 51 osob. K největšímu nárůstu došlo v kategorii lékař, všeobecná sestra, praktická sestra a ošetřovatel.

Z pohledu průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců došlo ve srovnání s předcházejícím rokem k poklesu o 21,56, tj. 2,23 %. K 31. 12. 2021 byl průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců 986,55. Nejmenšího rozdílu bylo – stejně jako v předcházejících letech – dosaženo v kategorii farmaceuti.

TABULKA 13: PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ EVIDENČNÍ POČET ZAMĚSTNANCŮ DLE KATEGORIÍ

Popis	2020	2021	Rozdíl
Lékaři	98,68	105,70	7,02
Farmaceuti	12,85	12,81	-0,04
Všeobecné sestry, porodní asistentky	348,75	350,47	1,72
Ostatní zdravotní pracovníci nelékaři s odbornou způsobilostí	104,33	110,76	6,43
Zdravotní pracovníci nelékaři s odbornou a specializovanou způsobilostí	21,87	26,76	4,89
Zdravotní pracovníci nelékaři pod odborným dohledem	171,77	177,18	5,41
Jiní odborní pracovníci, nelékaři s odbornou způsobilostí	6,10	4,55	-1,55
THZ	74,94	75,90	0,96
Dělníci a provozní pracovníci	106,10	101,41	-4,69
Pracovníci v sociálních službách	19,60	21,01	1,41
CELKEM	964,99	986,55	21,56

PRŮMĚRNÝ PLAT

Celkový průměrný plat v roce 2021 narostl o 5 tis. Kč, tj. o 9,4 %. K nárůstu přispělo navýšení platových tarifů u zdravotnických pracovníků o 10 % a částečná kompenzace formou odměn u kategorie THP a dělníci a provozní pracovníci, jelikož u těchto kategorií nedošlo v roce 2021 k žádnému navýšení platových tarifů.

TABULKA 14: MEZIROČNÍ SROVNÁNÍ PRŮMĚRNÉHO PLATU V KČ

Popis	2020	2021	Rozdíl
Lékaři	124 936	129 232	4 296
Farmaceuti	51 207	56 758	5 551
Všeobecné sestry, porodní asistentky	49 035	53 877	4 842
Ostatní zdravotní pracovníci nelékaři s odbornou způsobilostí	45 534	49 227	3 693
Zdravotní pracovníci nelékaři s odbornou a specializovanou způsobilostí	39 698	43 654	3 956
Zdravotní pracovníci nelékaři pod odborným dohledem	29 483	34 128	4 645
Jiní odborní pracovníci, nelékaři s odbornou způsobilostí	58 193	62 639	4 446
THZ	36 504	40 584	4 080
Dělníci a provozní pracovníci	24 793	27 066	2 273
Pracovníci v sociálních službách	28 596	30 061	1 465
CELKEM	48 798	53 387	4 589

VZDĚLÁVÁNÍ LÉKAŘŮ A NELÉKAŘSKÉHO ZDRAVOTNICKÉHO PERSONÁLU

V roce 2017 vešly v platnost nové vzdělávací programy specializačního vzdělávání lékařů.

Po zveřejnění vzdělávacích programů na stránkách MZ ČR Nemocnice požádala o udělení akreditace pro níže uvedené obory specializačního vzdělávání. Akreditace na základní kmene byly uděleny již v roce 2019 a 2020. V roce 2021 byly Nemocnici uděleny akreditace pro vlastní specializovaný výcvik.

 TABULKA 15: AKREDITACE DLE ZÁKONA Č. 95/2004 SB.²

Obor specializačního vzdělávání	Platnost akreditace dle vzdělávacích programů platných		Akreditace na ZK dle vyhlášky č. 221/2018 ³
	do 30. 6. 2017	od 1. 7. 2017	
1. Gynekologie a porodnictví	30. 9. 2024	20. 5. 2026	9. 10. 2024
2. Rehabilitační a fyzikální medicína	20. 5. 2023	10. 11. 2026	---
3. Chirurgie	23. 10. 2024	23. 2. 2026	5. 6. 2024
4. Oftalmologie	1. 10. 2022	20. 5. 2026	9. 10. 2024
5. Ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí	25. 10. 2025	4. 9. 2026	10. 4. 2025
6. Radiologie a zobrazovací metody	---	17. 3. 2026	7. 11. 2024
7. Vnitřní lékařství	5. 8. 2024	29. 12. 2025	31. 03. 2025
8. Anesteziologie a intenzivní medicína	21. 9. 2024	26. 3. 2026	9. 8. 2024
9. Klinická biochemie	22. 12. 2024	3. 8. 2026	---
10. Traumatologie	5. 8. 2025	---	---
11. Gastroenterologie	31. 3. 2019	25. 6. 2026	---
12. Dětské lékařství	21. 9. 2024	3. 3. 2026	31. 3. 2025
13. Hematologie a transfúzní lékařství - Transfúzní lékařství I. typu	---	19. 8. 2026	---
14. Nefrologie	---	18. 8. 2026	---
15. Odborná praxe v rámci praktické části aprobační zkoušky LÉKAŘE	28. 12. 2022	---	---

² Zákon č. 95/2004 Sb., o podmínkách získávání a uznávání odborné způsobilosti a specializované způsobilosti k výkonu zdravotnického povolání lékaře, zubního lékaře a farmaceuta

³ Vyhláška č. 221/2018 Sb., o vzdělávání v základních kmenech lékařů

Nemocnice získala rovněž akreditace k uskutečňování praktické části vzdělávacích programů v oborech specializačního vzdělávání NLZP.

TABULKA 16: AKREDITACE UDĚLENÉ DLE ZÁKONA Č. 96/2004 SB.⁴

Specializační obor	Označení specialisty	Rozsah	Platnost do
Porodní asistence	Porodní asistentka	Praktická část	31. 1. 2025
Ošetrovatelská péče v interních oborech	Sestra pro péči v interních oborech	OM 1 (Věstník MZ č. 5/2020)	30. 11. 2025
Ošetrovatelská péče v pediatrii	Dětská sestra	OM 1	30. 4. 2024
Intenzivní péče v pediatrii	Dětská sestra pro intenzivní péči	OM 2, OM 3	30. 6. 2024
Zobrazovací technologie v radiodiagnostice	Odborný radiologický asistent pro radiodiagnostiku	OM 3b	31. 10. 2024
Ošetrovatelská péče v chirurgických oborech	Sestra pro péči v chirurgických oborech	OM 1 (Věstník MZ č. 5/2020)	30. 11. 2025
Intenzivní péče	Sestra pro intenzivní péči	OM 6 (Věstník MZ č. 5/2020)	30. 11. 2025

Rezidenční místa

Každý rok Nemocnice žádá pro NLZP o rezidenční místa z dotačního programu MZ ČR na podporu specializačního vzdělávání v nelékařských oborech. V roce 2021 schválilo MZ ČR dotaci pro 6 rezidenčních míst. Jednalo se dotaci pro obory: Intenzivní péče – 3 místa, Ošetrovatelská péče v chirurgických oborech – 2 místa a Intenzivní péče v porodní asistenci – 1 místo.

Z dotace byla pokryta větší část mzdových nákladů a nákladů vynaložených na poplatky.

Stipendia

V souvislosti se zajištěním stabilizace lékařského i nelékařského zdravotnického personálu poskytujeme každoročně stipendia studentům středních zdravotnických škol nebo vyšších odborných škol a vysokých škol (bakalářské studium) ve studijním programu nelékařského zdravotnického personálu a dále studentům šestiletého magisterského programu Všeobecné lékařství. V současné době máme uzavřených 8 smluv o poskytování stipendia.

Příspěvky na stipendia jsou z větší části hrazeny z dotace poskytované MSK a z části z finančních prostředků Nemocnice.

Praxe a stáže

Nemocnice nabízí možnost realizace praxí a stáží studentům, praktikantům a lékařům na všech svých odděleních v rámci jejich studia. V roce 2021 bylo i přes nepříznivou epidemiologickou situaci umožněno absolvovat praxi 135 studentům, z toho 24 studentů bylo z lékařských fakult. Stážistů z jiných zdravotnických zařízení bylo 10 a výnosy ze stáží činily 17 tis. Kč.

Pracovní cesty

V roce 2021 se uskutečnilo 424 pracovních cest, včetně 89 kurzů a školení, které proběhly online.

V roce 2021 byly realizovány 4 zahraniční pracovní cesty.

⁴ Zákon č. 96/2004 Sb., o podmínkách získávání a uznávání způsobilosti k výkonu nelékařských zdravotnických povolání a k výkonu činnosti souvisejících s poskytováním zdravotní péče a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o nelékařských zdravotnických povoláních)

4. Plnění plánu hospodaření

Na základě Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem (dále jen Zásady), má Nemocnice povinnost sestavit plán na následující kalendářní rok. Při sestavování finančního plánu na rok 2021 Nemocnice zohlednila veškeré hospodářské skutečnosti, včetně své ekonomické a finanční situace.

Nemocnice při sestavování finančního plánu vycházela z:

- a) strategií rozvoje odvětví přijatých zřizovatelem,
- b) finančních analýz předcházejících období,
- c) uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků,
- d) informací o cenách v následujícím roce,
- e) prognóz České národní banky o vývoji inflace,
- f) potřeb pro rozpočtované období,
- g) z platných právních předpisů.

Rada Moravskoslezského kraje schválila pro rok 2021 Nemocnici plánovaný výsledek hospodaření ve výši -35.844 tis. Kč. Skutečný hospodářský výsledek za rok 2021 dosáhl výše 51.305 tis. Kč. Ve srovnání se schváleným finančním plánem byl výsledek hospodaření lepší o 87.149 tis. Kč.

TABULKA 17: POROVNÁNÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ROKU 2021 S PLÁNEM V TIS. KČ

Popis	Plán	Skutečnost	Rozdíl
Náklady	1 213 269	1 400 231	186 962
Výnosy	1 177 425	1 451 537	274 112
Výsledek hospodaření	-35 844	51 305	87 149

Fungování Nemocnice bylo i v roce 2021 ovlivněno epidemií COVID-19. Při sestavování plánu nebylo možné odhadnout přesný vývoj epidemie COVID-19 v roce 2021.

Rozdíl mezi plánem na rok 2021 a výslednou skutečností byl v některých položkách nákladů a výnosů značný, a byl ovlivněn především změnami, ke kterým byla Nemocnice nucena v důsledku epidemiologické situace a souvisejících vládních opatření přistoupit.

Nemocnice měla v průběhu sledovaného období omezenou možnost provádět plánované výkony, v mnoha případech byla omezena také ambulantní péče. Část a mnohdy i celá oddělení byla, s ohledem na vývoj epidemie, reprofilizována na tzv. covidové jednotky tak, aby byla zajištěna okamžitá péče o pacienty s onemocněním COVID-19, jak na standardních lůžkách, tak na odděleních JIP / ARO.

Na druhou stranu byla tato omezení kompenzována výnosy z odběrových míst, vakcinačních center a z části také z oddělení, která byla reprofilizována na covidové jednotky. Tyto změny zásadním způsobem ovlivnily celkové hospodaření Nemocnice.

NÁKLADY

Ve srovnání skutečně vynaložených nákladů s finančním plánem došlo k nárůstu celkových nákladů Nemocnice o 186.962 tis. Kč, tj. 15,41 %. Největší podíl na tomto nárůstu měly osobní náklady a spotřeba materiálu.

Za 1-12/2021 došlo ke zvýšení **spotřeby materiálu** o 49.238 tis. Kč, což představovalo 28,81% navýšení oproti plánu.

Nejvýznamnější nárůst nákladů oproti plánu byl u *léků* ve výši 32.225 tis. Kč a byl dán nákupem monoklonálních látek pro léčbu COVID-19. V souvislosti s COVID-19 (léčba, odběry, vakcinace) bylo na

léky vynaloženo celkem 30.781 tis. Kč, z toho 25.016 tis. Kč na léky a roztoky (21.866 tis. Kč představovaly monoklonální látky) a 5.766 tis. Kč medicínální plyny.

Nemocnice zaznamenala nárůst u SZM o 16,13 %, tedy ve výši 14.611 tis. Kč. Podstatnou část tohoto navýšení zapříčinila epidemie COVID-19 – SZM spotřebované na covidových jednotkách bylo v celkové výši 9.277 tis. Kč. Dle rozboru došlo k nárůstu u obvazového materiálu, systémů dýchacích, odsávacích, drenáží, jehel, infuzních a transfuzních setů. Nejvýznamněji narostly náklady na zdravotnické chemikálie +7.759 tis. Kč, rouškování +1.182 tis. Kč, nástroje +1.834 tis. Kč, ostatní SZM +2.590 tis. Kč. Vzhledem k omezené operativě během roku a reprofilizaci oddělení na covidové jednotky došlo ke snížení nákladů na ZUM -4.364 tis. Kč a operační sety -156 tis. Kč.

Spotřeba potravin dosáhla 91,46 % plánovaných nákladů, došlo tedy k úspoře *nákladů na potraviny* oproti plánu o 1.071 tis. Kč. Tato úspora byla způsobena jak snižováním počtu hospitalizovaných pacientů v důsledku COVID-19, tak karanténami zaměstnanců, kteří v důsledku toho neodebírali stravu v plánovaném množství.

O 1.499 tis. Kč, tj. 20,54 % oproti plánu, se navýšily náklady na *všeobecný materiál* – stejně jako ostatní náklady byly i tyto ovlivněny COVID-19. Na covidových lůžkách, odběrných a vakcinačních centrech byl spotřebován materiál v celkové výši 1.696 tis. Kč, zhruba polovinu této částky tvořily náklady na čisticí a desinfekční prostředky.

K nárůstu oproti plánu došlo také u nákladů na *ostatní materiál*. Jeho spotřeba byla ve srovnání s plánem vyšší o 1.514 tis. Kč, tj. 38,52 %. Nárůst nákladů byl dán především nárůstem potravin u doplňkové činnosti. V plánu nebylo kalkulováno s náklady na přípravu stravy pro Domov Březiny, který byl od června 2021 v pronájmu na pracovišti Orlová. Nárůst těchto nákladů byl kompenzován vyššími výnosy za stravné z doplňkové činnosti.

