



NSP
Karviná-Ráj

**Zpráva o činnosti a plnění úkolů Nemocnice s poliklinikou
Karviná-Ráj, příspěvková organizace
za rok 2015**



V Karviné dne 29. března 2016

Ing. Petr Kovařík
ředitel

Osnova

A) Základní údaje	2
B) Vyhodnocení plnění úkolů	4
C) Rozbor hospodaření Nemocnice	5
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	5
2. Čerpání účelových dotací	8
3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách	10
4. Plnění plánu hospodaření	11
5. Péče o spravovaný majetek	15
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	19
7. Peněžní fondy a jejich krytí	20
8. Pohledávky	20
9. Závazky	21
D) Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace	22
E) Výsledky kontrol a zhodnocení roku z pohledu kvality	29
F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím	34
G) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.	34
H) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti	34
I) Tabulková část včetně finančních výkazů	34

A) Základní údaje

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

Příspěvková organizace zřízená Moravskoslezským krajem

Sídlo: Vydmuchovej 399/5, 734 01 Karviná-Ráj

IČO: 00844853

DIČ: CZ00844853

Tel: 596 383 111

Fax: 596 311 219

Web: www.nspka.cz

Email: nspka@nspka.cz

Statutární orgán: Ing. Petr Kovařík, ředitel



Odloučené pracoviště:

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

pracoviště Orlová

Adresa: Masarykova třída 900, 735 14 Orlová

Tel: 596 583 111

Fax: 596 511 041

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*

Management Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

Ředitel: Ing. Petr Kovařík

Ekonomicko-personální náměstek: Ing. Jiří Matěj

Provozně-technický náměstek: Ing. Rostislav Šimanský

Náměstek pro léčebnou péči: MUDr. Radek Sušil

Náměstkyně pro ošetrovatelskou péči: Mgr. Andrea Kopáčková

Hlavní sestra pracoviště Orlová: Rita Vilášková

Manažer informačních technologií: Ing. Vojtěch Šiller

Vedoucí správy úseku ředitele: Ing. Radmila Fleischerová

Manažer pro farmakoeconomiku: PharmDr. Robert Bartas, Ph.D., MBA

Interní auditor: Alena Obracajová

Právník: Mgr. Lukáš Chalás

Nemocniční ombudsman, manažer kvality: Mgr. Andrea Kopáčková

B) Vyhodnocení plnění úkolů

Hlavním účelem zřízení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace (dále jen Nemocnice) je účelové poslání spočívající v zabezpečení předmětu činnosti organizace, jímž je dle zřizovací listiny a v souladu s předmětem činnosti a podnikání poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, lékařské péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území ve smyslu platných právních předpisů, jakož i zajišťování ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče související. Jedná se o spádové území města Karviná, Orlová, Petřvald a obce Stonava, Dětmárovice, Doubrava a Petrovice u Karviné.

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

Zdravotní péče je zajišťována 11 primariáty v části Nemocnice Karviná a 7 primariáty v části Nemocnice Orlová. Část Karviná zabezpečuje zdravotní péči na lůžkových odděleních – interní oddělení, chirurgické oddělení, dětské a novorozenecké oddělení, oční oddělení, gynekologicko-porodní oddělení, oddělení ARO a léčebna dlouhodobě nemocných (dále jen LDN). Část Karviná zajišťuje provoz odborných ambulancí, komplementů, zařízení transfúzní služby, dvou lékáren a dále provozuje lékařskou pohotovostní službu pro dospělé, děti a dorost a zubní péči. V části Orlová je péče zabezpečována ortopedickým oddělením, chirurgickým oddělením, interním oddělením, rehabilitačním oddělením, oddělením ARO a LDN. V Orlové je provozována vlastní ústavní lékárna a lékárna pro veřejnost, taktéž odborné ambulance a komplementy. Od konce roku 2010 jsou v Orlové otevřena oddělení následné intenzivní péče (dále jen NIP) a oddělení dlouhodobé intenzivní ošetrovatelské péče (dále jen DIOP). Nemocnice provozuje činnost zdravotnické dopravní služby, která zastřešuje komplexní péči nejen pro pacienty ve spádové oblasti, ale i pro ostatní zdravotnická zařízení v rámci regionu, s provozovny v Bohumíně, Českém Těšíně, Karviné, Havířově a Orlové. Nemocnice je poskytovatelem sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení ústavní péče v Karviné i Orlové.

K 31. 12. 2015 poskytuje Nemocnice zdravotní péči na 515 lůžkách, z toho je 340 lůžek akutní péče, 115 lůžek následné péče (100 LDN, 10 NIP, 5 DIOP) a 60 lůžek sociální péče. V roce 2015 bylo v Nemocnici hospitalizováno celkem 17 365 pacientů, bylo provedeno 1 036 572 ambulantních vyšetření a na 9 operačních sálech bylo realizováno 7 645 operací. Na porodním sále v Karviné se narodilo 692 dětí (počet porodů 688). Nemocnice provozuje 66 ambulancí, z toho je 45 ambulancí v Karviné a 22 v Orlové. Zdravotnická dopravní služba disponuje 30 sanitními vozy na 5 pracovištích, v roce 2015 bylo realizováno celkem 74 904 převozů pacientů. Evidenční počet zaměstnanců Nemocnice k 31. 12. 2015 je 1 192.

Nemocnice mimo svou hlavní činnost, pro kterou byla zřízena, provozuje doplňkovou činnost v okruhu vymezeném zřizovací listinou a předmětem podnikání. Prostředky získané touto činností byly využity ve prospěch hlavní činnosti.

C) Rozbor hospodaření Nemocnice

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Náklady

Celkové náklady v roce 2015 dosáhly objemu 949 416 759 Kč. Oproti předchozímu roku to představuje snížení o 1 916 305 Kč.

Tabulka č. 1 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších nákladů v Kč

Popis	Rok 2014	Rok 2015	Rozdíl	% podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu celkem	192 447 382	184 577 898	-7 869 484	19,44%
<i>z toho léky</i>	44 718 467	43 014 528	-1 703 939	4,53%
<i>z toho SZM</i>	106 112 041	102 620 879	-3 491 162	10,81%
<i>z toho krev a krevní výrobky</i>	12 177 957	12 024 657	-153 300	1,27%
<i>z toho potraviny pro pacienty</i>	14 108 954	13 029 830	-1 079 124	1,37%
<i>z toho všeobecný materiál</i>	6 503 986	6 313 761	-190 225	0,67%
<i>z toho ostatní materiál</i>	8 825 990	7 574 243	-1 251 747	0,80%
Spotřeba energie	40 516 707	38 310 429	-2 206 278	4,04%
Prodané zboží - lékárny	74 592 638	70 148 920	-4 443 718	7,39%
Služby	57 736 103	58 959 939	1 223 836	6,21%
Opravy a udržování	14 532 288	12 556 780	-1 975 508	1,32%
Osobní náklady	541 907 965	561 624 351	19 716 386	59,15%
<i>z toho mzdové náklady</i>	401 610 444	415 681 698	14 071 254	43,78%
<i>z toho soc. a zdrav. poj. a soc. náklady</i>	140 297 521	145 942 653	5 645 132	15,37%
Odpisy	35 682 359	31 588 430	-4 093 929	3,33%
z toho NIF	-12 642 880	-14 127 760	-1 484 880	-1,49%

Objemově nejvýznamnější náklady tvoří **náklady osobní** v celkové částce 561 624 351 Kč, které se na celkových nákladech Nemocnice podílí 59,15 %. Jejich meziroční nárůst představuje hodnotu 19 716 386 Kč. Nestabilita zdravotnických pracovníků zejména v lůžkových typech zdravotnických zařízení přiměla MZ ČR k navýšení tarifních platů u zaměstnanců ve zdravotnictví aplikací vyhlášek č. 224/2014 Sb., která přiznala rizikový příplatek porodním asistentkám a významně omezila možnost poskytování výjimek při stanovování platu bez přihlédnutí k dosažené praxi s platností od 1. 11. 2015. Další nařízení vlády č. 303/2014 Sb. již představovalo samotné navýšení platových tarifů u všech zaměstnanců nemocnice s účinností od 1. 1. 2015. Výše nárůstu osobních nákladů je ale ovlivněna nejen 5 % navýšením platových tarifů, ale také odráží způsob odměňování spočívající v rostoucím platu při zvyšující se délce dosažené odborné praxe. Na druhou stranu celkový meziroční pokles zaměstnanců mezi léty 2014 a 2015 v úvazcích činil - 9,23 (viz tabulka č. 5).

Druhou nejvýznamnější nákladovou položkou jsou náklady vynaložené na nákup **speciálního zdravotnického materiálu (dále jen SZM)**, které tvoří 10,81 % celkových nákladů Nemocnice. V roce 2015 činily náklady na nákup SZM 102 620 879 Kč, což představuje meziroční pokles o 3 491 162 Kč. Největší pokles je u položky ZUM-implantáty ve výši 4 604 619 Kč, kde došlo v meziročním srovnání k poklesu operativity TEP na ortopedickém oddělení v Nemocnici Orlová z důvodu rekonstrukce operačních

sálů v průběhu měsíce července a srpna. Na druhou stranu došlo k nárůstu spotřeby u položky nástroje ve výši 822 786 Kč, což bylo zapříčiněno tím, že postupně muselo dojít k ukončení „resterilizace“ některých nástrojů, a toto bylo nahrazeno používáním jednorázových nástrojů.

U léků, spotřebovaných v rámci Nemocnice, došlo meziročně k poklesu o 1 703 989 Kč. Tento pokles je dán nižší spotřebou léků – krevní deriváty, které představují pokles ve výši 1 018 342 Kč. Spotřeba krevních derivátů se odvíjí od struktury pacientů. Tyto léčivé přípravky jsou vyjmuty z platby případovým paušálem a jsou Nemocnici uhrazeny ve výši jejich vykázané jednotkové ceny. V oblasti nákladů na léky došlo dále k úspoře díky realizaci nákupu léků formou e-aukcí a to ve výši 740 541 Kč.

Nákupy léků pro veřejné lékárny, tj. léků vydávaných na recepty a volně prodejných, představují náklad 70 148 920 Kč a je nižší o 4 443 718 Kč oproti předchozímu roku. K této nákladové položce přísluší výnosová položka ve výši 85 104 912 Kč, která je nižší o 2 945 950 Kč oproti roku 2014. Na obratu lékáren se negativně projevilo jednak ukončení provozu výdejny léčiv ve Stonavě a dále výrazný propad obratu v lékárně na Poliklinice v Karviné-Mizerov v důsledku ukončení nájmu části soukromých ambulancí. Průměrná obchodní marže z prodeje léků ve veřejné lékárně představovala v roce 2014 hodnotu 18,04 %, v roce 2015 pak nárůst marže na 21,32 %.

