

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace,
Vydmuchov 399/5, 734 12 Karviná-Ráj



Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2012

V Karviné dne 28. března 2013

Ing. Petr Kovařík
ředitel

Osnova

| | |
|--|-----------|
| A) Úkoly příspěvkové organizace..... | 3 |
| B) Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci..... | 4 |
| C) Vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace | 5 |
| 1. Výsledek hospodaření, náklady a výnosy | 5 |
| 2. Čerpání účelových dotací | 9 |
| 3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách..... | 10 |
| 4. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, informace o pojištění svěřeného majetku | 12 |
| 5. Pohledávky, závazky, inventarizace majetku | 15 |
| 6. Vyhodnocení doplňkové činnosti | 17 |
| 7. Peněžní fondy a jejich krytí | 18 |
| D) Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace..... | 19 |
| E) Výsledky kontrol..... | 23 |
| F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím | 26 |
| G) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. | 26 |
| H) Tabulková část včetně finančních výkazů | 27 |

A) Úkoly příspěvkové organizace

Úkolem Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace (dále jen nemocnice) je dle zřizovací listiny poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, lékárenské 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 Dolní Lutyně, Dětmarovice, Doubrava a Petrovice u Karviné. Nemocnice provozuje činnost zdravotnické dopravní služby, která zastřešuje a zajišťuje 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.

Zdravotní péče je zajišťována 11 primariáty v nemocničním zařízení v Karviné a 7 primariáty v nemocničním zařízení Orlová-Lutyně. Část Karviná zabezpečuje zdravotní péči na lůžkových odděleních – interní oddělení včetně TRN, chirurgické oddělení včetně ORL, dětské a novorozenecké oddělení, oční oddělení, gynekologicko-porodní oddělení a oddělení ARO. Část Karviná dále zajišťuje provoz odborných ambulancí, komplementů, zařízení transfúzní služby, dvou lékáren a výdejny léčiv ve Stonavě. V části Orlová je péče zabezpečována ortopedickým oddělením, chirurgickým oddělením, interním oddělením, rehabilitačním oddělením, oddělením ARO a LDN. V Orlovské nemocnici je provozována vlastní ústavní lékárna, lékárna pro veřejnost, odborné ambulance a komplementy. Od konce roku 2010 jsou v Orlové otevřena oddělení NIP (dříve DIP) a DIOP. Nemocnice zajišťuje lékařskou pohotovostní službu jak v Orlové, tak v Karviné.

K 31. 12. 2012 poskytuje nemocnice zdravotní péči na 543 lůžkách, z toho je 368 lůžek akutní péče, 115 lůžek následné péče (100 LDN, 10 NIP, 5 DIOP) a 60 lůžek sociální péče. Nemocnice provozuje 67 ambulancí, z toho je 45 ambulancí v Karviné a 22 v Orlové. Lékařská pohotovostní služba zahrnuje v Karviné lékařskou službu pro dospělé, děti a dorost a zubní péči, v Orlové lékařskou pohotovostní službu pro dospělé. Zdravotnická dopravní služba je zabezpečována 37 sanitními vozy z 5 pracovišť, v roce 2012 bylo realizováno celkem 83 197 převozů pacientů. Provoz nemocnice je zabezpečován 1 192 zaměstnanci (údaj představuje průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců k 31. 12. 2012).

V roce 2012 bylo v nemocnici hospitalizováno celkem 19 099 pacientů, bylo ošetřeno 264 903 ambulantních pacientů a na 9 operačních sálech bylo realizováno 8 284 operací. Počet porodů na porodním sále v Karviné dosáhl počtu 860 a v nemocnici se narodilo 864 dětí.

Nemocnice mimo svou hlavní činnost, pro kterou byla zřízena, provozovala v roce 2012 doplňkovou činnost v okruhu vymezeném zřizovací listinou a prostředky získané touto činností byly využity ve prospěch hlavní činnosti.

B) Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci

Organizace hospodařila s finančními prostředky získanými zejména od zdravotních pojišťoven, které tvořily převážnou část celkových příjmů. Dále hospodařila 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 prostředky ze Státního fondu životního prostředí, s dotací z rozpočtu statutárního města Karviná a darem z města Orlová. Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj je poskytovatelem sociálních služeb, tedy hospodařila s prostředky získanými za sociální péči a za pobytové sociální služby od osob v nepříznivé sociální situaci.

Stanovení závazných ukazatelů

Hospodářský výsledek

Zřizovatel stanovil nemocnici jako **závazný ukazatel nulový hospodářský výsledek**. Výsledek hospodaření nemocnice za rok 2012 je 24 611 731,79 Kč. V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech bude provedena kompenzace zisku se ztrátou minulých let.

Příspěvek na provoz

Příspěvek na provoz – na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 6 882 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem 205)

Příspěvek na provoz – na úhradu nákladů mimotarifních platů lékařů ve výši 3 286 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem 203)

Příspěvek na provoz – na rekonstrukci a opravu střech v areálu Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj ve výši 1 602 400 Kč (vedeno pod účelovým znakem 206)

Příspěvek na provoz – na akci porevizní oprava rozvodny VN a NN Orlová ve výši 750 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem 206)

Příspěvek na provoz – na opravu přívodu teplé vody LDN ve výši 1 874 563,20 Kč (vedeno pod účelovým znakem 206)

Příspěvek na provoz – na přesun LDN do monobloku nemocnice v Orlové ve výši 250 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem 206)

Příspěvek na provoz – na rekonstrukci a modernizaci pracoviště interního oddělení HDS ve výši 641 740,55 Kč (vedeno pod účelovým znakem 206)

Příspěvek na provoz – koroner - bez účelového znaku ve výši 120 000 Kč

Příspěvek na provoz – na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním ve výši 1 197 551 Kč (vedeno pod účelovým znakem 35015). Čerpáno bylo 1 197 551 Kč a použito k 31. 12. 2012 bylo 1 153 176 Kč. Poskytovatelem dotace je Ministerstvo zdravotnictví ČR.