Při tvorbě plánu byly náklady na elektrickou energii spočteny dle aktuální obsazenosti Nemocnice. V důsledku reprofilizace a uzavření oddělení a ambulancí, karanténami zaměstnanců byla spotřeba ve skutečnosti nižší oproti plánu o 3.107 tis. Kč. Nemocnice oproti plánu ušetřila také za tepelnou energii -1.129 tis. Kč. Zde byl pokles částečně dán klimatickými vlivy. Celkové náklady na **spotřebu energie** byly nižší oproti plánu celkem o 5.543 tis. Kč.

Náklady na prodané zboží vzrostly oproti plánu o 4.266 tis. Kč. Tento nárůst byl kompenzován na straně výnosů za prodané zboží, kde došlo k nárůstu o 4.672 tis. Kč. Vzhledem k tomu vzrostl plánovaný zisk z prodeje zboží o 406 tis. Kč oproti plánu.

Nárůst nákladů na **opravy a udržování** oproti plánu byl dán zejména zvýšením nákladů na opravy strojů a zařízení o 5.642 tis. Kč, kdy byly nad rámec plánovaných oprav provedeny havarijní opravy myčky a varného bloku na stravovacím provozu. Překročeny byly také náklady na opravy a udržování zdravotnické techniky, a to o 2.308 tis. Kč. K úspoře nákladů došlo na straně oprav výtahů -323 tis. Kč a u ostatních oprav -1.081 tis. Kč.

V souvislosti s pokračováním epidemie COVID-19 nebyly ani v roce 2021 uskutečněny všechny plánované tuzemské a zahraniční pracovní cesty, stejně tak nebylo vyčerpáno cestovné plánované v souvislosti se školeními. Došlo k poklesu **cestovného** oproti plánu o -561 tis. Kč.

Celkové náklady na **ostatní služby** vzrostly oproti plánu o 11.249 tis. Kč, tj. 16,32 %.

Konkrétně došlo k následujícím odchylkám od plánu nákladů na ostatní služby:

- + 383 tis. Kč nájemné zdravotnické techniky
- + 219 tis. Kč nájemné movitého majetku
- + 1.042 tis. Kč dopravné – zvýšení nákladů na převozy na PZS a také přeprava v souvislosti s COVID-19 (převozy spojené s odběry a testováním)
- + 270 tis. Kč praní prádla
- + 335 tis. Kč odvoz odpadu

- + 2.971 tis. Kč projektové práce – nad rámec plánu byly zpracovány projektové dokumentace pro úpravy na oddělení LDN na pracovišti Karviná i Orlová
- + 772 tis. Kč SW – navýšení bylo dáno zvýšením zabezpečení informačních systémů a jejich servisem
- + 2.218 tis. Kč servis zdravotnické techniky
- + 358 tis. Kč malířské a natěračské práce
- + 2 522 tis. Kč ostatní služby – navýšení z podstatné části v souvislosti s COVID-19, jednalo se o náklady na provádění PCR testů
- + 649 tis. Kč zdravotní výkony
- + 2.439 tis. Kč benefity pro zaměstnance – účtovány benefity z dotace MZ ČR (příspěvek na obnovu fyzických a psychických sil zdravotnického personálu v rámci COVID-19)
- 710 tis. Kč úklid
- 457 tis. Kč právní a poradenská činnost
- 454 tis. Kč laboratorní služby – v průběhu roku 2021 došlo několikrát ke změnám v testování v souvislosti s COVID-19, tyto změny se odrazily v rozdílu plánovaných nákladů
- 1.329 tis. Kč služby pro marketing – některé akce spojené s marketingovou činností byly přesunuty do roku 2022 (budou provedeny spolu se změnami názvu a loga Nemocnice)

Stejně jako v ostatních případech byly i náklady na ostatní služby ovlivněny epidemií COVID-19. Náklady na ostatní služby, které byly vynaloženy na covidových odděleních, vakcinačních a odběrových centrech dosáhly celkové výše 5.796 tis. Kč. Nejvyšší položkou byly náklady na nájemné zdravotní techniky (včetně zásobníku O₂), laboratorní služby a ostatní služby, které přímo souvisely s testováním COVID-19.

Položkou, která největší měrou ovlivnila nedodržení celkových plánovaných nákladů, jsou **osobní náklady**. Jejich skutečná výše v roce 2021 dosáhla 907.901 tis. Kč, plán byl překročen o 115.600 tis. Kč, tj. o 14,59 %. Finanční plán pro rok 2021 zahrnoval objem osobních nákladů pro celý rozsah činnosti organizace. Rozdíl byl ovlivněn poskytnutím dotace MPSV ve výši 559 tis. Kč „pro sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců v souvislosti s epidemií COVID_19“ (včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění - náklady na zákonné pojištění a odvod do FKSP byly plně v režii organizace) a poskytnutí dotace MZ ČR ve výši 77.126 tis. Kč „na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19“ (včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění - náklady na zákonné pojištění a odvod do FKSP byly plně v režii organizace). Zároveň v roce 2021 došlo k navýšení platových tarifů u zdravotnických pracovníků o 10 %, Nemocnice dále částečně kompenzovala formou odměn nenavýšení tarifů u kategorie THP a dělníci a provozní pracovníci.

Prodaný materiál dosáhl v roce 2021 skutečné výše 16.092 tis. Kč, tj. +10,22 % oproti plánu. Nárůst byl dán vyššími náklady na prodej ze skladu o 2.807 tis. Kč (v rámci doplňkové činnosti), byl však kompenzován na straně výnosů z prodeje ze skladu. Naopak k poklesu nákladů došlo u prodeje transfúzních přípravků (-1.315 tis. Kč). K poklesu došlo také na straně výnosů, což zapříčinilo pokles plánovaného zisku z transfúzních přípravků o 120 tis. Kč.

Odpisy dosáhly 89,41% plánu na rok 2021. Rozdíl ve výši -5.690 tis. Kč byl dán časovým nesouladem v zařazování majetku do účetnictví Nemocnice.

V průběhu roku 2021 byly na návrh škodní komise odepsány pro nedobytnost pohledávky v celkové výši 1.183 tis. Kč. Jednalo se především o pohledávky za regulační poplatky, neuhrazené zdravotní služby a PZS. **Náklady z vyřazených pohledávek** ve výsledku překročily plán o 983 tis. Kč.

Náklady z drobného dlouhodobého majetku překročily v roce 2021 plán o 9.345 tis. Kč. Nad rámec plánovaných nákladů byly nakoupeny nebulizátory pro DIOP Orlová, vybavení nadstandardních pokojů porodního oddělení, dospávacích pokojů. Pro dovybavení covidových oddělení, odběrových míst a vakcinačních center byly vynaloženy náklady v celkové výši 1.236 tis. Kč.

TABULKA 18: PLNĚNÍ NÁKLADŮ VZHLÉDEM K PLÁNU V TIS. KČ

Název položky	Plán 2021	SK 1-12/2021	Rozdíl	%
Spotřeba materiálu	170 906	220 144	49 238	128,81%
<i>Léky</i>	44 750	76 975	32 225	172,01%
<i>Krev</i>	11 800	12 260	460	103,90%
<i>SZM</i>	90 592	105 203	14 611	116,13%
<i>Potraviny</i>	12 535	11 464	-1 071	91,46%
<i>Všeobecný materiál</i>	7 299	8 798	1 499	120,54%
<i>Ostatní materiál</i>	3 930	5 444	1 514	138,52%
Spotřeba energie	40 000	34 457	-5 543	86,14%
Prodané zboží	76 000	80 266	4 266	105,61%
Aktivace oběžného majetku	-19 500	-18 843	657	96,63%
Opravy a udržování	10 180	17 006	6 826	167,06%
Cestovné	1 090	529	-561	48,49%
Náklady na reprezentaci	250	155	-95	62,01%
Ostatní služby	68 944	80 193	11 249	116,32%
Osobní náklady	792 301	907 901	115 600	114,59%
<i>Mzdové náklady</i>	579 294	663 664	84 370	114,56%
<i>Zákonné sociální pojištění</i>	192 212	214 452	22 240	111,57%
<i>Jiné sociální pojištění</i>	2 422	2 733	311	112,83%
<i>Zákonné sociální náklady</i>	18 372	27 052	8 680	147,25%
<i>Jiné sociální náklady</i>	1	0	-1	0,00%
Daň silniční	32	26	-6	82,31%
Daň z nemovitosti	1	1	0	106,40%
Jiné daně a poplatky	17	23	6	133,96%
Jiné pokuty a penále	10	1	-9	6,12%
Prodaný materiál	14 600	16 092	1 492	110,22%
Manka a škody	220	512	292	232,50%
Ostatní náklady z činnosti	374	297	-77	79,31%
Odpisy dlouhodobého majetku	53 734	48 044	-5 690	89,41%
Zůstatková cena prodaného DHM	0	1	1	0,00%
Tvorba a zúčtování opravných položek	0	-33	-33	0,00%
Náklady z vyřazených pohledávek	200	1 183	983	591,56%
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	2 900	12 245	9 345	422,26%
Úroky	1 000	25	-975	2,46%
Kurzové ztráty	10	1	-9	5,15%
Ostatní finanční náklady	0	6	6	-
NÁKLADY CELKEM	1 213 269	1 400 231	186 962	115,41%

INFORMACE K PRODUKCI VČETNĚ KOMENTÁŘE A VYČÍSLENÍ

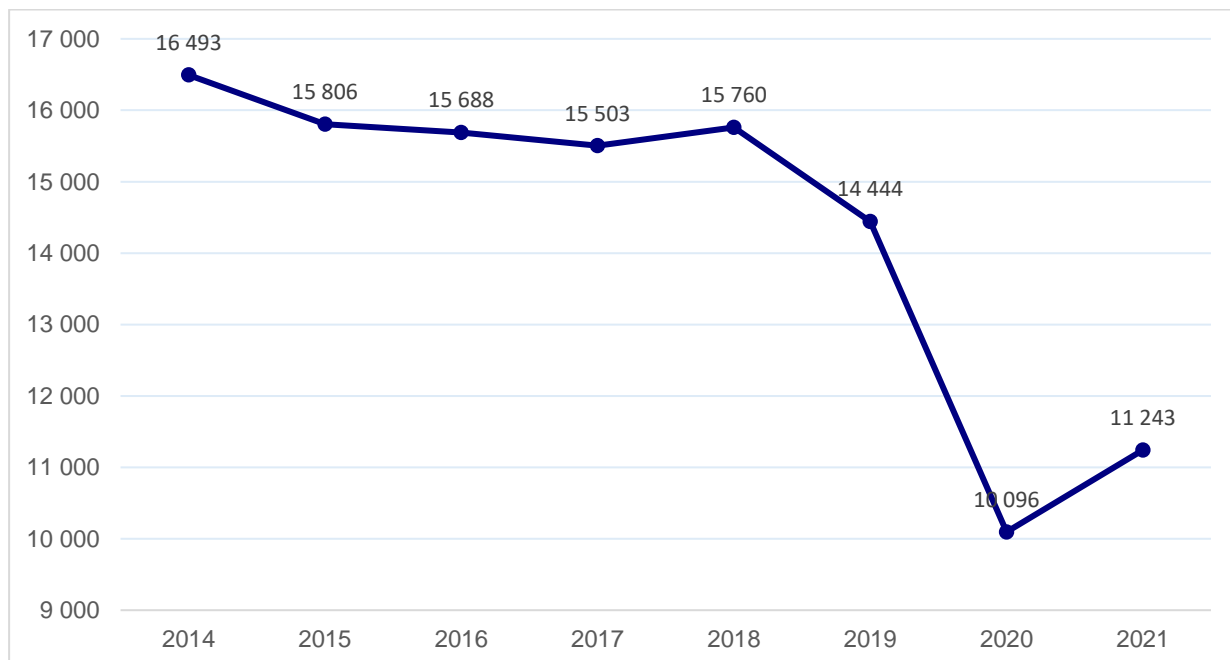
Finanční plán tržeb od zdravotních pojišťoven na rok 2021 byl nastaven na plnění očekávané produkce v souladu s referenčním obdobím roku 2019 a limity stanovenými platnou legislativou.

U hospitalizací hrazených formou paušální úhrady byl stanoven minimální limit 95 % casemixu. Nemocnice nedosáhla na stanovený limit, casemix byl 84,4 %. Obdobný vývoj byl u hospitalizací vyčleněných z paušální úhrady, kde casemix dosáhl na 87,0 % referenčního období. Celkový casemix hospitalizací dosáhl na 84,8 %.

TABULKA 19: PRODUKCE 2021 (HOSPITALIZACE – PAUŠÁLNÍ ÚHRADA A HOSPITALIZACE – VYČLENĚNÉ Z PAUŠÁLNÍ ÚHRADY)

Kód ZP	Název ZP	Hospitalizace (PÚ)			CM (PÚ)			Hospitalizace (vyčleněna z PÚ)			CM (vyčleněna z PÚ)			
		aktuální	ref.	%	redukováný	aktuální	ref.	%	aktuální	ref.	%	aktuální	ref.	%
111	VZP	1 991	2 769	71,9	1 836,7	2 183,0	2 524,8	86,5	807	919	87,8	978,8	1 003,7	97,5
201	VoZP	35	43	81,4	25,5	25,6	27,2	94,2	11	19	57,9	16,8	19,1	87,8
205	ČPZP	1 465	2 205	66,4	1 003,8	1 078,5	1 395,3	77,3	717	803	89,3	590,2	713,7	82,7
207	OZP	82	73	112,3	66,9	74,9	49,3	151,8	63	34	185,3	47,7	32,2	148,1
209	ZP ŠKODA		1				0,3							
211	ZP MV	323	528	61,2	251,0	274,0	343,7	79,7	166	208	79,8	191,5	193,8	98,9
213	RBP ZP	3 252	4 788	67,9	2 695,4	3 041,4	3 588,9	84,7	1 416	1 793	79,0	1 267,6	1 594,9	79,5
OST	Ostatní ZP	102	100	102,0	15,4	23,3	12,1	192,9	16	13	123,1	9,6	8,4	113,8
Celkem		7 250	10 507	69,0	5 894,8	6 700,8	7 941,6	84,4	3 196	3 789	84,3	3 102,1	3 565,7	87,0

GRAF 6: POČET HOSPITALIZACÍ V LETECH 2014 AŽ 2021 (DLE DRG PŘÍPADŮ)



V ambulantní části hodnota péče dosáhla na 89,6 % a komplement na 89,4 %.