Náklady na spotřebu energie činí 38 310 429 Kč a na celkových nákladech Nemocnice se podílí 4,04 %. Meziročně došlo ke snížení celkové spotřeby energie o 2 206 278 Kč. Významně došlo ke snížení spotřeby u položky pára a to o hodnotu 3 455 492 Kč z důvodu ukončení odběru a provozování páry v Nemocnici Orlová od února 2015. Opačně došlo k nárůstu spotřeby tepla a teplé užitkové vody a to ve výši 1 943 135 Kč (je dáno charakterem počasí).

Náklady na služby jsou ve výši 58 959 939 Kč a jsou meziročně vyšší o 1 223 836 Kč. Došlo k nárůstu nájemného u zdravotnické ve výši 2 182 260 Kč (nově nájemné zdravotnického přístroje na očním oddělení v Nemocnici Karviná). V roce 2015 bylo nižší nájemné za vozidla zdravotní dopravní služby (sanitky) o hodnotu 1 285 648 Kč z důvodu ukončení splátek v 8/2014.

V nákladech na opravy a udržování došlo meziročně k poklesu o 1 975 508 Kč. Významný pokles byl u položky oprava zdravotnické ve výši 2 118 125 Kč.

Odpisy jsou ve srovnání s rokem 2014 nižší o 4 093 929 Kč, nižší odpisy u budov Karviná ve výši 2 925 155 Kč, nižší odpisy u dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 1 222 243 Kč. V roce 2015 bylo zaúčtováno snížení odpisů z důvodu NIF ve výši 14 127 760 Kč.

Výnosy

Celkové výnosy dosáhly objemu 940 666 270 Kč. Tato položka představuje nárůst výnosů o 14 316 689 Kč oproti skutečnosti předcházejícího roku.

Tabulka č. 2 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších výnosů v Kč

Popis	Rok 2014	Rok 2015	Rozdíl	% podíl na celkových výnosech
Výnosy z prodeje služeb	753 696 004	768 463 994	14 767 990	81,69%
<i>z toho tržby od VZP</i>	285 339 023	295 660 888	10 321 865	31,43%
<i>z toho tržby od RBP</i>	286 549 512	300 923 567	14 374 055	31,99%
<i>z toho tržby od ČPZP</i>	109 075 706	115 416 608	6 340 902	12,27%
<i>z toho tržby od ostatních pojišťoven</i>	37 332 186	38 165 248	833 062	4,06%
<i>z toho doplatky a srážky za minulá období od všech zdrav. pojišťoven</i>	-8 266 792	-7 113 763	1 153 029	-0,76%
<i>z toho regulační poplatky</i>	20 169 504	3 028 903	-17 140 601	0,32%
Výnosy z pronájmu	11 879 714	13 130 598	1 250 884	1,40%
Výnosy z prodaného zboží	88 050 862	85 104 912	-2 945 950	9,05%
Ostatní výnosy	46 053 829	44 853 342	-1 200 487	4,77%
<i>z toho výnosy z prodeje materiálu</i>	18 761 122	18 583 694	-177 428	1,98%
<i>z toho čerpání fondů</i>	806 518	419 168	-387 350	0,04%
<i>z toho preskripce léků</i>	3 630 000	3 355 314	-274 686	0,36%
Finanční výnosy	12 209 816	11 716 129	-493 687	1,25%
<i>z toho bonusy léky</i>	4 533 926	4 034 871	-499 055	0,43%
<i>z toho bonusy SZM</i>	7 505 885	7 232 524	-273 361	0,77%
Výnosy z transferů	14 459 347	17 397 302	2 937 955	1,85%

Nejvýznamnější výnosovou položku tvoří **tržby od zdravotních pojišťoven**. Tržby od zdravotních pojišťoven za rok 2015 činí 743 052 548 Kč, z toho tržby od VZP ve výši 295 660 888 Kč, tržby od RBP ve výši 300 923 567 Kč, tržby od ČPZP ve výši 115 416 608 Kč a tržby od ostatních zdravotních pojišťoven v celkové výši 38 165 248 Kč. Ve srovnání s rokem 2014 jsou celkové tržby od ZP vyšší o 33 022 913 Kč. Tržby od ZP za rok 2015 jsou negativně ovlivněny doplatky a srážky za minulá období v celkovém saldu za všechny zdravotní pojišťovny ve výši – 7 113 763 Kč, v roce 2014 činily doplatky a srážky v celkovém saldu – 8 266 792 Kč.

Další výnosovou položku tvoří **regulační poplatky** v celkové výši 3 028 903 Kč. Od 1. 1. 2015 došlo ke zrušení regulačních poplatků za ambulantní péči ve výši 30 Kč, které v roce 2014 činily 3 143 462 Kč. V roce 2015 Nemocnici tento výpadek jednotlivé zdravotní pojišťovny kompenzovaly v rámci úhrady zdravotní péče na základě vykazování signálního kódu. V roce 2014 taktéž zdravotní pojišťovny hradily kompenzaci regulačních poplatků za hospitalizace v celkové výši 12 865 100 Kč, v roce 2015 jsou zahrnuty do celkové úhrady za zdravotní péči – tzn. přímo v tržbách od zdravotních pojišťoven.

Výnosy z pronájmu za rok 2015 jsou v celkové výši 13 130 598 Kč, meziroční nárůst činí 1 250 884 Kč, což je dáno především nárůstem výnosů z pronájmu nebytových prostor v Nemocnici Orlová.

Finanční výnosy představují v roce 2015 částku v celkové výši 11 716 129 Kč, meziročně došlo ke snížení o 493 687 Kč, z toho bonusy za léky ve srovnání s rokem 2014 nižší o 499 057 Kč.

Výnosy z transferů činí 17 397 302 Kč a jsou meziročně vyšší o 2 937 955 Kč. V tom dotace ze státního rozpočtu MPSV ČR na sociální služby ve výši 3 974 000 Kč, která byla meziročně vyšší o 1 238 200 Kč. Výnosy z rozpouštění investičního transferu vyšší meziročně o 1 226 505 Kč.

Výsledek hospodaření

Nemocnice vykázala za rok 2015 hospodářský výsledek ve výši - **8 750 488,93 Kč** (tabulka č. 1). Hospodářský výsledek za rok 2015 bez proúčtování nekrytého investičního fondu (dále jen NIF) činil - **22 878 249,19 Kč** (tabulka č. 2). NIF byl v roce 2015 zaúčtován na účet 551 450 ve výši 14 127 760,26 Kč.

Tabulka č. 3 Výsledek hospodaření za rok 2015 po proúčtování NIF v Kč

Výsledek hospodaření za rok 2015 po proúčtování NIF	- 8 750 488,93
z toho hlavní činnost	-22 578 093,21
z toho doplňková činnost	+ 13 827 604,28

Tabulka č. 4 Výsledek hospodaření za rok 2015 bez NIF v Kč

Výsledek hospodaření za rok 2015 bez NIF	-22 878 249,19
z toho hlavní činnost	-36 705 853,47
z toho doplňková činnost	+ 13 827 604,28

Daňová povinnost z titulu daně z příjmů právnických osob za rok 2015 nevznikla. Daňové přiznání za rok 2015 podá za Nemocnici na základě plné moci společnost ComTax Advising s.r.o.

2. Čerpání účelových dotací

Nemocnice hospodařila s finančními prostředky získanými zejména od zdravotních pojišťoven, které tvořily převážnou část celkových příjmů. Dále s prostředky z doplňkové činnosti, s prostředky získanými z rozpočtu kraje (příspěvek na provoz, účelová dotace do investičního fondu), ze státního rozpočtu poskytnutých příspěvkovým organizacím, s dotací z rozpočtu statutárního města Karviná. Nemocnice je poskytovatelem sociálních služeb, tedy hospodařila s prostředky získanými za sociální péči a za pobytové sociální služby od osob v nepříznivé sociální situaci.

Přehled příspěvků a dotací v roce 2015

Kraj – příspěvek na provoz

ÚZ 205	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmot.maj.	4 622 000,00 Kč
Bez ÚZ	Příspěvek na provoz bez účelového znaku	630 000,00 Kč
ÚZ 206	Rekonstrukce gynekologicko-porodního oddělení	348 000,00 Kč
ÚZ 203	Výměna rozvodů vody v křídle A1 a v monobloku Karviná	69 575,00 Kč
ÚZ 206	Modernizace operačních sálů Orlová	398 543,01 Kč
ÚZ 203	Zajištění lékařské pohotovostní služby	2 500 000,00 Kč
ÚZ 203	Úhrada nákladů na preventivní programy	155 000,00 Kč
ÚZ 13305	Sociální služby poskytované ve zdravotnických zař.	3 974 000,00 Kč
ÚZ 203	Podp. prov.nákl.spojených s vypl.stipendií pro st. lék.fakult	40 000,00 Kč
Celkem		12 697 118,01 Kč

Kraj- investiční dotace

ÚZ 206	Rekonstrukce gynekologicko-porodního oddělení	52 000,00 Kč
ÚZ 206	Pořízení serveru a dvou licencí MS SQL	525 987,00 Kč
ÚZ 206	Výměna rozvodů vody v křídle A1 a mon. Karviná	121 000,00 Kč
ÚZ 206	Úprava rozvodů mediaplynů Karviná	571 755,25 Kč
ÚZ 206	Rekonstrukce rozvodny vysokého napětí Karviná	789,60 Kč
ÚZ 206	Modernizace operačních sálů Orlová	4 482 000,00 Kč
ÚZ 206	Úprava kanalizace areálu Karviná	46 208,00 Kč
ÚZ 206	Rekonstrukce výtahů – pracoviště Orlová	7 688 891,60 Kč
ÚZ 206	Modernizace a rekonstrukce výtahů Karviná	739 041,72 Kč
ÚZ 1252,1253	Zateplení Orlová	5 999 778,26 Kč
Celkem		20 227 451,43 Kč

Kraj - bezúplatný převod

Krajské digitální úložiště a PACS	676 773,93 Kč
Komplexní IS pro pracoviště operačních sálů a centr.sterilizací	6 351 422,71 Kč
Nákup lůžek včetně matrací a nočních stolků	9 862 128,00 Kč
Rekonstrukce gynekologicko-porodního oddělení	34 854 713,80 Kč
Celkem	51 745 038,44 Kč

Dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím krajského úřadu

ÚZ 35 019 úhrada nákladů spojených se specializačním vzděláváním (poskytnuto 661 217 Kč, použito 381 225 Kč, vratka dotace 279 962 Kč)	381 225,00 Kč
ÚZ 13 305 sociální služby	3 974 000,00 Kč
Celkem	4 355 225,00 Kč

Statutární město Karviná

Dotace na zdravotnickou techniku

Bilirubinometr	173 113,49 Kč
Matrace antidekubitní	200 594,51 Kč

Provozní dotace

Provoz ambulance v Loukách	258 821,41 Kč
<i>Poskytnuto</i>	<i>386 124,00 Kč</i>
<i>Vráceno</i>	<i>127 302,59 Kč</i>
Celkem	632 529,41 Kč

Finanční dary účelové

BAYER s.r.o. - monitorování teploty Symet	48 666,00 Kč
BAYER s.r.o. - pořízení vah zn. KERN, vyšetř. lehátka „ELEVA H“	43 036,00 Kč
Nutricia, a.s. - pořízení 20 ks kov. rámečků pro lůžková oddělení	20 000,00 Kč
Jeníková Josefa - na přístrojové dovybavení interní JIP Orlová	40 000,00 Kč
Ing. Monika Matějová - závěsné uzamykatelné skříňky v sesterně	5 000,00 Kč
BEZNOSKA s.r.o. - na vzdělávání	20 000,00 Kč
Nadační fond “Lidé sobě“ – na vzdělávání	20 000,00 Kč
Celkem	196 702,00 Kč

Finanční dary byly použity v souladu se stanoveným účelem.