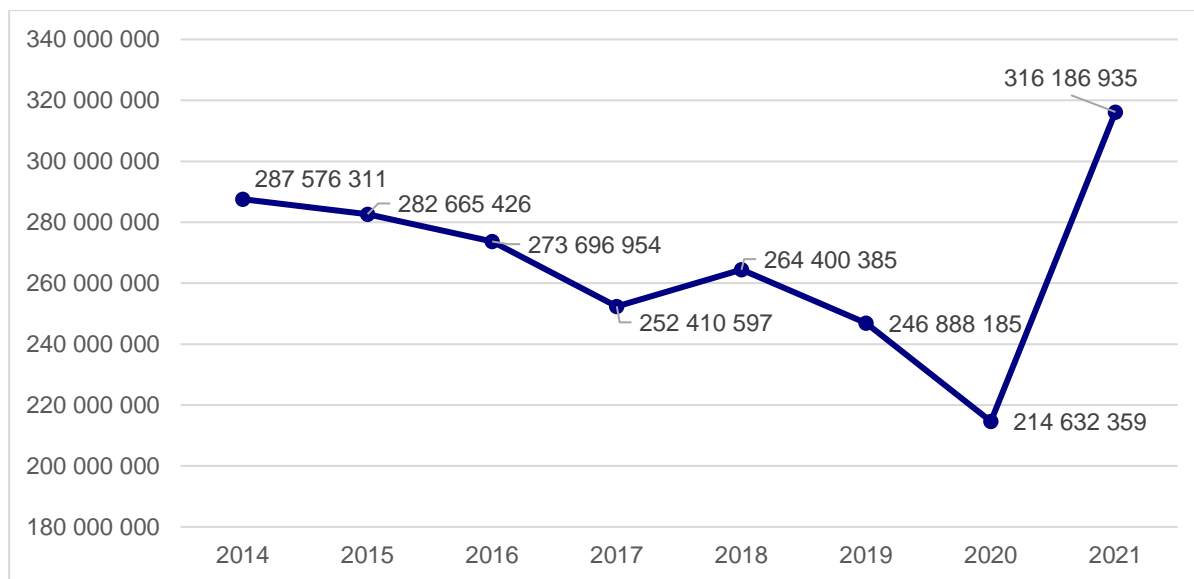
TABULKA 20: PRODUKCE 2021 (AMBULANCE, KOMPLEMENT)

Kód ZP	Název ZP	Body - ambulance			Hodnota péče - ambulance			Body - komplement			Hodnota péče - komplement		
		aktuální	ref.	%	aktuální	ref.	%	aktuální	ref.	%	aktuální	ref.	%
111	VZP	43 333 193	55 590 788	78,0	43 514 891	56 681 473	76,8	20 563 940	24 424 372	84,2	20 256 721	23 585 200	85,9
201	VoZP	813 400	645 235	126,1	831 526	670 102	124,1	407 118	379 643	107,2	409 304	381 041	107,4
205	ČPZP	25 269 297	24 933 438	101,3	24 928 577	24 266 839	102,7	12 328 475	14 161 917	87,1	12 362 418	13 665 647	90,5
207	OZP	1 254 943	1 183 827	106,0	1 257 600	1 143 484	110,0	712 830	698 751	102,0	697 630	668 874	104,3
209	ZPŠKODA	6 800	6 489	104,8	7 108	7 334	96,9	6 527	3 361	194,2	5 838	3 168	184,3
211	ZPMV	8 743 777	7 977 726	109,6	8 321 366	7 866 646	105,8	3 988 650	4 292 970	92,9	3 972 564	4 184 628	94,9
213	RBP ZP	77 364 432	83 920 624	92,2	74 012 212	80 551 235	91,9	31 597 314	36 397 016	86,8	31 663 031	35 643 182	88,8
OST	Ostatní ZP	516 778			528 853			418 354			421 933		
Celkem		157 302 620	174 258 127	90,3	153 402 133	171 187 114	89,6	70 023 208	80 358 030	87,1	69 848 509	78 131 740	89,4

Vývoj produkce v roce 2021, který se významně podílel na odchylkách plánované produkce, byl ovlivněn mimořádnými opatřeními nařízenými MZ ČR, která měla zabránit šíření onemocnění COVID-19.

Nemocnice přijala veškerá mimořádná opatření ke změnám organizace akutní péče pro okamžité přijetí pacientů s onemocněním COVID-19. Situaci navíc zhoršil nedostatek personálního obsazení z důvodu pozitivitu onemocněním COVID-19, části oddělení zajišťující akutní péči tak musely být uzavřeny. Toto opatření opět vedlo k extrémní redukci akutní standardní lůžkové péče.

GRAF 7: POČET AMBULANTNÍCH BODŮ V LETECH 2014 AŽ 2021



Přestože nastal pokles produkce, tržby ze strany zdravotních pojišťoven nebyly poníženy a došlo k významnému navýšení výnosů. Nemocnice tento vývoj promítla do dohadných položek, aby eliminovala krácení úhrady ve vyúčtování roku 2021.

VÝNOSY

Při porovnání plánu se skutečností dosáhl v oblasti výnosů rozdíl 274.112 tis. Kč, tj. nárůst o 23,28 %.

TABULKA 21: PLNĚNÍ VÝNOSŮ VZHLEDEM K PLÁNU V TIS. Kč

Název položky	Plán 2021	SK 1-12/2021	Rozdíl	%
Výnosy z prodeje služeb	981 413	1 167 963	186 550	119,01%
<i>Regulační poplatky</i>	4 200	3 856	-344	91,81%
<i>Tržby ostatní</i>	26 087	43 259	17 172	165,82%
<i>Tržby ZP</i>	951 126	1 120 848	169 722	117,84%
Výnosy z pronájmu	6 568	11 310	4 742	172,20%
Výnosy z prodaného zboží	92 051	96 723	4 672	105,08%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	29	29	-
Výnosy z prodaného materiálu	19 250	20 624	1 374	107,14%
Výnosy z prodaného DHM	0	44	44	-
Čerpání fondů	1 100	1 256	156	114,21%
Ostatní výnosy z činnosti	18 509	20 414	1 905	110,29%
Úroky	1	145	144	14525,28%
Ostatní finanční výnosy	11 205	12 218	1 013	109,04%
<i>Bonusy - léky</i>	4 400	6 933	2 533	157,58%
<i>Bonusy - SZM</i>	6 300	4 830	-1 470	76,67%
Výnosy z transferů	47 328	120 809	73 481	255,26%
<i>Od zřizovatele</i>	10 450	7 850	-2 600	75,12%
VÝNOSY CELKEM	1 177 425	1 451 537	274 112	123,28%

Nejvyšší podíl na **výnosech z prodeje služeb** nesly tržby od zdravotních pojišťoven, které byly také hlavním zdrojem příjmů Nemocnice. Jejich skutečná výše za rok 2021 činila 1.120.848 tis. Kč a byly vyšší o 169.722 tis. Kč oproti plánu.

Výnosy z prodeje služeb v souvislosti s COVID-19 dosáhly celkové výše 126.258 tis. Kč, z toho úhrady od zdravotních pojišťoven za ošetřovací dny, ambulantní výkony, vakcinační centra a odběrové centrum 108.330 tis. Kč a výnosy hrazené fyzickou osobou (samoplátcí) 17.928 tis. Kč. Tyto výnosy kompenzovaly výpadek výnosů z plánované operativy, která byla v důsledku COVID-19 omezena.

Oproti plánu bylo dosaženo nižších výnosů za výběr *regulačních poplatků* o 344 tis. Kč.

U *ostatních tržeb* bylo dosaženo nárůstu oproti plánu o 17.172 tis. Kč – nejvyšší měrou se na tomto růstu podílely výnosy od samoplátců včetně cizinců, které souvisí s testováním onemocnění COVID-19, a výnosy za stravné z doplňkové činnosti (strava pro externí strávníky, především Domov Březiny). Naopak pokles zaznamenaly výnosy za nadstandardní pokoj, pobyt na sociálních službách a stravování zaměstnanců. Pokles uvedených výnosů byl ovlivněn nepříznivou epidemiologickou situací a s tím souvisejícím nižším počtem pacientů.

Výnosy z pronájmu byly vyšší o 4.742 tis. Kč. Ve finančním plánu pro rok 2021 nebylo počítáno s výnosem za pronájem pro společnost Domácí péče SOS, spol. s r.o. na pracovišti Orlová.

Nárůst výnosů z prodeje ze skladu SZM a MTZ (doplňková činnost) o 2.819 tis. Kč pokryl pokles výnosů z prodeje transfuzních přípravků o 1.435 tis. Kč. **Výnosy z prodeje materiálu** tak vzrostly o 1.374 tis. Kč, tj. o 7,14 %.

Vyšší skutečné **ostatní výnosy z činnosti** byly tvořeny především vyššími výnosy za energie (elektrická energie, teplo, voda) spojené s pronájmem nemovitostí (doplňková činnost) o 1.417 tis. Kč. Vzrostly jiné ostatní výnosy, a to o 727 tis. Kč a věcné dary o 370 tis. Kč. Celkově byly ostatní výnosy z činnosti oproti plánu vyšší o 1.905 tis. Kč.

Nárůst výnosů za bonusy za léky o 2.533 tis. Kč oproti plánu pokryl pokles na straně bonusů za odběr SZM a mírný pokles u bonusů za odběr potravin pro stravovací provoz. Celkový nárůst **ostatních finančních výnosů** činil 1.013 tis. Kč.

Nejvýraznější rozdíl výnosů oproti finančnímu plánu, a to v celkové hodnotě 73.481 tis. Kč byl u celkových **výnosů z transferů**.

Ve finančním plánu byl v rámci *transferů z územního rozpočtu (od zřizovatele)* zahrnut pouze příspěvek 9.450 tis. Kč na krytí odpisů, který byl na konci roku v plné výši vrácen na účet KÚ MSK a o uvedenou částku byl snížen závazný ukazatel, a 1.000 tis. Kč na úhradu ztráty z provozu LPS.

Do finančního plánu nebyly zahrnuty příspěvky na:

- ≈ elektronizaci zdravotnických procesů 227 tis. Kč,
- ≈ vypracování pilotní průřezové studie v rámci akce „Opatření proti šíření nákazy koronavirem COVID-19 – příspěvkové organizace kraje“ 795 tis. Kč,
- ≈ provádění testování PCR na COVID-19 a očkování mobilními týmy 3.776 tis. Kč,
- ≈ dovybavení očkovacích míst v rámci akce „Očkovací a odběrová centra – příspěvkové organizace kraje“ 650 tis. Kč,
- ≈ rozšíření gastro ambulance Orlová 1.246 tis. Kč,
- ≈ úhrada provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult a studenty nelékařských zdravotních oborů 155 tis. Kč.

Vzhledem k dotacím pro zaměstnance Nemocnice v souvislosti s COVID-19 (dotace byly konkrétně popsány u mzdových nákladů) narostly výnosy z transferů - SR celkem o +79.270 Kč. K poklesu výnosů došlo u příspěvků z MPSV na OSS -1.448 tis. Kč – do plánu byla zahrnuta výše příspěvku na provoz OSS dle žádosti (byla schválena nižší částka).

Oproti plánu byly vyšší dotace z EU na zvýšení zabezpečení IS o 130 tis. Kč, a nižší výnosy z titulu rozpouštění IT EU o 1 809 tis. Kč. Pokles na straně výnosů z titulu rozpouštění se v nižší míře projevil také poklesem na straně odpisů.



5. Péče o spravovaný majetek

Nemocnice hospodařila se svěřeným majetkem, včetně majetku získaného vlastní činností pro hlavní účel, k němuž byla zřízena a v rámci předmětu její činnosti. Dále nakládala s peněžními prostředky získanými vlastní činností, včetně účelových dotací a příspěvků jiných subjektů, peněžními prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele, peněžními prostředky přijatými ze státního rozpočtu a státních fondů.

Dále hospodařila s prostředky svých fondů, s peněžními dary od fyzických a právnických osob, včetně peněžních prostředků poskytnutých ze zahraničí, zejména z Evropské unie. Nemocnice nakládala s prostředky získanými z pronájmů majetku a prodeje movitého majetku a získanými zapojením finančních a peněžních fondů, zásob, finančních prostředků na účtech a získanými splacením pohledávek. Při hospodaření se svěřeným majetkem postupovala dle zřizovací listiny a pokynů zřizovatele.

Nemocnice spravovala svěřený nemovitý majetek v brutto hodnotě ve výši 1.088.958 tis. Kč, movitý majetek ve výši 535.718 tis. Kč, drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 126.880 tis. Kč, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ve výši 7.001 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 50.739 tis. Kč.

Nemocnice hospodařila k 31. 12. 2021 s níže uvedeným nemovitým majetkem:

- ≈ areál Nemocnice s poliklinikou v Karviné-Ráji,
- ≈ areál Nemocnice s poliklinikou a LDN v Orlové-Lutyňi.

Nemocnice pronajímala nebytové prostory v Nemocnici Karviná-Ráj a v Nemocnici Orlová. Nemocnice pronajímala 1 služební byt v Orlové a 2 služební byty v Karviné, které jsou k dispozici zaměstnancům Nemocnice. Nemocnice vlastnila ubytovací zařízení v Karviné a Orlové, jejichž kapacity mohou využívat zaměstnanci, ale také ostatní organizace a smluvní partneři (např. po dobu servisního nebo revizního zásahu).