Dotace byly použity v souladu se stanoveným účelem.

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

Mzdové náklady a zaměstnanci

Mzdové náklady (mzdové náklady zaměstnanců, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost, ostatní mzdové náklady – dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce, odstupné) činily za rok 2015 celkem 415 681 698 Kč. Zákonné sociální a zdravotní pojištění činilo v roce 2015 celkem 139 377 776 Kč, povinné úrazové pojištění celkem 1 728 985 Kč a zákonné sociální náklady (příděl do FKSP, školení) celkem 4 817 393 Kč. V roce 2015 byly celkové osobní náklady ve výši 561 624 351 Kč, což je 59,15 % z celkových nákladů Nemocnice.

Tabulka č. 5 Přepočtený průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

Popis	Rok 2014	Rok 2015	Rozdíl
Lékaři	122,20	118,85	-3,35
Farmaceuti	13,00	13,00	0,00
Všeobecné sestry, porodní asistentky	440,72	431,75	-8,97
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. způs.	82,80	83,60	0,80
Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. způs.	24,60	23,48	-1,12
Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem	222,92	229,93	7,01
Jiní odb. prac. nelék. s odb. způsob.	12,90	12,70	-0,20
THZ	86,10	88,05	1,95
Dělníci a provoz pracovníci	125,13	121,78	-3,35
Pracovník v sociálních službách	23,00	21,00	-2,00
Celkem	1 153,36	1 144,13	-9,23

Průměrný plat

Tabulka č. 6 Průměrný plat v Kč

Popis	Rok 2014	Rok 2015	Rozdíl
Lékaři	71 464	75 410	3 946
Farmaceuti	36 984	38 630	1 646
Všeobecné sestry, porodní asistentky	28 293	30 528	2 235
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. způs.	26 543	26 616	73
Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. způs.	23 472	24 798	1 326
Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem	15 822	17 583	1 761
Jiní odb. prac. nelék. s odb. způsob.	31 676	34 728	3 052
THZ	24 520	25 974	1 454
Dělníci a provoz pracovníci	14 182	15 021	839
Pracovník v sociálních službách	16 628	17 057	429
Celkem	28 977	30 635	1 658

Tabulka č. 7 Výše mzdových prostředků a přípustného objemu na platy v Kč

Popis	Rok 2014	Rok 2015	Rozdíl
Přípustný objem prostředků na platy	480 017 397	499 944 486	19 927 089
Čerpání mzdových prostředků bez OON	381 379 720	397 363 569	15 983 849
Nedočerpáno	98 637 677	102 580 917	3 943 240

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2015 nebyly realizovány žádné zahraniční pracovní cesty.

4. Plnění plánu hospodaření

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

Nemocnice při sestavování finančního plánu vycházela z:

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

Nemocnice měla Radou MSK v roce 2015 schválený plánovaný hospodářský výsledek ve výši - **24 171 000 Kč**.

Tabulka č. 8 Plnění nákladů v roce 2015 v Kč

Název položky	FP 2015	SK 2015	rozdíl	v %
NÁKLADY CELKEM	975 188 000	949 416 759	-25 771 241	97,4%
Náklady z činnosti	974 797 000	949 197 757	-25 599 243	97,4%
Spotřeba materiálu	188 893 000	184 577 898	-4 315 102	97,7%
<i>v tom: Léky</i>	<i>42 830 000</i>	<i>43 014 528</i>	<i>184 528</i>	<i>100,4%</i>
<i>Krev</i>	<i>12 150 000</i>	<i>12 024 657</i>	<i>-125 343</i>	<i>99,0%</i>
<i>SZM</i>	<i>104 545 000</i>	<i>102 620 879</i>	<i>-1 924 121</i>	<i>98,2%</i>
<i>Potraviný</i>	<i>14 105 000</i>	<i>13 029 830</i>	<i>-1 075 170</i>	<i>92,4%</i>
<i>Všeobecný materiál</i>	<i>6 460 000</i>	<i>6 313 761</i>	<i>-146 239</i>	<i>97,7%</i>
<i>Ostatní materiál</i>	<i>8 803 000</i>	<i>7 574 243</i>	<i>-1 228 757</i>	<i>86,0%</i>
Spotřeba energie	42 711 000	38 310 429	-4 400 571	89,7%
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0,0%
Prodané zboží	74 600 000	70 148 920	-4 451 080	94,0%
Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0	0,0%
Aktivace oběžného majetku	-19 435 000	-18 869 454	565 546	97,1%
Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0	0,0%
Opravy a udržování	15 880 000	12 556 780	-3 323 220	79,1%
Cestovné	636 000	919 084	283 084	144,5%
Náklady na reprezentaci	65 000	92 483	27 483	142,3%
Aktivace vnitroorg. služeb	0	0	0	0,0%
Ostatní služby	60 741 000	58 959 939	-1 781 061	97,1%
Mzdové náklady	417 798 000	415 681 698	-2 116 302	99,5%
Zákonné sociální pojištění	141 634 000	139 377 776	-2 256 224	98,4%
Jiné sociální pojištění	1 708 000	1 728 985	20 985	101,2%
Zákonné sociální náklady	4 796 000	4 817 393	21 393	100,4%
Jiné sociální náklady	0	18 500	18 500	0,0%
Daň silniční	32 000	30 200	-1 800	94,4%
Daň z nemovitostí	1 000	525	-475	52,5%
Jiné daně a poplatky	72 000	85 554	13 554	118,8%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0,0%
Jiné pokuty a penále	10 000	75 682	65 682	756,8%
Dary	0	0	0	0,0%
Prodaný materiál	14 617 000	14 599 466	-17 534	99,9%
Manka a škody	50 000	5 000	-45 000	10,0%
Tvorba fondů	75 000	98 635	23 635	131,5%
Odpisy dlouhodobého majetku	24 501 000	17 460 669	-7 040 331	81,0%
<i>Snížení odpisů z důvodů nekrytí IF</i>	<i>-14 500 000</i>	<i>-14 127 760</i>	<i>372 240</i>	<i>97,4%</i>
Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0,0%
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	136 527	136 527	0,0%
Prodané pozemky	0	0	0	0,0%
Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0	0,0%
Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0,0%
Náklady z vyřazených pohledávek	400 000	72 048	-327 952	18,0%
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	4 600 000	5 286 906	686 906	114,9%
Ostatní náklady z činnosti	412 000	3 026 106	2 614 106	734,5%
Finanční náklady	391 000	219 009	-171 991	56,0%

V roce 2015 došlo k úspoře plánovaných nákladů ve srovnání se skutečnými náklady v celkové výši 25 771 241 Kč.

Nejvýznamnější rozdíl mezi plánovanými a skutečnými náklady je u položky odpisy. Plán odpisů pro rok 2015 byl nadhodnocen z důvodu špatného nastavení účetního informačního systému v roce 2014, kdy se odpisy na rok 2015 plánovaly. V roce 2015

bylo proúčtováno snížení odpisů z důvodu NIF ve výši 14 127 760 Kč, plánovaný NIF byl ve výši 14 500 000 Kč.

Nižší spotřeba u prodaného zboží ve veřejných lékárnách ve výši 4 451 080 Kč. K této nákladové položce přísluší výnosová položka, která je nižší o 4 317 093 Kč. Na obratu lékáren se negativně projevilo jednak ukončení provozu výdejny léčiv ve Stonavě a dále výrazný propad obratu v lékárně na Poliklinice-Mizerov v důsledku ukončení nájmu části soukromých ambulancí. Na druhou stranu došlo k nárůstu obchodní marže, kdy plánovaná obchodní marže byla 19,87 %, skutečná obchodní marže byla 21,32 %.

Významná úspora je u položky spotřeba energie a to v celkové výši 4 400 571 Kč. Úspora u položky spotřeba elektrické energie ve výši 1 334 913 Kč, kdy důvodem je nižší spotřeba elektrické energie na všech pracovištích v Nemocnici. Úspora u tepla ve výši 1 829 916 Kč je zapříčiněna vlivem teplého počasí v průběhu roku 2015.

Nižší spotřeba materiálu ve srovnání s plánem v celkové výši 4 315 102 Kč. Nejvýznamnější úspora je u položky spotřeba SZM ve výši 1 924 121 Kč (nižší spotřeba ZUM-implantáty z důvodu rekonstrukce operačních sálů v Nemocnici Orlová), dále nižší spotřeba u položky potraviny ve výši 1 075 170 Kč (v průběhu roku 2015 došlo k přeřazení některých potravin pro zvláštní léčebné účely z položky potravin do položky léky, v plánu nebylo zohledněno), dále pokles u položky ostatní materiál ve výši 1 228 757 Kč (nižší spotřeba nafty spolu s nižší cenou nafty, dále se v plánu počítalo s nákupem průtokoměrů, nakonec zaúčtováno na účet 558* - nákup drobného majetku).

Další úspora u položky osobní náklady ve výši 4 311 655 Kč. V roce 2015 bylo vykázáno méně odpracovaných hodin, dále vykázáno méně hodin na DPP a DPČ.

U oprav a údržby došlo k úspoře v celkové výši 3 323 220 Kč. Významný pokles ve srovnání s plánem je u položky oprava zdravotnické techniky ve výši 3 280 243 Kč.

U nákladů na ostatní služby došlo k celkové úspoře ve výši 1 781 061 Kč. Nižší náklady u stočného ve výši 688 228 Kč, neboť v roce 2015 nedošlo k plánované akci připojení na městskou kanalizaci. Další úspora je u položky revize zdravotnických přístrojů ve výši 890 509 Kč.

Nižší náklady z vyřazených pohledávek o 327 952 Kč, nižší finanční náklady o 171 991 Kč ve srovnání s předpokládanými plánovanými náklady.

Na druhou stranu došlo k překročení plánu u ostatních nákladů z činnosti ve výši 2 614 106 Kč. Nemocnice na základě Rozsudku soudu musela uhradit pozůstalým náhradu škody na zdraví v celkové výši 1 717 263 Kč a s tím související náklady soudního řízení ve výši 514 223 Kč.

V průběhu roku 2015 došlo k překročení naplánované částky u nákupu drobného dlouhodobého majetku ve výši 686 906 Kč. V roce 2015 byly nakoupeny průtokoměry v celkové výši 382 000 Kč, tato položka byla naplánována do ostatního materiálu, kde je naopak úspora.

Další nárůst je u položky cestovné ve výši 283 084 Kč. Vyšší čerpání díky poskytnutým finančním darům na vzdělávání pro kategorii ostatní zaměstnanci.

Tabulka č. 9 Plnění výnosů v roce 2015 v Kč

Název položky	FP 2015	SK 2015	rozdíl	v %
VÝNOSY CELKEM	951 016 000	940 666 270	-10 349 730	98,91%
Výnosy z činnosti	922 386 000	911 552 838	-10 833 162	98,83%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0,00%
Výnosy z prodeje služeb	777 979 000	768 463 994	-9 515 006	98,78%
<i>v tom: Tržby od zdravotních pojišťoven</i>	<i>751 014 000</i>	<i>743 052 548</i>	<i>-7 961 452</i>	<i>98,94%</i>
Výnosy z pronájmu	11 909 000	13 130 598	1 221 598	110,26%
Výnosy z prodaného zboží	89 422 000	85 104 907	-4 317 093	95,17%
Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	0,00%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	77 000	29 070	-47 930	37,76%
Jiné pokuty a penále	0	0	0	0,00%
Výnosy z vyřazených pohledávek	0	92	92	0,00%
Výnosy z prodeje materiálu	18 704 000	18 583 694	-120 306	99,36%
Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0	0,00%
Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	50 000	554 634	504 634	1109,27%
Výnosy z prodeje pozemků	0	9 721	9 721	0,00%
Čerpání fondů	500 000	419 168	-80 832	83,83%
Ostatní výnosy z činnosti	23 745 000	25 256 954	1 511 954	106,37%
<i>z toho: Preskripce léků</i>	<i>3 737 000</i>	<i>3 355 314</i>	<i>-381 686</i>	<i>89,79%</i>
Finanční výnosy	12 222 000	11 716 129	-505 871	95,86%
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0	0,00%
Úroky	2 000	323	-1 677	16,20%
Kurzové zisky	0	0	0	0,00%
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0,00%
Ostatní finanční výnosy	12 220 000	11 715 806	-504 194	95,87%
<i>v tom: bonusy-léky</i>	<i>4 550 000</i>	<i>4 034 871</i>	<i>-515 129</i>	<i>88,68%</i>
<i>bonusy-SZM</i>	<i>7 500 000</i>	<i>7 232 524</i>	<i>-267 476</i>	<i>96,43%</i>
<i>bonusy-ostatní</i>	<i>170 000</i>	<i>448 410</i>	<i>278 410</i>	<i>263,77%</i>
Výnosy územních rozpočtů z transferů	16 408 000	17 397 302	989 302	106,03%
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	16 408 000	17 397 302	989 302	106,03%
<i>v tom: od zřizovatele</i>	<i>8 922 000</i>	<i>8 733 118</i>	<i>-188 882</i>	<i>97,88%</i>

U výnosových položek nedošlo k naplnění plánovaných tržeb od zdravotních pojišťoven v celkové výši 7 961 452 Kč. K 31. 12. 2015 byly zaúčtovány dohadné položky k poskytnutým zálohám na rok 2015. Plán pro akutní péči splněn na 100,27 % - tržby od ZP u akutní péče vyšší o 1,8 mil. Kč. Naopak nižší tržby od ZP u ostatní péče – NIP a DIOP u pojišťovny ČPZP a ZP MVČR ve výši 3, 6 mil. Kč, nárůst u ostatní péče u LDN (mimo ZP RBP) ve výši 1,6 mil. Kč. Negativně ovlivnily tržby od ZP doplatky a srážky za minulá období v celkovém saldu -7 113 763 Kč. Jednalo se především o zaúčtování rozdílů mezi vyúčtováním roku 2013 a dohadnými položkami Nemocnice, které byly vytvořeny na konci roku 2013, dále o zaúčtování rozdílů mezi vyúčtováním roku 2014 a dohadnými položkami Nemocnice, které byly vytvořeny na konci roku 2014.

Další pokles je u položky výnosy za léčení cizinců mimo EU ve výši 744 777 Kč, výnos se odvíjí od struktury pacientů. Dále nižší výnosy za pobyt na sociálních lůžkách a výnosy za sociální péči o 469 000 Kč, taktéž je dáno strukturou klientů – dle schváleného stupně invalidity.

Nižší výnosy u prodaného zboží o 4 317 093 Kč ve srovnání s plánem. Komentář viz výše u nákladové položky prodané zboží.

Ostatní finanční výnosy jsou ve srovnání s plánem nižší v celkové výši 504 194 Kč. Důvodem jsou nižší bonusy za léky a SZM (nižší operativa na ortopedickém oddělení v Nemocnici Orlová z důvodu rekonstrukce operačních sálů).

Na druhou stranu došlo k nárůstu výnosů u položky výnosy z pronájmu o 1 222 598 Kč – nárůst výnosů z pronájmu nemovitostí.

Nárůst u ostatních výnosů z činnosti v celkové výši 1 511 954 Kč, vyšší výnosy díky vratce DPH z finančního úřadu ve výši 2 017 303 Kč. Pokles u položky preskripce léků ve výši 381 686 Kč – od 6/2015 nižší odměny od firmy Repharm za pozitivní listy.

Ve srovnání s plánem měla Nemocnice vyšší výnosy z územních rozpočtů o 989 302 Kč. Vyšší dotace na poskytování sociálních služeb o 1 274 000 Kč ve srovnání s předpokládanou dotací pro rok 2015.

Tabulka č. 10 Plnění hospodářského výsledku s NIF a bez NIF v tis. Kč

Název položky	FP 2015	Skut 2015	rozdíl
Výsledek hospodaření s NIF	-24 172 000	-8 750 189	15 421 811
Výsledek hospodaření bez NIF	-38 672 000	-22 878 249	15 793 751

V roce 2015 byl výsledek hospodaření s NIF lepší o 15 421 811 Kč a výsledek hospodaření bez NIF lepší o 15 793 751 Kč.

5. Péče o spravovaný majetek

Nemocnice spravuje svěřený nemovitý majetek v brutto hodnotě ve výši 1 017 341 979,39 Kč, movitý majetek ve výši 495 281 441,60 Kč, drobný dlouhodobý majetek ve výši 120 460 122,90 Kč, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ve výši 82 187 827,68 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 31 994 173,60 Kč.

Nemocnice hospodaří s níže uvedeným nemovitým majetkem:

- areál Nemocnice s poliklinikou v Karviné-Ráji,
- areál Nemocnice s poliklinikou a LDN v Orlové-Lutyni
- Poliklinika v Karviné-Mizerově
- budovy a garáže ZDS v Havířově a Českém Těšíně

Nemocnice pronajímá nebytové prostory v Nemocnici Karviná-Ráj, na Poliklinice v Karviné-Mizerov a v Nemocnici Orlová. Nemocnice pronajímá 1 služební byt v Orlové a 2 služební byty v Karviné, které jsou k dispozici zaměstnancům Nemocnice. Nemocnice má 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 i nadále projevuje nedostatek finančních prostředků, které nejsou vynakládány v potřebné výši na opravy a modernizaci budov. Je nutno modernizovat výtahy, stále čtenější jsou poruchy kanalizace, komunikace mají výtlučky. Poruchy a havárie se vyskytují stále častěji a ohrožují vlastní provoz Nemocnice. V havarijním stavu jsou rozvody teplé a studené vody. V mnoha částech Nemocnice není zajištěna plynulá dodávka teplé i studené vody. Strojní část OPS (objektových předávacích stanic) je na hranici životnosti a je potřebné ji postupně obnovovat (čerpadla, armatury). Kanalizační řád uvnitř areálu je na mnoha místech poškozen a dochází k haváriím. V roce 2015 se měla zahájit investiční akce dotovaná z rozpočtu zřizovatele „Úprava kanalizace areálu Karviná“ (plánované náklady 8 784 tis. Kč), posunuto na rok 2016. Další investiční akce dotovaná z rozpočtu zřizovatele „Výměna rozvodů vody v křídle A 1 a v monobloku Karviná“ byla přesunuta na rok 2016. Ve špatném technickém stavu je střecha nad kotelnou a výměňkovou stanicí (dlouhodobě zatéká – je poškozená dřevěná stropní konstrukce, nevyhovující hromosvod). Z dotace zřizovatele byla věcně dokončena investiční akce „Rekonstrukce gynekologicko-porodního oddělení“, kdy všechna pracoviště jsou uvedena do stavu, který vyžadují předpisy. Z dotace zřizovatele bylo zakoupeno 10 ks sanitních vozidel pro pracoviště ZDS, byly dokončeny investiční akce „Rekonstrukce rozvodny vysokého napětí Karviná“, „ Úprava rozvodů meziplynů Karviná“ a Modernizace a rekonstrukce výtahů Karviná“.

Areál v Orlové

Tyto objekty byly uvedeny do provozu v roce 1979, LDN v roce 1988. V areálu Nemocnice se množí poruchy a havárie. V havarijním stavu je elektroinstalace, která se musí postupně zrekonstruovat ve všech budovách včetně nouzového osvětlení. Z dotace zřizovatele byly ukončeny investiční akce dotované z rozpočtu zřizovatele „Modernizace operačních sálů Orlová“, „ Rekonstrukce výtahů – pracoviště Orlová“. Plochá střecha nad částí lékárny je ve velmi špatném stavu, do objektu zatéká (byla provedena pouze nejnutnější oprava). Opravit je nutno i 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.

Poliklinika v Karviné-Mizerov

Zatéká střechou, opravy nemovitosti jsou nezbytné.

Budovy a garáže ZDS v Havířově a Českém Těšíně

Budova a garáže v Českém Těšíně jsou v dobrém stavu. Budovy pracoviště ZDS v Havířově vyžadují opravy většího rozsahu (sanace zdiva v myčce, oprava lapolu, opravy střech se zateplením a výměna oken i dveří).