STAVEBNĚ TECHNICKÝ STAV NEMOCNICE

Areál v Karviné-Ráji

Převážná část objektů v areálu pochází z roku 1960. V posledních letech se zlepšoval tok finančních prostředků, které byly vynakládány na opravy a modernizaci budov a technických zařízení. Přesto byl stav majetku v roce 2021 stále ve špatném stavu. Stále čtenější byly poruchy kanalizace, komunikace byly v neutěšeném stavu. Poruchy a havárie již nebyly tak časté, ale stále ohrožovaly vlastní provoz Nemocnice. Rozvody teplé a studené vody byly v určitých částech Nemocnice v nevyhovujícím stavu (pavilon plicního oddělení) - nebyla zde zajištěna plynulá dodávka teplé i studené vody. Kanalizační řád uvnitř areálu byl na mnoha místech poškozen a docházelo k haváriím. Ve špatném technickém stavu byla střecha nad kotelnou a výměňkovou stanicí (dlouhodobě zatékalo, byla poškozená dřevěná stropní konstrukce).

Areál v Orlové

Objekty v areálu v Orlové byly uvedeny do provozu v roce 1979, LDN v roce 1988. Také v tomto areálu dlouhodobě narůstalo množství poruch a havárií. V roce 2021 již byla v havarijním stavu elektroinstalace, která se musí postupně zrekonstruovat a rovněž rozvody vody a kanalizace. Opravit bude potřeba také spojovací koridor. Je žádoucí pokračovat vestavbami sociálních zařízení do pokojů pacientů tak, aby byl zajištěn obvyklý standard. Část oplocení areálu je zcela zkorodovaná a prakticky neexistuje. V budově bývalé LDN byly nevyhovující rozvody vody s častými haváriemi a budova vyžaduje rozsáhlou rekonstrukci.

Budovy a garáže ZDS v Havířově

Budovy pracoviště ZDS v Havířově vyžadují opravy většího rozsahu (sanace zdiva v myčce, oprava lapolu, opravy střech se zateplením a výměna oken i dveří). Nemocnice požádala zřizovatele o vyjmutí tohoto majetku z hospodaření, jelikož byl nevyužíván. Usnesením zastupitelstva kraje ze dne 17. 3. 2021 byla

nemovitost vyjmuta z hospodaření Nemocnice a předána od 1. 4. 2021 do hospodaření Nemocnici Havířov, p. o.

OPRAVA A ÚDRŽBA MAJETKU

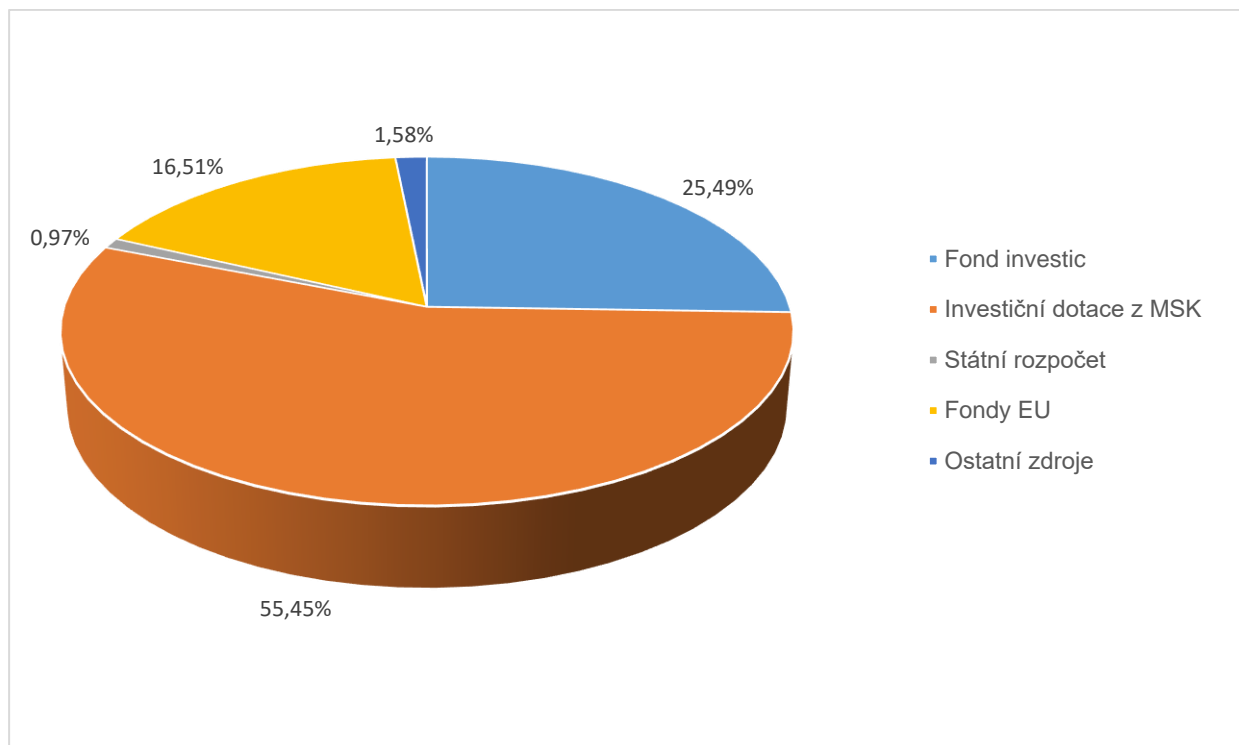
Nemocnice udržuje majetek a zařízení v provozuschopném a bezpečném stavu a zajišťuje dílčí, průběžné a operativní odstranění závad.

V roce 2021 byly realizovány dílčí opravy výtahů, dílčí opravy střech v Karviné a Orlové, nutné havarijní opravy kanalizace na obou pracovištích. Neméně důležité opravy byly realizovány na gastronomických zařízeních stravovacího provozu.

INVESTIČNÍ ČINNOST

V roce 2021 proběhly investiční akce v celkové hodnotě 115.275 tis. Kč, z toho 63.915 tis. Kč, tj. 55,45 %, bylo financováno z rozpočtu zřizovatele.

GRAF 8: PODÍL ZDROJŮ FINANCOVÁNÍ INVESTIC V ROCE 2021



Na pracovišti Karviná byla v roce 2021 zrekonstruována vodárna pro přivaděč pitné vody, byla také dokončena výstavba dvou ortopedických sálů a dospávacího pokoje v blízkosti těchto sálů, pořízena nová úpravná vody pro HDS včetně rozšíření rozvodu pro interní JIP a provedena výměna automatických dveří na centrálních operačních sálech.

Na pracovišti v Orlové došlo v roce 2021 k dokončení rekonstrukce čtyř výtahů a rozšíření gastroenterologické ambulance Orlová, což znamená novou, moderní ambulanci pro zlepšení komfortu pacientů. Nemocnice také zahájila jednodenní operativu v upravených prostorách 6. patra.

OBRÁZEK 1: ULTRAZVUK – GYNEKOLOGICKÉ ODDĚLENÍ



OBRÁZEK 2: ERG PŘÍSTROJ – OČNÍ ODDĚLENÍ



OBRÁZEK 3: COS – ORTOPEDICKÉ ODDĚLENÍ



OBRÁZEK 4: DEFIBRILÁTOR



OBRÁZEK 5: FEŇO PŘÍSTROJ – PLICNÍ AMBULANCE



OBRÁZEK 6: IMOOVE - REHABILITACE



TABULKA 22: POŘÍZENÉ INVESTICE V ROCE 2021 V KČ

Název akce	Celkem vynaložené náklady	Fond investic	z toho		Ostatní zdroje
			Investiční dotace MSK	SR a EU	
Dodávka a montáž digitálního komunikačního systému	112 151,27	112 151,27			
Ford Transis Custom - Karviná	732 728,00	732 728,00			
Ford Transit TREND - Orlová	662 962,00	662 962,00			
HW pro nový IS stravovacího provozu	245 507,80	245 507,80			
Instalace úpravny vody pro HDS	1 463 318,30		1 463 318,30		
Licence IT	585 104,67	585 104,67			
Modernizace pracovišť NsP - Ortopedické sály	72 600,00	72 600,00			
Modernizace pro obory návazné péče 2. část - Skiografický přístroj	22 388 630,00		2 238 863,00	20 149 767,00	
Ozon cleaner Pro I (ozonový dezinfektor)	998 711,01		998 711,01		
Pokládka PVC na COS	236 736,50				236 736,50
Přístroj - Ozónové dezinfektory 3 ks	258 720,99	8 720,99	250 000,00		
Rekonstrukce chirurgie a ortopedie Karviná	303 000,00	303 000,00			
Rekonstrukce ORL ambulance	236 461,23	236 461,23			
Rekonstrukce stávajícího urgentního příjmu	179 100,00	179 100,00			
Rekonstrukce střechy	1 337 388,80		1 337 388,80		
Rekonstrukce tlakové vodárny	55 660,00	55 660,00			
Rekonstrukce vodárny	1 088 637,00		1 088 637,00		
Rekonstrukce výtahů Orlová	2 244 934,78	2 244 934,78			
Rozšíření gastro ambulance Orlová	9 165 201,45	2 469,86	9 162 731,59		
Studie rekonstrukce stravovacího provozu	94 985,00	94 985,00			
SW - Cestovní příkazy	90 302,30	90 302,30			
SW - Nákup a instalace MIS Fons Reports	302 330,60	302 330,60			
Traktor Kioti CK3310H vč. příslušenství	999 947,00	999 947,00			
Vestavba sociálních zařízení	1 802 085,15	1 802 085,15			
Vestavba sociálních zařízení – BOZP	9 450,00	9 450,00			
Výměna dveří COS	284 350,00				284 350,00
Výstavba JIP dětského oddělení a boxu ARO	3 473 611,40	3 093 611,40	380 000,00		
Výstavba operačních sálů a dospívacího pokoje	36 980 659,03	3 788 028,80	33 192 630,23		
Výstavba urgentního příjmu	508 200,00		508 200,00		
VZ - Modernizace pracovišť - Operativa I	87 120,00	87 120,00			
VZ - Modernizace pracovišť - Robotické rameno	72 600,00	72 600,00			

VZ - Přístroj pro radiografii odebrané tkáně	29 040,00	29 040,00			
ZT - Anesteziologické přístroje Perseus A500	3 565 870,00	3 565 870,00			
ZT - Artroskopická pumpa COS ortopedie	284 350,00		284 350,00		
ZT - audiometr otoakustických emisí	87 700,00		87 700,00		
ZT - Box ohřívací EMTherm 2D	119 790,00		119 790,00		
ZT - diagnostická stanice	543 551,00		543 551,00		
ZT - Dodávka defibrilátoru	278 300,00		278 300,00		
ZT - ERG - NOVA ARGOS Vision Testing systém vč. příslušenství	1 399 970,00		1 399 970,00		
ZT - fundus kamery 2 ks	878 460,00		878 460,00		
ZT - HD-OCT Cirrus 6000 AngioPlex	3 053 193,00	2 053 193,00	1 000 000,00		
ZT - Hlubokomrazící box na vakcíny	134 902,90		134 902,90		
ZT - Mobilní RTG C rameno	2 407 900,00	2 407 900,00			
ZT - Monitorovací centrála, monitory, vozík	1 719 410,00	1 719 410,00			
ZT - Myčka podložních mís	134 310,00		134 310,00		
ZT - NIOX VERO StarterKit	63 173,07		63 173,07		
ZT - ohřívač krve a infuzí Biegler 2 ks	92 686,00		92 686,00		
ZT - operační stůl	1 150 468,00		1 150 468,00		
ZT - Počítačový perimetr HFA3 830	548 130,00		548 130,00		
ZT - přístroj Imoove 600 vč. příslušenství	965 580,00		965 580,00		
ZT - Přístroj pro radiografii odebrané tkáně	2 840 959,00	40 959,00	1 500 000,00	1 300 000,00	
ZT - robotické rameno	2 371 600,00		2 371 600,00		
ZT - Rozvěrač pro TEP kyčle	459 749,00		459 749,00		
ZT - štěrbinová lampa	135 762,00		135 762,00		
ZT - Transportní vozík k motodlaze	145 200,00		145 200,00		
ZT - Turniket Touch TT15 vč. příslušenství	170 065,50		170 065,50		
ZT - Ultrazvukový přístroj	661 861,66		661 861,66		
ZT - Vestavba sociálních zařízení – BOZP	23 050,00	23 050,00			
ZT - Vrtačky Acculan 3 ks	1 470 531,77	1 470 531,77			
ZT - Vrtačky pro ortopedii 5 ks	2 296 791,98	2 296 791,98			
ZT - Vysokoprůtoková nazální terapie O2 - Comen NF5	169 400,00		169 400,00		
Celkový součet	115 274 949,16	29 388 606,60	63 915 489,06	20 149 767,00	1 821 086,50

Je potřeba konstatovat, že stavebně technický stav budov se díky několika realizovaným investičním akcím o něco zlepšil, naopak stav areálů se i nadále zhoršuje. Na zlepšení stavu by bylo nutno vynaložit cca 100 mil. Kč. Stav areálů bude částečně řešen v roce 2022 v rámci dotačního projektu na revitalizaci parků.

MOVITÝ MAJETEK

Movitý majetek svěřený Nemocnici do správy byl řádně pojištěn. Veškeré pojištění (majetku movitého i nemovitého, odpovědnost provozovatele zdravotnického zařízení, havarijní pojištění a povinné ručení vozidel) bylo zajištěno prostřednictvím makléřské firmy SATUM CZECH, s.r.o. u Generali České pojišťovna, a. s. Smlouvy byly uzavřeny zřizovatelem, který pojištění rovněž hradil. V roce 2021 bylo evidováno 12 pojistných událostí, 5 z nich bylo v roce 2021 uzavřeno s celkovým pojistným plněním 66 tis. Kč.

INVENTARIZACE MAJETKU

Inventarizace majetku a závazků Nemocnice proběhla v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb.⁵, vyhlášky č. 270/2010 Sb.⁶ a příkazem ředitele č. 01-2021⁷.