Oprava a údržba majetku v roce 2015

Nemocnice udržuje majetek a zařízení v provozuschopném a bezpečném stavu a zajišťuje dílčí, průběžné a operativní odstranění závad. V roce 2015 byla započata oprava podlahy varny stravovacího provozu a byla provedena výměna kompresoru stanice medicínálního vzduchu v Karviné a výměna vývěvy vakuové stanice Orlová. Na stravovacím provozu rovněž došlo k opravě chladicího agregátu. Byly uskutečněny dílčí opravy výtahů, kanalizace a rozvodů vody, vjezdových bran a závor, úpraven vody. Dále byla provedena výměna plynového kotle na pracovišti ZDS v Českém Těšíně včetně komínové vložky. Byla opravena část schodiště na lůžkové a poliklinické části v Orlové a byly opraveny prostory vodoléčby rehabilitace Orlová. Byla provedena větší oprava záložního zdroje (UPS) na oddělení NIP Orlová. Na ARO Karviná byl opraven ventilátorový díl klimatizace. V návaznosti na rekonstrukci gynekologicko-porodního došlo v roce 2015 k výměně vstupních dveří na gynekologické oddělení. Na operačních sálech Orlová byly vyměněny ložiska ve ventilátorech klimatizační jednotky. Proběhl upgrade softwaru monitoringu vzduchotechnických jednotek vč. hlášení havárií na vrátnici. Vzhledem ke stáří kanalizace a z důvodu prošetření stavu kanalizace v areálu nemocnice Karviná byla provedena pasportizace kanalizace.

Závěrem je potřeba konstatovat, že stavebně technický stav budov a areálu se i nadále zhoršuje. Na zlepšení stavu by bylo nutno vynaložit cca 100 mil. Kč.

Investiční činnost

Tabulka č. 11 Použití IF (hodnoty v Kč)

Název akce	Celkově vynaložené náklady	z toho zdroje od zřizovatele	z toho vlastní zdroje (vybrané akce)	z toho jiné zdroje
Investiční celkem	25 647 486,76	20 227 451,43	4 876 753,96	543 281,37
Výměna rozvodů vody v křídle A1 a v monobloku Karviná	175 450,00	121 000,00	54 450,00	0
Rekonstrukce rozvodny vysokého napětí Karviná	789,60	789,60	0	0
Modernizace operačních sálů Orlová	4 483 168,65	4 482 000,00	1 168,65	0
Úprava rozvodů mediiplynů Karviná	571 755,25	571 755,25	0	0
Úprava kanalizace areálu Karviná	296 208,00	46 208,00	250 000,00	0
Rekonstrukce výtahů - pracoviště Orlová	7 692 482,88	7 688 891,60	3 591,28	0
Modernizace a rekonstrukce výtahů Karviná	739 041,72	739 041,72	0	0
Rekonstrukce gynekologicko-porodního oddělení Karviná	290 837,18	52 000,00	238 837,18	0
Ostatní	11 397 753,48	6 525 765,26	4 328 706,85	543 281,37

Movitý majetek

Movitý majetek svěřený Nemocnicí do správy je řádně pojištěn. Od 1. 1. 2011 je veškeré pojištění (majetku movitého i nemovitého, odpovědnost provozovatele zdravotnického zařízení, havarijní pojištění a povinné ručení vozidel) zajištěno prostřednictvím makléřské firmy SATUM CZECH, s.r.o. u České pojišťovny, a.s. Smlouvy jsou uzavřeny

zřizovatelem, který pojištění rovněž hradí. V roce 2015 bylo evidováno 14 pojistných událostí, 13 z nich bylo v roce 2015 uzavřeno s celkovým pojistným plněním 117 673 Kč.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku a závazků Nemocnice proběhla v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků dle harmonogramu inventarizačních prací.

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 2015 ke dni sestavení řádné účetní závěrky - tj. k 31. 12. 2015. Inventarizační práce byly zahájeny dle plánu inventur a probíhaly od 01. 09. 2015 do 31. 01. 2016.

Inventarizace majetku proběhla na pracovištích Karviná a Orlová:

pracoviště Karviná zahrnuje	<ol style="list-style-type: none">1. Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj2. Poliklinika Karviná-Mizerov3. ZDS Český Těšín4. ZDS Havířov5. ZDS Bohumín6. ZDS Karviná
pracoviště Orlová zahrnuje	<ol style="list-style-type: none">1. Nemocnice s poliklinikou Orlová2. LDN Orlová3. ZDS Orlová

Fyzická inventarizace

Na pracovišti Karviná bylo provedeno v měsíci září až listopad (k 31. 8., 30. 9., 31.10., 30.11. a 31.12.) 172 prvotních inventur na jednotlivých inventárních úsecích a 170 rozdílových inventur k 31. 12. 2015. V průběhu roku se uskutečnilo 39 mimořádných inventur, a to 27krát při změně odpovědného pracovníka a 11krát mimořádná inventura, 1krát při nežádoucí události.

Na pracovišti Orlová bylo provedeno v průběhu září až listopad (k 31. 8., 30. 9., 31.10., 30.11. a 31.12.) 164 prvotních inventur a 163 rozdílových inventur k 31. 12. 2015. V průběhu roku bylo provedeno celkem 32 mimořádných inventur, a to při změně odpovědného pracovníka, zástupu na pokladně, při zrušení a zavedení inventárních úseků a nežádoucí události.

Celkem se v Nemocnici uskutečnilo 669 řádných a 71 mimořádných inventur.

V roce 2015 byl Nemocnicí odprodán majetek v celkové výši 129 000 Kč.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Doplňková činnost za rok 2015 vykázala zisk ve výši 13 827 604,28 Kč, který byl použit ve prospěch hlavní 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., má Nemocnice oprávnění k provozování příslušných živností.

Živnostenská oprávnění Nemocnice k 31. 12. 2015:

- a) Hostinská činnost
- b) Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.
- c) Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů
- d) Provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody
- e) Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- f) Zprostředkování obchodu a služeb
- g) Velkoobchod a maloobchod
- h) Ubytovací služby
- i) Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
- j) Pronájem a půjčování věci movitých
- k) Testování, měření, analýzy a kontroly
- l) Poskytování technických služeb
- m) Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
- n) Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- o) Maserské, rekondiční a regenerační služby

Z celkových výnosů Nemocnice činí doplňková činnost 2,40 % a činnost hlavní 97,60 %.

Nejvýznamnější výnos doplňkové činnosti je z realitní činnosti (jedná se o pronájem nebytových prostor cizím subjektům – lékařům, podnikatelským subjektům):

1. Pronájem prostor cizím subjektům v Karviné-Ráji	zisk 1 470 338 Kč
2. Pronájem prostor cizím subjektům v Karviné-Mizerov	zisk 4 332 255 Kč
3. <u>Pronájem prostor cizím subjektům v Orlové</u>	<u>zisk 7 096 257 Kč</u>
Celkem	zisk 12 898 850 Kč

Druhý nejvýznamnější výnos z doplňkové činnosti přináší Nemocnici ubytovací služby (jedná se o pronájem pokojů v ubytovacích zařízeních v Karviné a Orlové pro zaměstnance i pro cizí subjekty):

1. Ubytovací zařízení Karviná	zisk 339 863 Kč
2. <u>Ubytovací zařízení Orlová</u>	<u>zisk 307 781 Kč</u>
Celkem	zisk 647 644 Kč

7. Peněžní fondy a jejich krytí

Peněžní fondy Nemocnice

Fond odměn (411) - je ve výši přidělu do fondu odměn schválených dle Zásad kraje, zůstatek k 31. 12. 2015 je ve výši 111 865 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb (412, dále jen FKSP) - tvorba a čerpání tohoto fondu se řídí Vyhláškou č. 114/2002 Sb., o FKSP a dále uzavřenou Kolektivní smlouvou. V roce 2015 Nemocnice poskytovala zaměstnancům příspěvky na penzijní připojištění, příspěvky na kulturu, rekreaci a sport, dary k pracovním a životním výročím. Zůstatek k 31. 12. 2015 je ve výši 750 100 Kč.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (413) - vykazuje k 31. 12. 2015 zůstatek 39 766 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů (414) - obsahuje peněžní dary účelové a jejich čerpání. K 31. 12. 2015 je stav fondu 1 116 182 Kč.

Investiční fond (416, dále jen IF) - zdroje fondu tvoří zejména odpisy DHM a DNM, investiční dotace z rozpočtu zřizovatele, výnosy z prodeje DHM a DNM a dary. Používá se na financování investičních výdajů. IF byl čerpán průúčtováním částky 14 127 760 Kč jako vypořádání finančně nekrytého investičního fondu k 31. 12. 2015.

Krytí investičního fondu finančními prostředky:	4 622 000 Kč
Rozpuštění nekrytého IF:	14 127 760 Kč
Zůstatek IF (po rozpuštění):	8 675 335 Kč

Investiční fond je tvořen hlavně odpisy k dlouhodobému majetku (ročně cca 32 mil. Kč). K tvorbě investičního fondu nejsou přiděleny peněžní prostředky pro jeho krytí, neboť těmito nemocnice nedisponuje. Peněžní prostředky, které nemocnice získá z výnosů hlavní a doplňkové činnosti, popř. z jiných zdrojů, jsou hospodárně vynaloženy na pokrytí nutných nákladů k zabezpečení poskytování zdravotní péče pro pacienty. Tržby ze zdravotního pojištění nepokrývají v plném rozsahu náklady na zdravotní péči vynaložené.

8. Pohledávky

Tabulka č. 12 Pohledávky z hlediska splatnosti v Kč

Pohledávky	Částka
Ve splatnosti	100 664 464,41
Po splatnosti 0 až 30 dnů	703 953,77
Po splatnosti 31 až 60 dnů	50 312,80
Po splatnosti do 1 roku	175 691,26
Po splatnosti do 3 let	1 560 733,60
Po splatnosti ≥ 3 roky	2 217 652,84
Pohledávky celkem	105 372 808,68

Tabulka č. 13 Pohledávky v řízení v Kč

Právní	636 034,25
Soudní	914 336,65
Konkurzní	35 192,10
Exekuční	253 392,44

K 31. 12. 2015 eviduje Nemocnice pohledávky po splatnosti v celkové výši 4 708 344,27 Kč. V pohledávkách po splatnosti vykazuje Nemocnice neuhrazené regulační poplatky v úhrnné výši 1 296 543,96 Kč. Významná pohledávka po splatnosti je pohledávka za pacienta ze Saudské Arábie (klient Lázní Darkov, a.s.) za poskytnutou zdravotní péči ve výši 1 413 238,93 Kč, která je evidována jako pohledávka nad 3 roky po splatnosti. Vedení Nemocnice kontaktovalo dvakrát ambasádu Saudské Arábie v Praze v dané záležitosti, avšak bez zpětné odezvy. Současně proběhlo osobní jednání ředitele Nemocnice s obchodní ředitelkou Lázní Darkov, a.s. ohledně žádosti Nemocnice o spolupráci při vyřešení úhrady pohledávky prostřednictvím ambasády Saudské Arábie. Na konci roku 2015 byl zaslán informativní dopis ohledně problematiky neuhrazené pohledávky náměstkovi pro legislativu MZ ČR s dotazem platnosti „všeobecné dohody mezi vládou ČR a vládou Království Saudské Arábie na podporu vzájemné spolupráce“ a zda je ještě platné „Memorandum o spolupráci mezi ministerstvy zdravotnictví“, taktéž bez odezvy.

Ostatní pohledávky nad 360 dní po splatnosti jsou vymáhány soudně nebo jsou vystaveny splátkové kalendáře.

Vymáhání pohledávek probíhá v souladu s vnitřní směrnicí Nemocnice, maximálně 30 dní po splatnosti jsou zasílány upomínky, případně dle dohody sestaveny splátkové kalendáře. Neuhrazené nebo vrácené upomínky jsou předány právníkovi Nemocnice k dalšímu vymáhání. Vymáhání soudní cestou probíhá po zhodnocení rentability tohoto postupu s ohledem na výši pohledávky.

9. Závazky

Tabulka č. 14 Závazky v Kč

Závazky	Částka
Ve splatnosti	152 675 269,21
Po splatnosti 0 až 30 dnů	21 930 353,13
Po splatnosti 31 až 60 dnů	6 483 452,39
Po splatnosti 61 až 90 dnů	21 175,00
Po splatnosti do 3 let	0
Po splatnosti ≥ 3 roky	0
Závazky celkem	181 110 249,73

K 31. 12. 2015 eviduje Nemocnice dlouhodobý závazek - úvěr u ČSOB Leasing ve výši 12 051 989,94 Kč. Ukončení splátek v 12/2020.

Saldo pohledávky celkem mínus závazky celkem:	- 75 737 441,05 Kč
Saldo pohledávky z obchodního styku mínus závazky z obchodního styku:	15 146 064,36 Kč

D) Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace

Plnění opatření z minulé zprávy o činnosti a plnění úkolů organizace za rok 2014

Od 1. dubna 2013 tvoří Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace personální unii s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, příspěvková organizace. Díky tomuto kroku došlo ke sjednocení organizační struktury v první linii a dále pokračovala sloučení i některých dalších pracovních pozic – manažer pro farmakoekonomiku. Díky tomu dochází v nemocničních lékárnách k postupnému sjednocování lékárenských informačních systémů a aplikaci jednotné nákupní strategie. Léky a SZM pro spotřebu obou nemocnic jsou poptávány formou společných aukcí a poptávkových řízení, což generuje možnost dosažení vyšší úspory vzhledem k vyšším soutěženým objemům. Je vytvářen společný lékový pozitivní list s příznivými dopady na farmakoekonomiku obou nemocnic.

V souladu s platnou úhradovou vyhláškou MZ ČR na rok 2015 uzavřela Nemocnice dodatky smluv o financování zdravotních služeb s VZP, ZP Škoda, OZP a ZP MV ČR. Nemocnice s dalšími zdravotními pojišťovnami neuzavřela dodatek na rok 2015, neboť návrhy dodatků obsahovaly parametry a limity úhrad, které byly odlišné od systému financování zdravotních služeb definovaných v platné úhradové vyhlášce MZ na rok 2015.

Během roku 2015 byl měsíčně sledován vývoj produkce jednotlivých oddělení, včetně vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2015. V souvislosti s tím byly rovněž měsíčně zpracovány očekávané výnosy dle parametrů úhradové vyhlášky na rok 2015 u jednotlivých segmentů poskytovaných zdravotních služeb, včetně předpokládaných dohadných položek, které byly následně měsíčně zaúčtovány. Vývoj nákladů a výnosů, včetně produkce zdravotních služeb, byl rovněž sledován v samostatných ambulancích (nezařazených pod lůžková oddělení) s cílem zjistit efektivitu a ekonomickou rentabilitu poskytované ambulantní péče.

Oddělení zdravotních pojišťoven průběžně informovalo jednotlivé primáře a kódery DRG o výsledcích a chybovosti ve vykazování zdravotních výkonů a to formou revizních zpráv z provedených kontrol zdravotních pojišťoven. Analýza výsledků z revizí se stala podkladem pro vyhodnocení výsledků a efektivitu práce jednotlivých oddělení, včetně přijatých opatření k zabránění vzniku případných dalších srážek z revizí.

Nemocnice v roce 2015 měsíčně analyzovala následující údaje: vývoj produkce dle jednotlivých oddělení a ambulancí v meziročním srovnání, parametry úhrad – počet hospitalizací, casemix, počet bodů a počet ošetřených pacientů v ambulancích, počet převozu pacientů na ZDS, dále vývoj očekávaných výnosů za zdravotní služby ve srovnání s plánem, vývoj preskripce léčiv a zdravotnických prostředků v ambulancích. K vyhodnocování uvedených dat, včetně srovnávacích analýz v rámci personální unie využívala Nemocnice nový manažerský systém. Nemocnice tímto způsobem plnila přijatá opatření ke sledování vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2015. Průběžné vyhodnocování a informování ambulantních lékařů o preskripci léčiv a zdravotnických prostředků mělo svůj pozitivní výsledek, neboť v roce 2015 došlo oproti roku 2014 pouze k mírnému nárůstu srážky ze 617 tis. Kč na 783 tis.

Kč. Pro srovnání uvádíme, že celková srážka z preskripce za rok 2013 od všech zdravotních pojišťoven činila celkem částku 2 832 tis. Kč. Vypočtená srážka za rok 2015 z překročení limitu preskripce byla měsíčně započtena do předpokládaných výnosů Nemocnice, které následně ve srovnání s uhrazenými zálohami za akutní péči vedly ke tvorbě a zaúčtování dohadných položek za rok 2015. Léková komise Nemocnice na svých jednáních se rovněž zabývala vývojem preskripce s cílem navrhnout opatření ke snížení případné regulační srážky zdravotních pojišťoven.

Nestabilita zdravotnických pracovníků zejména v lůžkových typech zdravotnických zařízení přiměla MZ ČR k navýšení tarifních platů u zaměstnanců ve zdravotnictví aplikací vyhlášek č. 224/2014 Sb., která přiznala rizikový příplatek porodním asistentkám a významně omezila možnost poskytování výjimek při stanovování platu bez přihlédnutí k dosažené praxi s platností od 1. 11. 2015. Další nařízení vlády č. 303/2014 Sb. již představovalo samotné navýšení platových tarifů u všech zaměstnanců nemocnice s účinností od 1. 1. 2015. Pro zaměstnance tento krok nepochybně znamenal alespoň malou motivaci v ocenění jejich práce a snad i vyhlídku na lepší budoucnost zejména u nelékařských zdravotnických pracovníků, jejichž odliv do jiných profesí začíná být v provozu nemocnice znatelný.

V roce 2015 bylo pokračováno v systému pořádání celoustavních seminářů, které připravují jednotlivá pracoviště Nemocnice. V roce 2015 se uskutečnil seminář pro zkvalitnění dodržování Metodiky vykazování DRG vůči zdravotním pojišťovnám, který byl cíleně zařazen od roku 2015 mezi povinná školení v Nemocnici

Maximální soukromí na porodním sále, nejmodernější přístroje i komfortně vybavené pokoje využívají od 14. prosince 2015 pacientky gynekologicko-porodního oddělení Nemocnice. Rekonstrukce oddělení za zhruba 40 milionů korun začala v květnu 2015. Peníze z Evropské unie pokryly 85 procent celkové částky, zbytek dofinancoval Moravskoslezský kraj. Kompletní rekonstrukcí prošel celý porodní sál, u něhož se zcela změnila dispozice. Dřívější prostor byl pouze rozdělen příčkami, nyní jsou zde vytvořeny čtyři samostatné boxy, které maminkám zajistí maximální soukromí a umožní více porodů s doprovodem. V lůžkové části, včetně novorozeneckého oddělení, byly kompletně zrekonstruovány pokoje, které jsou vybaveny novým nábytkem a komfortním hygienickým zázemím. Ke dvěma dosavadním nadstandardním pokojům, o které je velký zájem, přibyl ještě třetí. Zrekonstruované oddělení s novými výtahy je vybaveno novou lékařskou technologií, prostory jsou klimatizovány. Modernizací prošlo také zázemí pro personál.



V roce 2015 byly pořízeny z vlastních zdrojů (včetně darů) tyto zdravotnické přístroje: fotokoagulační mikropulsní laser ve výši 1.149.984 Kč - pro oční oddělení, EKG sonoscape IE 12 ve výši 55.660 Kč - pro oddělení ARO Karviná, Cirrus HD-OCT 500 ve výši 1.349.150 Kč - pro oční oddělení, digitální komunikační systém ve výši 100.301 Kč - pro oddělení interna Orlová, myčku podložních mís ve výši 150.040 Kč - LDN pracoviště Orlová, antidekubitní matrace ve výši 577.170 Kč - pro oddělení ARO Karviná, sterilizátor pro oční oddělení ve výši 187.550 Kč, EKG Holter ve výši 148.830 Kč - pro oddělení interna Orlová, bilirubinometr ve výši 173.113 Kč - pro dětské oddělení Karviná, cysto-urethero-fibroskop ve výši 151.250 Kč - pro urologickou ambulanci v Orlové a další.

Dvě pracoviště NIP a DIOP v Nemocnici Orlová oslavilo již 5. výročí od svého založení. Pracoviště byla vybudována v celém třetím podlaží sedmipatrového objektu o celkové ploše 1980 m², každá stanice má samostatný vstup přes hygienický filtr. Pracoviště NIP poskytuje péči o základní životní funkce pro pacienty, u kterých došlo ke stabilizaci stavu po kritickém onemocnění a neobnovila se některá z životních funkcí, nejčastěji spontánní

ventilace a pacient je závislý na dýchacím přístroji. Toto pracoviště má v boxovém uspořádání 10 lůžek. Jednotlivé boxy jsou klimatizovány, jsou špičkově vybaveny moderními přístroji a je zde instalován stropní stativ s přívodem medicínálních plynů. Druhé pracoviště - DIOP má 5 lůžek rovněž v boxovém uspořádání s potřebným zázemím ve stejném provedení. Hospitalizovaní jsou zde pacienti s tracheostomickou kanylou, vyžadující intenzivní péči o dýchací cesty. Obě pracoviště trvale monitorují stav pacienta. Stanice NIP a DIOP je jediným zařízením tohoto charakteru v celém Moravskoslezském kraji.