Veškeré inventarizační práce byly prováděny na základě písemného pověření, tj. příkazu ředitele pro jednotlivé druhy inventur, přičemž komise byla nejméně dvoučlenná a složena z člena dílčí inventarizační komise a odpovědného pracovníka za svěřený majetek, zásoby, peníze a další.

Na základě příkazu ředitele byla provedena periodická inventarizace majetku a závazků Nemocnice pro rok 2021 ke dni sestavení řádné účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2021.

Inventarizační práce na jednotlivých pracovištích byly zahájeny dle schváleného plánu inventur a probíhaly v termínu od 1. 9. 2021 do 28. 2. 2022 s vyčíslením rozdílů k 31. 12. 2021.

Inventarizace majetku proběhla na pracovištích v Karviné a Orlové.

Pracoviště Karviná zahrnovalo:

1. Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj
2. Poliklinika Karviná-Mizerov

Pracoviště Orlová zahrnovalo:

1. Nemocnice s poliklinikou Orlová
2. LDN Orlová

Všechny inventarizace fyzické i dokladové byly ukončeny ve stanovených termínech do 28. 2. 2022. Inventarizace proběhla na základě příkazu ředitele. Skutečný stav majetku souhlasil se stavem evidenčním i se stavem účetním. Majetek byl řádně označen a evidován. Inventurní soupisy byly uloženy v archívu Nemocnice v souladu s archivačním řádem.

⁵ Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví

⁶ Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků

⁷ Příkaz ředitele č. 01-2021, inventarizace majetku a závazků

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Vymezení doplňkové činnosti je stanoveno přílohou č. 2 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace a pro činnosti, které naplňují znaky živnostenského podnikání dle zákona č. 455/91 Sb.⁸, má Nemocnice oprávnění k provozování příslušných živností.

Živnostenská oprávnění Nemocnice k 31. 12. 2021:

1. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona - obory činnosti:
 - ≈ výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů,
 - ≈ provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody,
 - ≈ nakládání s odpady (vyjma nebezpečných),
 - ≈ zprostředkování obchodu a služeb,
 - ≈ velkoobchod a maloobchod,
 - ≈ ubytovací služby,
 - ≈ realitní činnost, správa a údržba nemovitostí,
 - ≈ pronájem a půjčování věcí movitých,
 - ≈ testování, měření, analýzy a kontroly,
 - ≈ mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti,
 - ≈ poskytování technických služeb.
2. Hostinská činnost,
3. Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí,
4. Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady,
5. Masérské, rekondiční a regenerační služby,

Doplňková činnost za rok 2021 vykázala zisk ve výši 12.338 tis. Kč, který byl použit ve prospěch hlavní činnosti. Meziročně zisk z doplňkové činnosti poklesl o 1.938 tis. Kč, tj. o 14 %. Nejvýznamnější výnosovou položkou doplňkové činnosti byla realitní činnost. Jedná se o pronájem nebytových prostor cizím subjektům – lékařům, podnikatelským subjektům.

TABULKA 23: AKTIVNÍ OKRUHY DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI V ROCE 2021 V TIS. KČ

Okruh činnosti	Výnosy	Náklady	VH
Hostinská činnost	1 849	1 111	738
Zprostředkování obchodu a služeb	4 015	5 048	-1 033
Silniční motorová doprava osobní a nákladní	2	49	-47
Pronájem majetku	16 382	3 755	12 627
Ubytovací služby	1 301	1 248	53
Doplňková činnost celkem	23 549	11 212	12 338

⁸ Zákon č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání

7. Peněžní fondy a jejich krytí

FOND ODMĚN (SYNTETICKÝ ÚČET 411)

Fond odměn byl ve výši přidělu do fondu odměn schválených dle Zásad kraje. Zůstatek k 31. 12. 2021 činil 112 tis. Kč.

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB (SYNTETICKÝ ÚČET 412, DÁLE JEN FKSP)

Tvorba a čerpání tohoto fondu se řídí vyhláškou č. 114/2002 Sb.⁹ a uzavřenou Kolektivní smlouvou.

Počáteční stav fondu FKSP k 1. 1. 2021 činil 6.944 tis. Kč. Základní přiděl do fondu v roce 2021 byl vytvořen v hodnotě 12.722 tis. Kč. Čerpání na rekreace bylo realizováno ve výši 5.904 tis. Kč, na kulturu, tělovýchovu a sport bylo vynaloženo 477 tis. Kč a formou příspěvku na penzijní připojištění 2.630 tis. Kč. Na odměnách k výročím (50 let věku zaměstnance, pracovní výročí 25 celkem odpracovaných let, při prvním odchodu do starobního nebo plného invalidního důchodu a bezpříspěvkové dárcovství krve) bylo celkem vyplaceno 621 tis. Kč. Na zlepšení pracovního prostředí bylo vynaloženo 418 tis. Kč, na sociální výpomoc 45 tis. Kč a v rámci ostatního zákonného použití 83 tis. Kč. Zůstatek FKSP k 31. 12. 2021 činil 9.489 tis. Kč.

REZERVNÍ FOND (SYNTETICKÝ ÚČET 413 A 414)

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (syntetický účet 413) – počáteční stav k 1. 1. 2021 byl 40 tis. Kč. Prostředky byly využity k posílení investic a k 31. 12. 2021 vykazoval zůstatek 0 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů (syntetický účet 414) - obsahuje peněžní dary účelové, neúčelové a jejich čerpání. Počáteční stav k 1. 1. 2021 činil 416 tis. Kč. Tvorba v roce 2021 byla 1.202 tis. Kč, čerpání 756 tis. Kč. Stav fondu k 31. 12. 2021 byl 872 tis. Kč.

FOND REPRODUKCE MAJETKU, FOND INVESTIC (SYNTETICKÝ ÚČET 416)

Zdroje fondu tvoří zejména investičního příspěvku z rozpočtu zřizovatele, peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů. V roce 2021 tvořila Nemocnice fond reprodukce majetku také z vlastních zdrojů, a to přidělem z výnosu zdravotních pojišťoven a výnosu z prodeje. Fond investic byl plně kryt finančními prostředky uloženými na bankovním účtu, určeném pro financování investičních výdajů. K 31. 12. 2021 byl stav fondu 17.807 tis. Kč.

⁹ Vyhláška č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb

8. Pohledávky

TABULKA 24: POHLEDÁVKY Z HLEDISKA SPLATNOSTI V TIS. KČ

Pohledávky	tis. Kč
Ve splatnosti	125 863
Po splatnosti	4 159
do 30 dnů	1 681
do 60 dnů	48
do 90	106
do 1 roku	466
≥ 1 rok	1 858
Pohledávky celkem (Brutto)	130 022
Opravné položky k pohledávkám	970
Pohledávky celkem (Netto)	129 052
Pohledávky z obchodního styku	93 999

TABULKA 25: POHLEDÁVKY V ŘÍZENÍ V TIS. KČ

Pohledávky	tis. Kč
Právní	257
Soudní	476
Konkurzní	2
Exekuční	933
Celkem pohledávky v řízení	1 668

Nemocnice evidovala k 31. 12. 2021 krátkodobé pohledávky ve splatnosti v brutto hodnotě ve výši celkem 130.022 tis. Kč. Po lhůtě splatnosti byly pohledávky ve výši 4.159 tis. Kč, z toho 2.324 tis. Kč tvořily pohledávky v prodlení delším než 90 dní.

V roce 2021 byly odepsány k tíži Nemocnice nedobytné pohledávky v celkové výši 970 tis. Kč.

Vymáhání veškerých neuhrazených pohledávek probíhalo v souladu s vnitřní směrnici Nemocnice „Pohledávky a závazky“.

Maximálně 30 dní po splatnosti jsou všem dlužníkům, vůči kterým byly evidovány pohledávky, zasílány upomínky, případně dle dohody byly sestaveny splátkové kalendáře. Neuhrazené nebo vrácené upomínky byly předávány právníkovi Nemocnice k posouzení a navržení dalšího postupu řešení. O dalším postupu (soudní vymáhání, odpis pohledávky nebo vystavení splátkového kalendáře) rozhodovalo vedení Nemocnice.

9. Závazky

TABULKA 26: ZÁVAZKY Z HLEDISKA SPLATNOSTI V TIS. KČ

Závazky	tis. Kč
Ve splatnosti	202 005
Po splatnosti	21 408
do 30 dnů	21 274
do 60 dnů	80
do 90 dnů	0
do 1 roku	54
≥ 1 rok	0
Závazky dlouhodobé	0
Závazky krátkodobé	223 413
Závazky celkem	223 413
Závazky z obchodního styku	104 375

Celková výše závazků k 31. 12. 2021 činila 223.413 tis. Kč, k tomuto datu neměla Nemocnice žádné dlouhodobé závazky.

Po lhůtě splatnosti organizace evidovala závazky z obchodního styku ve výši 21.408 tis. Kč. V meziročním srovnání došlo k navýšení závazků po lhůtě splatnosti o 19.280 tis. Kč.

TABULKA 27: SALDO POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ V TIS. KČ

Popis	tis. Kč
Saldo pohledávky (Netto) celkem minus závazky celkem	-91 361
Saldo pohledávky z obchodního styku minus závazky z obchodního styku	-10

D. Výsledky kontrol a zhodnocení roku z pohledu kvality

1. Výsledky kontrol

Nemocnice se v roce 2021 v rámci kontrolní činnosti řídila ustanovením zákona č. 320/2001 Sb.¹⁰, Vyhláškou č. 416/2004 Sb.¹¹, „Zásadami vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem a také interními řídicími dokumenty¹².

Ředitel Nemocnice zavedl a udržoval funkční a efektivní vnitřní kontrolní systém, tj. předběžnou, průběžnou a následnou řídicí kontrolu a také průběžně hodnotil efektivnost systému řízení rizik a vytvořil tak podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon Nemocnice.

ZADÁVÁNÍ VEŘEJNÝCH ZAKÁZEK

Nemocnice je veřejný zadavatel podle zákona č. 134/2016 Sb.¹³ Podrobnější postupy byly stanoveny samostatným prováděcím předpisem MSK a také interním řídicím dokumentem¹⁴. Administrace podlimitních a nadlimitních veřejných zakázek byla zajišťována cizím subjektem na základě uzavřené smlouvy.

Veřejné zakázky malého rozsahu, jejichž předpokládaná hodnota je u dodávek a služeb rovna nebo nižší 2 mil Kč, bez DPH a u stavebních prací je rovna nebo nižší částce 6 mil Kč, bez DPH, byly zajišťovány zaměstnanci Nemocnice.

Nemocnice také využívala Nákupní systém MSK a Nákupní portál umístěný na Portálu MSK.

INTERNÍ AUDIT

Funkční nezávislost a postavení útvaru interního auditu je dána ustanovením § 28 a § 29 zákona č. 320/2001 Sb., a vedením Nemocnice byla naplněna.

Interní audit byl, vykonávám v souladu se střednědobým plánem na období let 2021- 2023. Roční plán na rok 2021 byl v květnu 2021 aktualizován a doplněn o jeden mimořádný audit. (§ 30 zákona č. 320/2001 Sb.) Zprávy o provedených auditech v roce 2021 (čtyři plánované a jeden mimořádný audit) byly předány řediteli Nemocnice. Zjištění z provedených auditů byla projednána s příslušnými náměstky auditovaných úseků. (§ 31 zákona č. 320/2001 Sb.).

V rámci provedených interních auditů bylo prověřováno zejména dodržování principů 3E (účelnost, hospodárnost a efektivnost) a funkčnost vnitřního řídicího kontrolního systému.

¹⁰ Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole)

¹¹ Vyhláška č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě (zákon o finanční kontrole)

¹² Zejména: Podpisový řád (10-13-08-Ř-IA), Organizační řád (47-12-24-Ř-Řed), Řízení rizik (15-12-02-S-PTN), Vnitřní řídicí a kontrolní systém (01-16-09-S-Řed), Oběh účetních dokladů (14-14-10-S-EON), Interní audity a jejich provádění (01-19-01-S-Řed), Rozhodnutí ředitele-kontrolní činnost- Dodržování zásad 3E (05-2016).

¹³ Zákon č. 134/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

¹⁴ Interní Řídicí dokument: Veřejné zakázky (02-16-04-S-PTN)



VEŘEJNOSPRAVNÍ KONTROLA

V Nemocnici bylo realizováno 53 externích kontrol. V případě, že byly Nemocnici uděleny pokuty, byly tyto dále řešeny v rámci škodní komise.

1. Kontrola SÚKL:
≈ V roce 2021 neproběhla.
2. Kontrola KHS:
≈ 3 kontroly, bez sankcí, bez závad nebo se stanovením nápravných opatření
3. Kontrola SPD (státní požární dozor)
≈ V roce 2021 neproběhla.
4. Kontrola OSZSP
≈ V roce 2021 neproběhla.
5. Kontrola finanční a daňová:
≈ V roce 2021 neproběhla.
6. Kontrola OIP
≈ V roce 2021 neproběhla.
7. Kontrola OSSZ
≈ V roce 2021 neproběhla.
8. Kontroly a revize zdravotních pojišťoven

Zdravotní pojišťovny provedly v roce 2021 celkem 50 kontrol a revizí v členění:

- ≈ 36 Všeobecná zdravotní pojišťovna,
- ≈ 8 Česká průmyslová zdravotní pojišťovna,
- ≈ 2 Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra,
- ≈ 4 Revírní bratrská pokladna, zdravotní pojišťovna.

Zdravotní pojišťovny plní svou zákonnou povinnost kontroly správnosti a oprávněnosti poskytovaných zdravotních služeb formou fyzické kontroly vybraných hospitalizačních případů a formou technické kontroly z informačního systému.

Po ročním vyhodnocení výsledků kontrol a revizí ZP lze konstatovat následující:

- ≈ finanční srážky z revizí realizované v roce 2021 byly za chybně vykázané recepty, poukazy, indikovanou péči a za chybně vykázané doklady, u kterých byla péče hrazena výkonově,
- ≈ u ostatních kontrol byla srážka součástí ročního vyúčtování od ZP za poskytnutou zdravotní péči.