V roce 2015 bylo v rámci integrovaných operačních programů dotovaných z evropských fondů zavedeno hned několik IS. Jako první projekt bylo zavedení centrálního krajského digitální úložiště pro dlouhodobou archivaci elektronické zdravotnické obrazové dokumentace, zpětné poskytování dat, řízené sdílení obrazových dat a další funkce (Picture archiving and communication system) systémů zdravotnických zařízení, jejichž zřizovatelem je Moravskoslezský kraj. Cílem druhého projektu byla dodávka a implementace včetně poskytování technické a uživatelské podpory komplexního IS pro pracoviště operačních sálů a centrálních sterilizací. Jedná se o IS pro zajištění jednotné evidence a jednotné metodiky hodnocení základních kvalitativních parametrů hospodaření nemocnic Moravskoslezského kraje v segmentu řízení operačních sálů a centrálních sterilizací včetně pořízení potřebného hardware vybavení do jednotlivých vybraných nemocnic kraje. Cílem třetího projektu bylo zajistit informační zdroje a informační podporu pro kvalitnější a efektivnější výkon přednemocniční akutní péče zdravotnickým pracovníkům zdravotnické záchranné služby i zdravotnickým pracovníkům urgentního příjmu zdravotnických zařízení a vytvořit komunikační služby zajišťující zabezpečenou výměnu informací předávaných mezi zdravotnickými zařízeními a zdravotnickou záchrannou službou. Dalším významným projektem byla příprava na obměnu ekonomického IS, který byl dlouhodobě nevyhovující pro chod Nemocnice a proběhne k 1. 1. 2016.

V červnu 2015 proběhl v Nemocnici externí audit kvality a bezpečí dle standardů Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK) a dle minimálních hodnotících standardů řízení kvality a bezpečí v souladu se zákonem č. 372/2011 Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a s vyhláškou č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče. Tento reakreditační audit proběhl úspěšně a Nemocnice tak získala certifikát o akreditaci kvality a bezpečí na další 3 roky.



V březnu 2015 proběhl certifikační audit dle ČSN EN ISO 13485:2012 na centrální sterilizaci v Orlové a následně koncem roku pak dozorové audity na centrální sterilizaci v Karviné i v Orlové a dle ČSN EN ISO 9001:2009 dozorový audit na HTO. Všechny naše laboratoře byly v roce 2015 úspěšně recertifikovány dle ČSN EN ISO 15189:2013.

Koncem roku 2015 byla certifikována Ústavní lékárna v Orlové dle ČSN EN ISO 9001:2009.

V Nemocnici Karviná i Orlová proběhl v roce 2015 v rámci preventivních programů (financovány z rozpočtu Moravskoslezského kraje) „Den zdraví“, „Den rodiny“, „Den ledvin“ a „Den na sociálních lůžkách“.

Cílem výše uvedených opatření bylo zachovat dostupnou a kvalitní péči o pacienty a odpovídající produkci zajistit vyšší výnosy od zdravotních pojišťoven a tím trvale zlepšovat výsledek hospodaření nemocnice. Při organizaci své vnitřní činnosti Nemocnice vytvářela a rozvíjela optimální podnikové klima založené na budování firemní kultury tak, aby svým zaměstnancům garantovala dostatečné sociální jistoty, rozvíjet u nich sounáležitosti s organizací, v níž pracují a vytvářela tak příznivé podmínky pro stabilizaci a zkvalitňování pracovních sil.

Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti Nemocnice v roce 2016

Opatření ke zkvalitnění činnosti Nemocnice pro rok 2016 členíme podle zaměření dílčích strategických cílů na následující oblasti:

1. Ekonomická
2. Personální
3. 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 2016 a zajistit tak maximálně možné výnosy od zdravotních pojišťoven dle kritérií úhradové vyhlášky na rok 2016, k tomu také využívat informace z metodických porad oboru zdravotnictví MSK při řešení stejných problémů smluvní politiky se zdravotními pojišťovnami v rámci krajských nemocnic
- měsíčně analyzovat a vyhodnocovat pomocí MISu produkci jednotlivých oddělení, především sledovat vývoj v počtech hospitalizací a casemixu dle DRG, srovnávat objem poskytnuté zdravotní péče a počet pacientů v jednotlivých ambulancích, včetně vývoje v plnění kritérií plánu na rok 2016
- 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 z 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, kóderů
- zapojení se do nového projektu MZ ČR – DRG Restart jako referenční Nemocnice
- průběžné sledování vývoje preskripce léčiv a zdravotnických prostředků předepisovaných lékaři na recept a poukazy v ambulancích s cílem snížit případné regulační srážky zdravotních pojišťoven
- měsíčně sledovat a vyhodnocovat ve spolupráci s primáři jednotlivých oddělení personální vybavení lékařů a ošetrovatelského personálu dle podmínek platné vyhlášky MZ o minimálním personálním vybavení - v této souvislosti 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 (nadstandardní pokoje) a zdravotních služeb hrazených samoplátcí
- v rámci legislativních možností systému poskytování přeshraniční zdravotní péče realizovat požadavky pacientů – cizinců z EU postupně v oborech ortopedie, oční, gynekologie a porodnictví, chirurgie

Minimalizace nákladů

- spolupráce s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, p. o. v rámci personální unie - úspora osobních nákladů díky sjednocení organizační struktury v první linii a sloučení některých pracovních pozic

- spolupráce s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, p. o. v rámci personální unie - snížení nákladů díky sjednocení některých podpůrných činností, při větších objemech nákupu dosažení nižších cen u dodavatelů
- zajištění ostrahy outsourcingem v rámci personální unie – v diki KÚ MSK
- zajištění elektronického work-flow dokumentů

Ad 2. Personální

- stabilizace lékařského a nelékařského personálu, tak aby bylo zajištěno splnění podmínek minimálního personálního vybavení dle vyhlášky č. 99/2012 Sb.
- rozšíření motivačních programů pro všechny zaměstnance
- zvýšení zaměstnávaného počtu osob se zdravotním postižením
- pokračovat v projektu VZP ČR – „Zdravá firma – zaměstnanecký program“ – rozšíření z hlediska nabídky benefitů a doby platnosti

Ad 3. Technická

Obnova infrastruktury, komunikací, opravy budov

- zahájení akce „Úprava kanalizace areálu v Karviné“
- zahájení akce „Výměna rozvodů vody v křídle A 1 a v monobloku Karviná“
- zahájení akce „Výměna rozvodů vody v křídle A“

Přístrojové vybavení

- CT Karviná
- centrální sterilizace Karviná
- signalizační zařízení sestra-pacient na oddělení chirurgie
- Systém přenosu a ukládání obrazové dokumentace do PACsu
- nebulizátor pro plicní oddělení
- digitální čtečka snímků pro oddělení RDG
- tkáňový procesor pro oddělení patologie
- set pro ostosyntézu distálního femoru pro oddělení chirurgie
- elektroterapeutický přístroj pro oddělení rehabilitace

Ad 4. Druh a rozsah poskytovaných zdravotních služeb

- otevření ortopedické ambulance v Nemocnici Karviná pro potřeby vyšetřování dětských pacientů v rámci dispenzarizace vývojových vad kyčelního kloubu a dále pro potřeby ostatních pacientů.
- otevření nutriční poradny v Nemocnici v Karviné
- otevření oční ambulance v Nemocnici v Orlové
- centrální odběrová místnost
- dle analýz vyhodnocování efektivity ambulancí, případně navrhnout uzavření ztrátových ambulancí v součinnosti se zřizovatelem a zdravotními pojišťovnami

Ad 5. Zlepšení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb

- trvalé zlepšování v oblasti kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb
- interní auditní činnost, sledování a vyhodnocování indikátorů kvality, revize a aktualizace stávajících řízených dokumentů

Ad 6. Zlepšení komunikace směrem k zaměstnancům a veřejnosti

- odborné články lékařů v místním tisku, besedy v místní televizi
- meetingy a společné akce s vedením nemocnice a s odborovými organizacemi
- marketingové akce – natočení filmu o nemocnici, dny otevřených dveří, den sociálních služeb a další
- vydání „Zpravodaje nemocnic“
- udržování pozitivní komunikace se zřizovatelem a samosprávnými celky

E) Výsledky kontrol a zhodnocení roku z pohledu kvality

Nemocnice aplikuje ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, včetně prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. a stanoví jednotný vnitřní řídicí a kontrolní systém dle Metodiky nastavení Vnitřního řídicího a kontrolního systému na příspěvkových organizacích Moravskoslezského kraje a Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byla zřízeny krajem nebo na kraj převedeny zvláštním zákonem.

Cílem systému finanční kontroly je vytvořit podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy, zabezpečení včasného zjišťování, vyhodnocování a minimalizaci provozních, finančních, právních a jiných rizik vznikajících v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů organizace.

Ředitel Nemocnice vymezil postavení a působnost vedoucích a ostatních zaměstnanců s cílem zajistit fungování vnitřní řídicí kontroly a interního auditu. Došlo k určení rozsahu odpovídajících odpovědností a pravomocí vedoucích a ostatních zaměstnanců při nakládání s veřejnými prostředky s přesným určením a úplným vymezením povinností ve vztahu k plněným úkolům. Tohoto bylo dosaženo zpracováním pravomocí a odpovědností do Organizačního řádu Nemocnice.

Předběžná řídicí kontrola

Pro výkon předběžné řídicí kontroly byli ustanoveni ředitelem příkazci operace, hlavní účetní a správce rozpočtu s vytvořením podpisových vzorů. Kontrolní a schvalovací prvky jsou zapracovány do směrnice týkající se oběhu účetních dokladů, organizačního řádu a ostatních směrnic Nemocnice. Celý systém tak zabezpečuje kontrolní činnost příkazce operace a správce rozpočtu před nevratným právním úkonem Nemocnice, kterým vzniká Nemocnici závazek nebo nárok (např. při objednávkách, uzavírání dohod, smluv, atd.).

Zadávání veřejných zakázek

Zásady a postupy při zadávání veřejných zakázek jsou ošetřeny závazným předpisem zřizovatele, vnitřním předpisem Nemocnice a je postupováno dle zákona o veřejných zakázkách.

Identifikace rizik

Interní auditor řídí, koordinuje proces identifikace rizik, vyhodnocování rizik a společně s managementem vytváří preventivní strategie a kontrolu efektivity nápravných opatření.

Činnost interního auditu

Interní auditor je zapojen do procesu shromažďování informací, seznámen s teorií a strukturou nemocnice, procesy řízení, plánování a zaměřuje se na veškeré organizační a strategické cíle a způsoby, jimiž jsou tyto cíle dosahovány na provozních úrovních.

Funkční náplní interního auditora s úvazkem 0,4 je vlastní zpracování interního auditu, jeho plánování a podávání zpráv. Na základě zjištění předkládá řediteli Nemocnice doporučení ke zdokonalení kvality vnitřního řídicího a kontrolního systému, k předcházení nebo zmírnění rizik, k přijetí opatření a k nápravě zjištěných nedostatků.

Interní auditor prověřuje správnosti vybraných operací, tj. jejich soulad s právními předpisy při dosažení optimálního vztahu mezi účelností, hospodárností a efektivností tzv. dodržení 3E.

Do obsahu činnosti interního auditora byly zahrnuty stížnosti, které organizace obdržela písemně, elektronicky nebo které byly předány ombudsmanem po osobním jednání. Celkem bylo řešeno 44 stížností: z toho 4 byly oprávněné, 4 částečně oprávněné a 36 neoprávněných. Oproti roku 2014 došlo k mírnému nárůstu stížností, v roce 2014 bylo evidováno 39 stížností. Převážná část stížností byla komunikačního charakteru.

V roce 2015 byla na základě nálezů z auditů, popř. z kontrolní činnosti, iniciována změna vnitřních řídicích aktů a procesního řízení. V rámci personální unie s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, p. o., došlo k dalšímu přiblížení formou jednotného zpracování řízené dokumentace a jednotnému nastavení kontrolních mechanismů v obou nemocnicích.

Plán auditu

Nemocnice má vypracovaný Střednědobý plán činnosti interního auditu na rok 2013 – 2015, ze kterého vychází roční plán, který je doplňován o mimořádné audity dle potřeb Nemocnice a v návaznosti na jednotný postup auditů v rámci personální unie.

V souladu s § 28 odst. 4 písm. a), b) a c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, byly provedeny 4 interní plánované audity z 6, tyto audity proběhly v období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015. Plánovaný audit – „Rizika nemocnice“ byl proveden formou identifikací rizika jednotlivými vedoucími pracovníky a následnou sumarizací hodnocení rizik a návrhem preventivních opatření a eliminací rizik. V rámci plánovaných i mimořádných auditů byl proveden audit oběhu účetních dokladů, který však nebyl proveden jako samostatný audit, ale jako provázaný audit s kontrolou evidence smluv, prověřování účelnosti a správnosti čerpání poskytovaných dotací, správného párování a vyúčtování darů, mimořádného auditu vyúčtování regulačních poplatků.

Dále byl proveden na základě vyhodnocení rizika 1 mimořádný audit.

Vybraný počet auditovaných vzorků dosahoval ve většině případů 80% dokladů/ případů z celkového počtu. Při auditu je upřednostňována kvalita provedeného auditu nad kvantitou.

Zjištění z provedených auditů byla projednána s vedoucími příslušného oddělení, a zároveň byla přijata preventivní a nápravná opatření/doporučení. Každý závěr plánovaného i mimořádného auditu byl projednán poradou vedení a zaslán příslušným náměstkům nebo členům vedení v 1. linii řízení.

Veřejnosprávní kontrola

V Nemocnici bylo realizováno 83 externích kontrol. V případě, že byly Nemocnici uděleny pokuty, byly tyto dále řešeny v rámci škodní komise.

1. Kontrola SÚKL
 - Kontrola na oddělení klinické biochemie v Nemocnici Orlová. Uložena pokuta za správní delikt podle ust. § 103 odst. 5 písm. a) zákona o léčivech a v souladu s ustanovením § 79 odst. 10 zákona o léčivech ve výši 60 000, - Kč.
2. Kontrola KHS na zdravotnických pracovištích:
 - 22 kontrol bez závad, nápravná opatření učiněna návazně.
3. Kontrola Oblastního inspektorátu práce a zdravotních pojišťoven na oddělení lidských zdrojů:
 - Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti – bez nálezu.
4. Kontroly provedené na provozně-technickém oddělení ze Státní energetické inspekce, České inspekce životního prostředí, Cizinecké policie, Hasičského záchranného sboru, Odboru svazu zdravotnictví a sociální péče:
 - 7 kontrol, kde u 3 kontrol byla učiněna nápravná opatření, ostatní bez nálezu, v případě Státní energetické inspekce obdržela Nemocnice pokutu ve výši 15 000,- Kč.

Kontroly a revize zdravotních pojišťoven:

- 52 revizí od Všeobecné zdravotní pojišťovny,
- 9 revizí od České průmyslové zdravotní pojišťovny,
- 6 revizí od Zdravotní pojišťovny Ministerstva vnitra,
- Ostatní zdravotní pojišťovny – Vojenská ZP, OZP a RBP provedly v roce 2015 každá po jedné revizi dokladů a zdravotnických dokumentací.

Finanční srážky z těchto kontrol jsou za chybně vykázané recepty, poukazy, indikovanou péči a za chybně vykázané doklady, u kterých je péče hrazena výkonově. U ostatních kontrol je případná srážka součástí ročního vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči.

Zhodnocení roku 2015 z pohledu 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 standardů Spojené akreditační komise o.p.s., jejíž certifikát o reakreditaci Nemocnice v roce 2015 opětovně získala. Nemocnice jde cestou zvyšování kvality a bezpečí poskytované péče.

Systémy řízení kvality

K dosažení komplexní a profesionální péče zavádíme systémy řízení kvality.

Tabulka č. 15 Celonemocniční akreditace

	Norma	Platnost
Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace	zákon 372/2011 Sb. a vyhláška 102/2012 Sb.	22. 6. 2018
	Standardy Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK)	22. 6. 2018

Akreditace SAK o.p.s. pokrývá 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 č. 16 Individuální akreditace nebo certifikace jednotlivých pracovišť

Oddělení	Norma	Platnost
Hematologicko- transfuzní oddělení Karviná	ČSN EN ISO 9001:2009	11. 12. 2017
Hematologická laboratoř Karviná	ČSN EN ISO 15189:2013	15. 10. 2020
Oddělení klinické biochemie Karviná	ČSN EN ISO 15189:2013	18. 11. 2020
Oddělení klinické biochemie a hematologie Orlová	ČSN EN ISO 15189:2013	13. 11. 2020
Oddělení patologické anatomie Karviná	ČSN EN ISO 15189:2013	23. 10. 2020
Centrální sterilizace Karviná	ČSN EN ISO 13485:2012	18. 12. 2017
Centrální sterilizace Orlová	ČSN EN ISO 13485:2012	18. 12. 2017
Ústavní lékárna Orlová	ČSN EN ISO 9001:2018	14. 9. 2018

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 roce 2015 proběhlo celkem 73 interních auditů.

Indikátory kvality

Již několik let pravidelně sledujeme a vyhodnocujeme indikátory kvality. Například: nemocniční nákazy, pády pacientů, dekubity, další nežádoucí události, neplánované rehospitalizace, reoperace, počty významných komplikací po výkonech TEP kyčelního a kolenního kloubu, počty zrušených operací, stupně přípravy při endoskopickém vyšetření, chybné expozice provedené na RDG pracovištích, počty kojených dětí při propouštění z porodnice, spokojenost pacientů i personálu, stížnosti. 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

V průběhu roku 2015 byl přidán další RBC a to:

RBC 8 - Prevence vzniku proleženin/dekubitů u hospitalizovaných pacientů

Všechny tyto cíle Nemocnice plní.

F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

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 nedodrž. tohoto zákona bez uvádění osobních údajů	0
e) další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona	0

G) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.

Povinnost zaměstnávání osob se zdravotním postižením dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti Nemocnice v roce 2015 plnila. Povinný podíl zaměstnávání osob se zdravotním postižením činil 48,22 osob. K 31. 12. 2015 Nemocnice zaměstnávala celkem 40,93 osob se zdravotním postižením. Veškeré plnění bylo zajištěno jednak přímým zaměstnáním u zaměstnavatele, dále bylo využito náhradního plnění odběrem výrobků a služeb ve výši 8,27 osob. Využívání náhradního plnění má rostoucí tendenci.

H) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti

Zaměstnanci Nemocnice byli seznámeni se Zprávou o činnosti prostřednictvím intranetového systému Nemonet v dubnu 2016.

I) Tabulková část včetně finančních výkazů

Seznam tabulek

- Tabulka č. 1 Přehled nákladů, výnosů a HV (umístěno na Portálu kraje, Rejstřík PO)*
Tabulka č. 2 Přehled o plnění plánu hospodaření (umístěno na Portálu kraje, Rejstřík PO)
Tabulka č. 3 Tvorba a použití peněžních fondů
Tabulka č. 4 Výpočet přípustného objemu prostředků na platy (formulář EKO008)
Tabulka č. 5 Stav pohledávek a závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti (formulář EKO002)
Tabulka č. 6 Doplnková činnost dle jednotlivých okruhů (formulář EKO003)

Všechny tabulky a formuláře jsou umístěny na Portálu Moravskoslezského kraje.

Seznam příloh

Zpráva nezávislého auditora – Warido audit s.r.o. ze dne 21. 3. 2016

v tom:

- 1. Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace sestavený k 31. 12. 2015*
- 2. Rozvaha příspěvkové organizace sestavena k 31. 12. 2015*
- 3. Příloha sestavena k 31. 12. 2015*

Seznam zkratek

ARO	anesteziologicko-resuscitační oddělení
Casemix	součet relativních vah všech případů
COS	centrální operační sály
CT	centrální tomograf
ČPZP	Česká průmyslová zdravotní pojišťovna
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
FKSP	fond kulturních a sociálních potřeb
HDS	hemodialyzační stanice
IF	investiční fond
IS	informační systém
IROP	integrovaný regionální operační program
JIP	jednotka intenzivní péče
LDN	léčebna dlouhodobě nemocných
LPS	lékařská pohotovostní služba
LZ	lidské zdroje
MSK	Moravskoslezský kraj
MZ	Ministerstvo zdravotnictví
NIF	nekrytý investiční fond
NIP	následná intenzivní péče
NN	nízké napětí
OKB	oddělení klinické biochemie
OPS	objektová předávací stanice
PACS	Picture archiving and communication system
PZT	prostředky zdravotnické techniky
RBP	Revírní bratrská pokladna
RDG	radiodiagnostika
ROP	regionální operační program
SAK	spojená akreditační komise
SÚKL	státní ústav pro kontrolu léčiv
SZM	speciální zdravotnický materiál
TEP	totální endoprotéza
THZ	technickohospodářský zaměstnanec
TRN	oddělení tuberkulózy a respiračních nemocí
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