Oddělení zdravotních pojišťoven průběžně informovalo jednotlivé primáře a lékaře-kodéry DRG o výsledcích a chybovosti ve vykazování zdravotní péče, a to formou revizních zpráv z provedených kontrol zdravotních pojišťoven. Analýza výsledků revizí byla jedním z ukazatelů vyhodnocení efektivity jednotlivých oddělení, včetně přijatých opatření k zabránění vzniku případných dalších srážek z revizí. Uvedenou analýzou byly zjištěny následující nejčastější chyby při vykazování:

- ≈ chybné kódování diagnóz hospitalizačních případů,
- ≈ vykazování agregovaných výkonů u ošetrovacích dnů hospitalizace,



- ≈ nepovolené kombinace vykázaných zdravotních výkonů,
- ≈ překročení limitu – omezení frekvence výkonů,
- ≈ neoprávněné vykazování ZUM/ZULP – porušení frekvence a množství,
- ≈ vykazování chybného druhu dokladu u hospitalizací,
- ≈ chybně vykázan kód ukončení hospitalizace – překlad.

2. Zhodnocení roku 2021 z pohledu akreditace a kvality

Management Nemocnice se dlouhodobě orientuje na zlepšování v oblasti kvality a bezpečí poskytovaných služeb. Během celého roku pracovali zaměstnanci na udržení a zlepšování systému kvality nastaveného dle platných standardů a legislativy. Postupně dochází k redukci administrativy a zjednodušení procesů s cílem zefektivnit práci zaměstnanců a zvýšit kvalitu a bezpečí péče, např. snížením administrativní zátěže zavedením elektronické dokumentace.

SYSTÉMY ŘÍZENÍ KVALITY

K dosažení komplexní a profesionální péče udržujeme systémy řízení kvality. Nastavené vnitřní postupy pokrývají všechny oblasti zdravotní péče v Nemocnici se zvláštním důrazem na efektivní řízení péče o pacienty, sledování měřitelných parametrů kvality a bezpečí, kontinuální zlepšování a minimalizaci rizikových míst.

TABULKA 28: INDIVIDUÁLNÍ AKREDITACE NEBO CERTIFIKACE JEDNOTLIVÝCH PRACOVIŠŤ

Oddělení	Norma	Platnost
Hematologicko-transfúzní oddělení Karviná	ČSN EN ISO 9001:2016	11. 12. 2023
Laboratoře HTO Karviná	ČSN EN ISO 15189:2013	8. 10. 2025
Oddělení klinické biochemie Karviná	ČSN EN ISO 15189:2013	6. 11. 2025
Centrální sterilizace Karviná	ČSN EN ISO 13485:ed 2:2016	18. 12. 2023

Na všech těchto odděleních probíhají pravidelné dozorové audity vycházející z konkrétních ISO norem.

INTERNÍ AUDITY

V Nemocnici probíhají také pravidelné interní audity, které se zaměřují na kontrolu shody s požadavky legislativy, jednotlivých norem i standardů. Pověření zaměstnanci pravidelně v rámci vnitřní kontroly kontrolují navíc požadavky na vedení zdravotnické dokumentace. V souvislosti s nepříznivou epidemiologickou situací nebyl roční plán interních auditů za rok 2021 splněn.

INDIKÁTORY KVALITY

Již několik let pravidelně sledujeme a vyhodnocujeme indikátory kvality. Například: infekce spojené se zdravotní péčí, pády pacientů, dekubity, počty významných komplikací po výkonech TEP kyčelního a kolenního kloubu, stupně přípravy při endoskopickém vyšetření, chybné expozice provedené na RDG pracovištích, počty kojených dětí při propouštění z porodnice, spokojenost pacientů i personálu, správné postupy v případě použití omezovacích prostředků, stížnosti a další. Na základě výstupů a analýz z nežádoucích událostí, stížností a interních auditů byla nastavena preventivní opatření, která významně přispívají k zvyšování bezpečí péče o pacienty.

RESORTNÍ BEZPEČNOSTNÍ CÍLE (RBC)

Resortní bezpečnostní cíle vycházejí z Doporučení Rady Evropské unie o bezpečnosti pacientů a jednotlivých doporučení WHO Světové aliance pro bezpečnost pacientů. Resortní bezpečnostní cíle se vyhláší formou doporučených postupů vedoucích ke snížení rizik poškození pacientů i jiných osob v procesu poskytování zdravotní péče:

RBC 1 - Bezpečná identifikace pacientů

RBC 2 - Bezpečnost při používání rizikových léčiv

RBC 3 - Prevence záměny pacienta, výkonu a strany při chirurgických výkonech

RBC 4 - Prevence pádů pacientů

RBC 5 - Zavedení optimálních postupů hygieny rukou při poskytování zdravotní péče

RBC 6 - Bezpečná komunikace

RBC 7 - Bezpečné předávání pacientů

RBC 8 - Prevence vzniku proleženin/dekubitů u hospitalizovaných pacientů

Všechny tyto cíle Nemocnice plní.

Do obsahu činnosti manažera kvality jsou zahrnuty stížnosti, které organizace obdržela písemně, elektronicky nebo které byly předány ombudsmanem po osobním jednání. V roce 2021 bylo celkem řešeno 31 stížností. Z toho bylo 10 stížností oprávněných, 2 stížnosti částečně oprávněné a 19 stížností bylo uzavřeno jako nedůvodné. Oproti předchozímu roku došlo k nárůstu řešených stížností. V roce 2020 bylo řešeno 25 stížností.

E. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb.¹⁵

- a) počet podaných žádostí o informace: **1**
- b) počet podaných odvolání proti rozhodnutí: **0**
- c) opis podstatných částí každého rozsudku soudu: **0**
- d) výsledky řízení o sankcích za nedodržení zákona bez uvádění osobních údajů: **0**
- e) další informace vztahující se k uplatňování zákona: **0**

F. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.¹⁶

Povinnost zaměstnávání osob se zdravotním postižením dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb. organizace v roce 2021 splnila. Povinný podíl zaměstnávání osob se zdravotním postižením v roce 2021 činil 41,62 osob. K 31. 12. 2021 Nemocnice zaměstnávala celkem 23 osob se zdravotním postižením. Plnění bylo zajištěno přímým zaměstnáváním osob se zdravotním postižením u zaměstnavatele a náhradním plněním odběrem výrobků a služeb ve výši 28,57 osob. Trvá doporučení typizovaná místa obsazovat osobami se zdravotním postižením.

G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti

Zaměstnanci Nemocnice budou seznámeni se Zprávou o činnosti prostřednictvím intranetového systému Nemonet v dubnu 2022.

¹⁵ Zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

¹⁶ Zákon č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti

H. Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace

1. Plánovaná opatření vedoucí k dosažení lepšího hospodaření organizace v roce 2022

Opatření ke zkvalitnění činnosti Nemocnice pro rok 2022 členíme podle zaměření dílčích strategických cílů na následující oblasti:

1. Ekonomická
2. Personální
3. Provozně-technická
4. Druh a rozsah poskytovaných zdravotních služeb
5. Zlepšení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb
6. Zlepšení komunikace směrem k zaměstnancům a veřejnosti

AD 1. EKONOMICKÁ

Maximalizace výnosů vyplývajících ze smluv se zdravotními pojišťovnami:

- ≈ uzavřít se všemi zdravotními pojišťovnami dodatky o úhradě zdravotních služeb na rok 2022 a zajistit tak maximálně možné výnosy od zdravotních pojišťoven dle kritérií vyhlášky č. 396/2021¹⁷,
- ≈ analyzovat a vyhodnocovat produkci akutní lůžkové péče na měsíční bázi pomocí ICZ AMIS*MIS za jednotlivá oddělení, především sledovat vývoj:
 - v počtech hospitalizací a casemixu dle CZ-DRG, počet překladů ukončených kódem 4, 5
 - v počtech porodů a novorozenců,
 - srovnávat objem poskytnuté ambulantní zdravotní péče v počtech bodů, ZUM a ZULP a počet pacientů v jednotlivých ambulancích a zvláště také v komplementu,
- ≈ průběžně měsíčně vyhodnocovat očekávané výnosy jednotlivých segmentů poskytovaných zdravotních služeb, včetně měsíčního výpočtu a zaúčtování dohadných položek. Dle tohoto vyhodnocení přijímat konkrétní opatření ke zvýšení výnosů nebo k zastavení poklesu výnosů Nemocnice ve spolupráci s primáři oddělení,
- ≈ dle výsledků provedených revizí zdravotních pojišťoven jednotlivých oddělení přijímat preventivní opatření ke snížení chybovosti ve vykazování zdravotních výkonů, především v kódování hospitalizací dle DRG a to formou průběžného vzdělávání a školení lékařů, kodérů,
- ≈ pokračovat v činnostech v rámci projektu DRG Restart jako smluvní referenční Nemocnice,
- ≈ průběžně sledovat vývoje preskripce léčivých přípravků a zdravotnických prostředků předepisovaných lékaři na recept a poukazy v ambulancích s cílem snížit případné regulační srážky zdravotních pojišťoven,
- ≈ průběžné sledování vývoje regulačního omezení na vyžádanou péči a extramurální péči z jednotlivých oddělení Nemocnice,
- ≈ měsíčně sledovat a vyhodnocovat ve spolupráci s primáři jednotlivých oddělení personální zajištění lékařů a ošetrovatelským personálem dle podmínek vyhlášky č. 99/2012 Sb.¹⁸ V této souvislosti

¹⁷ Vyhláška č. 396/2021 Sb., o stanovení hodnot bodu, výše úhrad za hrazené služby a regulačních omezení pro rok 2022

¹⁸ Vyhláška č. 99/2012 Sb., o požadavcích na minimální personální zabezpečení zdravotních služeb



přijímat odpovídající opatření k zajištění dostatečného personálního vybavení (např. přijímání nových lékařů dle potřebných oborů zdravotních služeb).

Nastavení vícezdrojového systému financování Nemocnice:

- ≈ zvýšit výnosy z ostatních prodávaných služeb a zdravotních služeb hrazených samoplátcí (oční oddělení, gynekologicko-porodní oddělení, chirurgické oddělení, ortopedické oddělení),
- ≈ efektivně pracovat s výnosy v souvislosti s COVID-19 (testování COVID-19, očkování COVID-19, testování samoplátců).

Minimalizace nákladů:

- ≈ nákup vysoutěžených komodit a léků přes Nákupní portál MSK,
- ≈ nákup vysoutěžených komodit a léků přes e tržiště PROEBIZ a EZAK,
- ≈ stabilizovat ceny ochranných pracovních pomůcek, vytvořit si krizovou zásobu všech klíčových komodit,
- ≈ pokračovat v zajištění dodávek SZM přímo na oddělení neboli přímo na příruční sklady ze strany významných dodavatelů s cílem eliminovat chybovost (e-dodací listy), snížit fyzickou práci pracovníkům centrálního skladu a snížit zásoby.

AD 2. PERSONÁLNÍ

- ≈ stabilizovat lékařský a nelékařský personál tak, aby bylo zajištěno splnění podmínek minimálního personálního vybavení dle vyhlášky č. 99/2012 Sb. a zajištěno dodržování přesčasové práce dle Zákoníku práce,
- ≈ pokračovat v projektech v oblasti nábory lékařského a nelékařského personálu, zaměřit se více na interaktivní komunikaci,
- ≈ přizpůsobit optimalizaci organizační struktury vnějším vlivům,
- ≈ zaměřit se na zvýšení zaměstnaného počtu osob se zdravotním postižením především v dělnických profesích.

AD 3. PROVOZNĚ-TECHNICKÁ

Obnova infrastruktury, komunikací, opravy budov:

- ≈ Dokončení akce „Vestavba sociálních zařízení“,
- ≈ Zahájení „Výstavba JIP dětského oddělení a boxu ARO a rekonstrukce dětského odd. v křídle A1“,
- ≈ PD na akci „Modernizace a nutné úpravy topného systému Orlová“,
- ≈ „Obnova hospodářského autoparku“,
- ≈ „Magnetická rezonance“,
- ≈ „Výměna rozvodů ZTI Domova sester Karviná“,
- ≈ „Upgrade ekonomického informačního systému“,
- ≈ „Rekonstrukce vestibulu Karviná“,
- ≈ PD na akci „Rekonstrukce centrálních operačních sálů Karviná“,
- ≈ „Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek“,
- ≈ „Rekonstrukce lůžkového oddělení rehabilitace Karviná“,

- ≈ „Rekonstrukce opěrné zdi na ČOV Karviná“,
- ≈ „Doplnění náhradního zdroje elektro Karviná“,
- ≈ PD na akci „Rekonstrukce kanalizace Karviná“,
- ≈ „Rekonstrukce nákladního výtahu pro CS“,
- ≈ PD na akci „Rekonstrukce stravovacího provozu Karviná“
- ≈ „Oprava balkonu dětského oddělení, Karviná Ráj“,
- ≈ „Oprava balkonu OKB nemocnice Karviná“,
- ≈ „Rekonstrukce boxu zemřelých Orlová“,
- ≈ „Rekonstrukce stávajícího urgentního příjmu Karviná“,
- ≈ „Rekonstrukce chirurgie a ortopedie Karviná (4. a 5. patro)“,
- ≈ Výměna vstupních dveří na jednodenní péči ortopedie,
- ≈ Realizace revitalizace parků Karviná, Orlová.

Přístrojové vybavení

- ≈ Nákup přístrojového vybavení A z programu REACT EU,
- ≈ Dicompass (SW pro gastro),
- ≈ Bezdrátová telemetrie včetně vozíku (gynekologie),
- ≈ Kardiotokograf včetně sond (gynekologie),
- ≈ Vyšetřovací gynekologický stůl,
- ≈ Poziční zařízení k TEP kolene (botka, operativa ortopedie),
- ≈ Diagnostický hysteroskop včetně optiky a 1 ks sterilizačního boxu (gynekologie),
- ≈ Mikroperimetr pro neurooftalmologii,
- ≈ Minivrtáčka s příslušenstvím a nabíjecí stanicí (jednodenní péče Orlová),
- ≈ Minivrtáčka s příslušenstvím bez nabíjecí stanice (COS Karviná ortopedie),
- ≈ Centrifuga 2 ks (HTO),
- ≈ OCT,
- ≈ Transportní monitor (ARO),
- ≈ Operační křeslo (oční),
- ≈ Monitor krevního tlaku (UP),
- ≈ Vozíky pro sterilizaci,
- ≈ Oční laser,
- ≈ Upgrade FORUM na očním oddělení,
- ≈ Ultrazvuk RDG Orlová,
- ≈ EKG (LDN Orlová),
- ≈ Lůžka pro intenzivní péči (INT JIP)
- ≈ Dávkovače vč. dokovací stanice (ARO anestezie).

AD 4. DRUH A ROZSAH POSKYTOVANÝCH ZDRAVOTNÍCH SLUŽEB

- ≈ nárůst porodů, individuální přístup k rodičkám, laktační poradna na pracovišti v Orlové, vybudování dvou nadstandardních pokojů pro zvýšení komfortu a bezpečí rodiček, zpestření stravy maminkám po porodu,
- ≈ vybudováním nového urgentního příjmu zlepšení kvality a péče pacientů,
- ≈ zavedením platebních terminálů v celém areálu zkvalitnění služeb za výkony hrazené pacientem, snížení pohledávek Nemocnice,
- ≈ ukončení provozu lékárny na poliklinice Mizerov k 31. 12. 2021.

AD 5. ZLEPŠENÍ KVALITY A BEZPEČÍ POSKYTOVANÝCH ZDRAVOTNÍCH SLUŽEB

- ≈ ošetrovatelská elektronická dokumentace byla přizpůsobena potřebám lůžkových pracovišť a v této chvíli jsou využívány všechny potřebné funkcionality
- ≈ trvá realizace projektu elektronické lékařské dokumentace,
- ≈ spuštění provozu na tisk informovaných souhlasů z NIS na všech odděleních se neuskutečnil, plán roku 2022
- ≈ trvalé zlepšování v oblasti kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb, zahájit přípravy na získání akreditace dle standardů České společnosti pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o.
- ≈ důraz je kladen na efektivní řízení péče o pacienty, sledování měřitelných parametrů kvality a bezpečí - interní auditní činnost, sledování a vyhodnocování indikátorů kvality, revize a aktualizace stávajících řízených dokumentů,
- ≈ snaha o nezvyšování administrativní zátěže.

AD 6. ZLEPŠENÍ KOMUNIKACE SMĚREM K ZAMĚSTNANCŮM A VEŘEJNOSTI

- ≈ odborné články v regionálním i celoplošném tisku, odborné vstupy v rámci celoplošných médií v oblasti oftalmologie, ortopedie, gynekologie - porodnictví, řízení pandemické krize COVID-19
- ≈ marketingové akce – regionální preventivní akce, den sociálních služeb
- ≈ udržování pozitivní komunikace se zaměstnanci – pořádání společenských akcí - Family Day
- ≈ udržování pozitivní komunikace se zřizovatelem a samosprávnými celky.

2. Vyhodnocení opatření provedených v roce 2021 vedoucích k dosažení lepšího hospodaření organizace

Proces optimalizace akutní péče v rámci pracovišť Orlová a Karviná, které započalo dne 1. 7. 2019, pokračoval v roce 2021:

- ≈ V 2/2021 byla dokončena projektová studie na akci „Výstavba urgentního příjmu“,
- ≈ V 2/ 2021 byla dokončena projektová studie na akci „ Výstavba JIP dětského oddělení a boxu ARO“,
- ≈ V 3/2021 byla dokončena akce „Rekonstrukce výtahů Orlová“,
- ≈ V 3/2021 byla ukončena akce „Modernizace vybavení pro obory návazné péče v NsP Karviná – Ráj, p. o. – 2. část“,
- ≈ V 7/2021 proběhla modernizace topného systému v Orlové zřízením dvou topných regulačních uzlů,

- ≈ V 8/2021 v rámci obnovy hospodářského autoparku byla zakoupena dvě užitková vozidla a malotraktor,
- ≈ V 8/2021 byla dokončena projektová dokumentace akce „Rekonstrukce objektové předávací stanice lékárny“,
- ≈ V 9/2021 byla dokončena akce „Rozšíření gastro ambulance Orlová“,
- ≈ V 9/2021 jsme uvedli do provozu nové moderní operační sály v rámci akce „Výstavba operačních sálů a dospávacího pokoje“,
- ≈ V 9/ 2021 byla dokončena akce „Rekonstrukce vodárny Karviná“,
- ≈ V 9/ 2021 byla dokončena PD na „Doplnění náhradního elektro zdroje v Karviné“,
- ≈ V 9/2021 byla dokončena studie proveditelnosti na „Rekonstrukci stravovacího provozu“,
- ≈ Po celý rok 2021, vzhledem k mimořádným opatřením nařízených MZ ČR, která měla zabránit šíření onemocnění COVID-19, fungovalo COVID – Odběrové centrum, Antigenní odběrové centrum a Očkovací centrum v Karviné a Orlové,
- ≈ V souvislosti s plošnou vakcinací byly Nemocnicí zakoupeny hlubokomrazící boxy na vakcíny pro skladování.

V souladu s podmínkami a parametry platné Úhradové vyhlášky MZ ČR na rok 2021 uzavřela Nemocnice dodatky ke Smlouvě o poskytování a úhradě hrazených zdravotních služeb pro poskytovatele akutní péče s Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR, Zdravotní pojišťovnou ministerstva vnitra, Oborovou zdravotní pojišťovnou, Revírní bratrskou pokladnou, zdravotní pojišťovnou, Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou a Zaměstnaneckou pojišťovnou Škoda. Vojenská zdravotní pojišťovna ČR poslala oznamovací dopis, že nebude sjednávat úhradové dodatky a vyúčtování bude provedeno podle Úhradové vyhlášky MZ ČR pro rok 2021.

Nemocnice v roce 2021 analyzovala:

- ≈ vývoj produkce dle jednotlivých oddělení a ambulancí v meziročním srovnání,
- ≈ vývoj „pandemických vln“ - Nemocnice s okamžitou platností reprofilizovala standardní lůžka u některých oddělení na „covidová“, denně sledovala a monitorovala počty klíčových komodit, které jsou nezbytnou součástí pandemické situace,
- ≈ parametry úhrad akutní péče – počet hospitalizací, casemix, počet překladů, počet hospitalizačních případů vyčleněných mimo případový paušál (porody, novorozenci),
- ≈ počet bodů a počet unikátně ošetřených pacientů v ambulancích a komplementu,
- ≈ počet ošetřovacích dnů a jejich paušální sazby u následné péče na oddělení LDN, také oddělení NIP a DIOP,
- ≈ vývoj očekávaných výnosů za zdravotní služby ve srovnání s plánem a ve srovnání s měsíčními zálohami od zdravotních pojišťoven za akutní péči, vývoj dohadných položek aktivních a pasivních,
- ≈ vývoj a plnění očekávané produkce (počet hospitalizací a casemix) ve srovnání s finančním plánem tržeb v souladu s referenčním obdobím (rok 2019) a limity stanovenými platnou legislativou, kde pro rok 2021 byl u hospitalizací hrazených formou paušální úhrady stanoven minimální limit casemixu 95 % produkce,
- ≈ vývoj preskripce léčivých přípravků a zdravotnických prostředků v ambulancích, vývoj vyžádané péče a kontrola údajů extramurální péče,
- ≈ vývoj výnosů za očkovací centra, odběrová centra a testování samoplátců na měsíční bázi.

K vyhodnocování a kontrole uvedených parametrů produkce a výpočtů očekávaných výnosů, včetně srovnávacích analýz meziročního vývoje objemu zdravotních služeb využívala Nemocnice podpůrný manažerský informační systém (dále jen ICZ AMIS*MIS). Nemocnice tímto způsobem plnila přijatá opatření ke sledování vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2021.

V roce 2021 byla sledována a analyzována produkce a hospodářský výsledek jednotlivých primariátů formou reportů na měsíční bázi vzhledem k mimořádným opatřením nařízených MZ ČR v souvislosti s COVID-19.

Cílem bylo zaměřit se na klíčové náklady a výnosy, které jednotlivé primariáty mohou ovlivňovat a tím docílit lepšího výsledku hospodaření.

Úkolem bylo:

- ≈ analyzovat vývoj produkce zdravotních služeb dle parametrů Úhradové vyhlášky, kompenzační Úhradové vyhlášky, včetně preskripce léčivých přípravků a zdravotnických prostředků,
- ≈ realizovat v praxi Kompenzační úhradovou vyhlášku, platnou od 1. 7. 2021 a sledovat vykazování COVID pacientů a limitaci OD,
- ≈ na denní bázi sledovat počty OOPP, počty lůžek, personálu, UPV a ostatních klíčových komodit sloužících k zvládnutí a udržení akutního stavu v nemocnici,
- ≈ analýzu klíčových nákladů jednotlivých primariátů,
- ≈ analýzu klíčových výnosů jednotlivých primariátů,
- ≈ sledovat vývoj pohledávek za regulační poplatky a navrhnout opatření na jejich snížení,
- ≈ analyzovat náklady a výnosy oddělení, ambulancí, včetně návrhů na opatření ke snížení nákladů a zvýšení výnosů,
- ≈ vyhodnocovat hospodářský výsledek a plnění finančního plánu oddělení v souvislosti s plánem celé Nemocnice,
- ≈ řešit problémy se zajištěním dostatečného personálního zajištění, přístrojového vybavení a rozsahem zdravotních výkonů.

Nemocnice v průběhu roku 2021 pokračovala ve svých činnostech a úkolech dle projektu DRG RESTART spoluorganizovaného MZ ČR a Ústavem zdravotnických informací a statistiky, jehož cílem je snaha o optimalizaci a kultivaci systému úhrad lůžkové péče v ČR.

Zdravotnický personál Nemocnice stabilizovala k zajištění celého spektra poskytované zdravotní péče.

Po rozvolnění opatření v souvislosti s COVID-19 se Nemocnice v roce 2021 zúčastnila tří pracovních veletrhů za účelem naboru nových zaměstnanců. Nemocnice se účastnila Burzy zaměstnavatelů a Veletrhu práce ve zdravotnictví v Olomouci a veletrhu KAMPAK na Lékařské fakultě Ostravské univerzity. Nemocnice v rámci zajištění a stabilizace zdravotnického personálu nabízela studentům stipendia, která byla určená pro studenty středních zdravotnických škol, vyšších odborných škol, vysokých škol (bakalářské a magisterské studium) v oboru Všeobecné lékařství. Vzhledem k nedostatku personálu (nelékařský zdravotní personál, lékař) Nemocnice schválila a připravila na klíčové pracovní pozice zajímavé náborové příspěvky.

V oblasti investic a vybavování jednotlivých oddělení a pracovišť Nemocnice v roce 2021:

- ≈ dokončila akci „Rozšíření gastro ambulance Orlová“, akci „Rekonstrukce výtahů Orlová“ a realizovala projektovou dokumentaci k akci „Zřízení dvou topných regulačních uzlů“,
- ≈ začala se stavbou „Vestavba sociálních zařízení 3. a 4. patro Karviná“ v realizaci REACT EU,
- ≈ ukončila akci „Výstavba operačních sálů a dospávacího pokoje“ v realizaci REACT EU,



- ≈ ukončila projektovou studii k akci „ Výstavba urgentního příjmu“,
- ≈ vzhledem k mimořádným opatřením nařízených MZ ČR v souvislosti s COVID-19, vytvořila prostor pro dvě očkovací místa a vybavila je potřebným vybavením,
- ≈ realizovala opravu myčky a varného bloku na stravovacím v provozu v rámci zajištění stravy pro strážníky,
- ≈ v rámci obnovy hospodářského autoparku byla zakoupena dvě užitková vozidla a malotraktor,
- ≈ realizovala PD doplnění náhradního zdroje elektro v Karviné,
- ≈ ukončila realizaci rekonstrukce vodárny v Karviné, úpravny vody na HDS,
- ≈ v oblasti IT byl proveden Upgrade SQL serverů.

Z přístrojového vybavení bylo zakoupeno:

- ≈ ECHO Screen pro ORL – 4/2021
- ≈ Fundus kamera - 2 ks – 6/2021
- ≈ Nákup přístroje IMOOVE rehabilitace Karviná – 8/2021
- ≈ Přístroj na měření exhalovaného NO (FeNo) – 12/2021
- ≈ Pořízení štěrbinové lampy – 4/2021
- ≈ Operační stůl – 3/2021
- ≈ Nazální terapie - 2 ks – 8/2021
- ≈ Artroskopická pumpa – 6/2021
- ≈ Turniket – 12/2021
- ≈ Rozvěrač TEP kyčle – 12/2021
- ≈ Defibrilátor – 12/2021
- ≈ Box ohřívací – 10/2021
- ≈ Ohříváče krve a infuzí – 10/2021
- ≈ Hlubokomrazící box na vakcíny – 6/2021
- ≈ Myčka podložních mís – ARO 12/2021
- ≈ UZV pro gynekologii – 12/2021
- ≈ Diagnostické stanice PACS – 2 ks – 12/2021
- ≈ Kolenní motodlaha – 12/2021
- ≈ Perimetr – 12/2021
- ≈ ERG pro oční oddělení – 10/2021
- ≈ Přístroj pro radiografii odebrané tkáně – 12/2021
- ≈ Robotické rameno – 12/2021

V roce 2021 Nemocnice plně využívala elektronickou ošetrovací dokumentaci na všech lůžkových pracovištích. Plně zprovoznila elektronické hlášení infekcí spojených se zdravotní péčí na všech lůžkových odděleních. Spustila provoz na tisk hlášení detence a použití omezovacích prostředků z NIS. Zahájila povinné hlášení nežádoucích události do Centrálního úložiště výkazů.

V průběhu roku 2021 Nemocnice v souladu s cíli kvality realizovala interní audity SMK. Sledovala a vyhodnocovala indikátory kvality, které zahrnují i hlášení nežádoucích událostí, na základě kterých nastavila nápravná a preventivní opatření.

V roce 2021 se rozhodlo vedení Nemocnice zpracovat projekt Změna konceptu komunikace Nemocnice, jehož součástí bylo vytvoření nového názvu a loga Nemocnice. Projekt byl zpracován v roce 2021 a bude se realizačně promítat do roku 2022.

Součástí změny komunikace, názvu Nemocnice a loga Nemocnice bude aktualizace všech komunikačních platforem, včetně označení Nemocnice, informačních tabulí, navigací, online komunikace a dalších reklamních materiálů. Tento projekt byl ve 12/2021 schválen zřizovatelem a Nemocnice bude používat nový název a logo od 1. 1. 2022.

Nový název Nemocnice od 1. 1. 2022 je Nemocnice Karviná – Ráj, p. o.

Nové logo:



V roce 2021, stejně jako tomu bylo v roce 2020, vzhledem k mimořádným opatřením nařízených MZ ČR, která měla zabránit šíření COVID-19, byly všechny plánované preventivní programy směrem k široké veřejnosti zrušeny a utlumeny.

Epidemie nemoci COVID-19 v Nemocnici změnila nejen veřejný život, ale i život a fungování uvnitř. Poslání Nemocnice zůstalo stejné, ale změnily se podmínky. Kvůli ochraně pacientů a personálu a snaze připravit se na péči o nemocné a vysoce infekční pacienty přistupovala naše Nemocnice k řadě opatření a omezení. A často v nich musela být o krok dříve než okolí. Nemocnice v roce 2020 a následně v roce 2021 prošla zátěžovou zkouškou a obstála díky lékařům, sestřám, ošetřovatelům, odborným pracovníkům v laboratořích, nezdravotníkům. Jedním z klíčových momentů bylo dle aktuální epidemické situace zorganizovat provoz a přizpůsobovat se při zavedení nouzového režimu. Potřeba intenzivního testování široké veřejnosti byla pro Nemocnici prvotním impulsem, kdy nabídla pomoc při testování také soukromým subjektům a rozšířila testování i na samostatná odběrová místa. Tato aktivita měla na Nemocnici kladný ekonomický dopad. Epidemie kulminovala v několika vlnách, na základě restrikcí jsme postupně otevírali a zavírali „covidová oddělení“, čímž byla velmi výrazně ochromena plánovaná péče a produkce. Celoroční provoz odběrového centra a otevření dvou očkovacích center se odrazilo ve vyšší výnosů za COVID-19, které částečně pokryly ztrátu z plánové produkce.

Provoz lékáren byl také poznamenán situací s pokračující pandemií COVID-19. Ekonomika veřejné části lékáren byla ovlivněna omezeným provozem ambulantní části Nemocnice a zejména minimalizací návštěv pacientů u ambulantního lékaře. V důsledku toho byly recepty z velké části pouze odeslány pacientům a snížila se tak jejich záchytnost. Z důvodu dlouhodobě klesající efektivity provozu lékárny na poliklinice Mizerov, byl provoz lékárny ke konci roku 2021 ukončen i s ohledem na převod budovy polikliniky na město Karviná, ke kterému došlo k 1. 1. 2021.

Pandemie také ukázala, že provoz nemocniční části lékárny se neobejde bez řízení zásob. Časté výpadky vitálních léčiv potvrdily, že se nelze spoléhat na systém „just-in-time“, ale určitá míra zásob nejdůležitějších léčiv je v nemocniční lékárně naprosto nezbytná.

V roce 2021 se Nemocnice musela vyrovnávat se dvěma velkými vlnami pandemie COVID-19, které výrazně ovlivnily běžný chod Nemocnice. Dopady těchto vln se projevily zejména v oblasti akutní péče, která byla zcela omezena opatřeními Ministerstva zdravotnictví plných 6 měsíců. Dopady na nemocnici se projevily zejména v personálních ukazatelích, v ekonomických ukazatelích Nemocnice, které byly ovlivněny růstem cen některých ochranných pomůcek, Nemocnice byla nucena i nadále držet poměrně velké krizové

zásoby těchto ochranných prostředků. Chod Nemocnice byl téměř celý rok ovlivněn zákazem návštěv, což mělo negativní dopad zejména na psychiku dlouhodobě hospitalizovaných pacientů.

Nemocnice intenzivně komunikovala s veřejností prostřednictvím všech distribučních komunikačních kanálů, jako jsou veřejnoprávní a soukromá média s regionálním i celoplošným dosahem, webové stránky Nemocnice, sociální sítě Nemocnice, informační a orientační tabule, edukativní letáky, které obsahovaly stěžejní informace o dostupnosti lékařské péče, včetně kontaktů na nemocnici.

Nemocnice musela v období obou „lockdowns“ reprofilizovat oddělení chirurgie, ortopedie, gynekologie na covidová pracoviště, která musela přejít na infekční režim péče o pacienty nakažené virem SARS-CoV-2. Muselo dojít i k omezení péče na jedné dětské lůžkové stanici, která sloužila jako chirurgické oddělení, kde byli hospitalizováni pacienti po akutních chirurgických výkonech.

Nemocnice se musela po celou dobu vyrovnávat s extrémním přetížením všech zdravotníků nemocnice, kteří pečovali v největším náporu až o 90 pacientů s nákazou virem SARS-CoV-2. Což se projevovalo extrémním nárůstem přesčasové práce.

Díky této zkušenosti, která trvá již druhým rokem, víme, že Nemocnice je schopna v řádech hodin přepnout do krizového chodu. Jednotnost zdravotníků s vedením Nemocnice, úzká spolupráce prakticky na denní bázi, výměna informací, stanovení jednotných postupů a algoritmů řešení problémů, byla tou nejdůležitější částí k zvládnutí celé pandemické situace v Nemocnici.

Hlavním cílem Nemocnice bylo zachovat dostupnost a vysokou kvalitu zdravotní péče v okrese Karviná, pro který je Nemocnice spádovým zdravotnickým zařízením. Přes všechna opatření Ministerstva zdravotnictví se Nemocnice snažila dosáhnout co nejvyšší produkce a tím i výnosů od zdravotních pojišťoven a zajištění co nejlepšího hospodářského výsledku Nemocnice. Pro vedení bylo jedním z hlavních cílů zajistit svým zaměstnancům co nejlepší podmínky k práci, garantovat sociální jistotu v podobě zaměstnání v příspěvkové organizaci. Tímto se snažilo vedení Nemocnice rozvíjet firemní kulturu, podporovat sounáležitost mezi zaměstnanci a personálně stabilizovat celý tým zaměstnanců.

I. Tabulková část včetně finančních výkazů

- Tvorba a použití peněžních fondů příspěvkové organizace v roce 2021
- Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
- Doplnková činnost dle jednotlivých okruhů
- Zpráva nezávislého auditora
- Rozvaha příspěvkové organizace
- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace
- Příloha

Seznam zkratk

ARO	anesteziologicko-resuscitační oddělení
AED	automatizovaný externí defibrilátor
Casemix	součet relativních vah všech případů
COS	centrální operační sály
CRR	Centrum pro regionální rozvoj ČR
CS	centrální sterilizace
CT	centrální tomograf
ČOV	čistička odpadních vod
ČPZP	Česká průmyslová zdravotní pojišťovna
ČR	Česká republika
DPČ	dohoda o pracovní činnosti
DPP	dohoda o provedení práce
DDHM	drobný dlouhodobý hmotný majetek
DHM	dlouhodobý hmotný majetek
DIOP	dlouhodobě intenzivní ošetrovatelská péče
DPH	daň z přidané hodnoty
DRG	diagnosis-related-group
EKG	elektrokardiograf
EU	Evropská unie
FKSP	fond kulturních a sociálních potřeb
FÚ	Finanční úřad
HDS	hemodialyzační stanice
HTO	hematologicko-transfuzní oddělení
IS	informační systém
IT	informační technologie
IROP	integrovaný regionální operační program
JIP	jednotka intenzivní péče
KHS	Krajská hygienická stanice
KÚ MSK	Krajský úřad Moravskoslezského kraje
LDN	léčebna dlouhodobě nemocných
LPS	lékařská pohotovostní služba
LZ	lidské zdroje
MIS	manažerský informační systém
MOC	Moravskoslezské oční centrum
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MSK	Moravskoslezský kraj
MTZ	materiálně technické zabezpečení
MZ ČR	Ministerstvo zdravotnictví
NIP	následná intenzivní péče
NLZP	nelékařský zdravotnický pracovník
NN	nízké napětí
NsP	Nemocnice s poliklinikou
OD	ošetrovací den
OKB	oddělení klinické biochemie
OOPP	osobní ochranné pracovní pomůcky
OPS	objektová předávací stanice
ORL	otorhinolaryngologie
OIP	Oblastní inspektorát práce
OSS	oddělení sociálních lůžek
OSSZ	Okresní správa sociálního zabezpečení
PACS	Picture archiving and communication system

PCR	polymerase chain reaction, polymerázová řetězová reakce
PD	projektová dokumentace
PZT	prostředky zdravotnické techniky
RBP	Revírní bratrská pokladna
RDG	radiodiagnostika
ROP	regionální operační program
RZS	rychlá záchranná služba
SAK	spojená akreditační komise
SMK	systém managementu kvality
SÚJB	státní úřad pro jadernou bezpečnost
SÚKL	státní ústav pro kontrolu léčiv
SR	státní rozpočet
SZM	speciální zdravotnický materiál
TEP	totální endoprotéza
THP	technickohospodářský pracovník
TRN	oddělení tuberkulózy a respiračních nemocí
UPV	umělá plicní ventilace
ÚPS	ústavní pohotovostní služba
ÚZ	účelový znak
VDO	velmi důležité obvody
VN	vysoké napětí
VZP	Všeobecná zdravotní pojišťovna
WHO	world health organization
ZDS	zdravotnická dopravní služba
ZP	zdravotní pojišťovna
ZP MV	zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra
ZT	zdravotní technika
ZULP	zvlášť účtovaný léčivý prostředek
ZUM	zvlášť účtovaný materiál

Seznam tabulek

Tabulka 1: Přehled výkonnostních ukazatelů Nemocnice.....	5
Tabulka 2: Meziroční srovnání jednotlivých nákladů v tis. Kč.....	7
Tabulka 3: Vývoj tržeb ZP (bez vlivu minulých období) v tis. Kč.....	10
Tabulka 4: Meziroční srovnání výnosů v tis. Kč.....	12
Tabulka 5: Meziroční srovnání výsledku hospodaření v letech 2020, 2021 v tis. Kč.....	13
Tabulka 6: Výsledek hospodaření rozdělený na hlavní a doplňkovou činnost za rok 2021 v tis. Kč.....	13
Tabulka 7: Provozní dotace (zřizovatel).....	14
Tabulka 8: Investiční dotace (zřizovatel).....	14
Tabulka 9: Dotace Statutárního města Karviná.....	15
Tabulka 10: Investiční dotace Ministerstvo pro místní rozvoj.....	15
Tabulka 11: Provozní dotace (státní rozpočet).....	15
Tabulka 12: Finanční dary účelové a neúčelové.....	15
Tabulka 13: Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců dle kategorií.....	16
Tabulka 14: Meziroční srovnání průměrného platu v Kč.....	17
Tabulka 15: Akreditace dle Zákona č. 95/2004 Sb. k uskutečňování praktické části vzdělávacích programů v oborech specializačního vzdělávání lékařů.....	17
Tabulka 16: Akreditace udělené dle Zákona č. 96/2004 Sb.....	18
Tabulka 17: Porovnání výsledku hospodaření roku 2021 s plánem v tis. Kč.....	19
Tabulka 18: Plnění nákladů vzhledem k plánu v tis. Kč.....	22
Tabulka 19: Produkce 2021 (hospitalizace – paušální úhrada a hospitalizace – vyčleněné z paušální úhrady).....	23
Tabulka 20: Produkce 2021 (ambulance, komplement).....	24
Tabulka 21: Plnění výnosů vzhledem k plánu v tis. Kč.....	25
Tabulka 22: Pořízené investice v roce 2021 v Kč.....	30
Tabulka 23: Aktivní okruhy doplňkové činnosti v roce 2021 v tis. Kč.....	33
Tabulka 24: Pohledávky z hlediska splatnosti v tis. Kč.....	35
Tabulka 25: Pohledávky v řízení v tis. Kč.....	35
Tabulka 26: Závazky z hlediska splatnosti v tis. Kč.....	36
Tabulka 27: Saldo pohledávek a závazků v tis. Kč.....	36
Tabulka 28: Individuální akreditace nebo certifikace jednotlivých pracovišť.....	39

Seznam grafů

Graf 1: Procentní podíl nákladových položek na celkových nákladech roku 2021.....	6
Graf 2: % podíl výnosových položek na celkových výnosech v roce 2021.....	9
Graf 3: Podíl výnosů zdravotních pojišťoven v roce 2021 (včetně cizinců).....	10
Graf 4: Výkonnost Nemocnice dle podílu segmentu poskytnuté péče v roce 2021.....	11
Graf 5: Vývoj výsledku hospodaření v letech 2016 – 2021 v tis. Kč.....	13
Graf 6: Počet hospitalizací v letech 2014 až 2021 (dle DRG případů).....	23
Graf 7: Počet ambulantních bodů v letech 2014 až 2021.....	24
Graf 8: Podíl zdrojů financování investic v roce 2021.....	28

Seznam obrázků

Obrázek 1: Ultrazvuk – gynekologické oddělení	Obrázek 2: ERG přístroj – Oční oddělení.....	29
Obrázek 3: COS – Ortopedické oddělení	Obrázek 4: Defibrilátor.....	29
Obrázek 5: FeNo přístroj – plicní ambulance	Obrázek 6: Imoove - rehabilitace.....	29