Příspěvek na provoz – na úhradu nákladů spojených se vzděláváním lékařů a farmaceutů v rámci operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost ve výši 68 675 Kč (částka 10 301 Kč vedena pod účelovým znakem 33135016 a částka ve výši 58 374 Kč vedena pod účelovým znakem 33535017). Poskytovatelem dotace je Ministerstvo zdravotnictví ČR.

Příspěvek na provoz – na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací a řízení veřejných financí (Pomocný analytický přehled) ve výši 65 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem 98007). Poskytovatelem dotace je Ministerstvo financí ČR.

Rozhodnutím Ministerstva práce a sociálních věcí ČR byla Nemocnici s poliklinikou Karviná-Ráj schválena dotace pro rok 2012 na projekt „sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče“ v celkové výši 3 278 000 Kč.

Účelová investiční dotace do investičního fondu

Rekonstrukce a opravy střech v areálu Karviná ve výši 434 548 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 206)

Rekonstrukce gyn.-por. oddělení – zpracování PD ve výši 936 000 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 206)

Rekonstrukce a modernizace pracoviště interního oddělení – HDS ve výši 10 897 044,11 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 206)

Rekonstrukce elektrorozvodů na ARO ve výši 1 866 671,76 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 206)

Zateplení vybraných objektů v Orlové-Lutyni ve výši 5 009 617,42 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 54100053)

Zateplení vybraných objektů v Orlové-Lutyni ve výši 14 000,00 Kč (vedeno pod účelovým znakem ÚZ 52)

C) Vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace

1. Výsledek hospodaření, náklady a výnosy

1.1. Výsledek hospodaření

Nemocnice vykázala za rok 2012 kladný hospodářský výsledek ve výši **24 611 731,79 Kč** (tab. č. 1). Hospodářský výsledek za rok 2012 bez proúčtování NIF činil **-39 610 377,21 Kč**. (tab. č. 2). Část tohoto NIF byla proúčtována se záporným znaménkem ve výši -32 121,17 tis. Kč na syntetický účet 551 a druhá část NIF byla proúčtována s kladným znaménkem ve výši +32 100,94 tis. Kč do výnosů na syntetický účet 648.

Tabulka č. 1 Výsledek hospodaření za rok 2012 po proúčtování NIF

| | |
|--|--------------------------|
| Výsledek hospodaření za rok 2012 po proúčtování NIF | 24 611 731, 79 Kč |
| z toho hlavní činnost | 13 869 465, 63 Kč |
| z toho doplňková činnost | 10 742 266,16 Kč |

Tabulka č. 2 Výsledek hospodaření za rok 2012 bez NIF

| | |
|---|--------------------------|
| Výsledek hospodaření za rok 2012 bez NIF | -39 610 377,21 Kč |
| z toho hlavní činnost | -50 352 643,37 Kč |
| z toho doplňková činnost | 10 742 266,16 Kč |

Daňová povinnost za rok 2012 nevznikla. Daňové přiznání za rok 2012 podá za nemocnici v plné moci daňový poradce, a to k 30. 6. 2013.

1.2. Náklady

Celkové náklady v roce 2012 dosáhly objemu 951 754,20 tis. Kč. Oproti předchozímu roku to představuje snížení o 39 835,42 tis. Kč.

Tabulka č. 3 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších nákladů v tis. Kč

| Popis | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdíl | % podíl na CN |
|---|------------|------------|------------|---------------|
| Spotřeba materiálu celkem | 192 358,22 | 181 525,99 | -10 832,23 | 19,07 |
| <i>z toho léky</i> | 47 090,02 | 42 258,73 | -4 831,29 | 4,44 |
| <i>z toho SZM</i> | 97 935,11 | 97 224,70 | -710,41 | 10,22 |
| <i>z toho krev a krevní výrobky</i> | 12 993,88 | 12 182,44 | -811,44 | 1,28 |
| <i>z toho potraviny pro pacienty</i> | 10 140,17 | 9 335,09 | -805,08 | 0,98 |
| Spotřeba energie | 44 739,42 | 47 682,63 | 2 943,21 | 5,01 |
| Prodané zboží - lékárny | 80 561,72 | 77 625,84 | -2 935,88 | 8,16 |
| Služby | 53 933,18 | 67 736,34 | 13 803,16 | 7,12 |
| Opravy a udržování | 16 923,25 | 18 251,69 | 1 328,44 | 9,13 |
| Osobní náklady | 574 263,72 | 548 795,96 | -25 467,76 | 57,66 |
| <i>z toho mzdové náklady</i> | 422 912,14 | 406 873,76 | -16 038,39 | 42,75 |
| <i>z toho soc. a zdrav. poj. a soc. náklady</i> | 151 351,58 | 141 922,21 | -9 429,37 | 14,91 |

Objemově nejvýznamnější náklady tvoří **náklady osobní**, které se na celkových nákladech nemocnice podílí 57,66%. Jejich meziroční pokles se pohybuje ve výši 25 467,76 tis. Kč. Meziročně došlo ke snížení počtu zaměstnanců o 168,95 (z toho snížení o 79,9 zaměstnanců z titulu převedení vlastních zaměstnanců úklidu na externí firmu, další snížení díky redukci lůžkového fondu v obou částech nemocnice).

Druhou nejvýznamnější nákladovou položkou jsou náklady vynaložené na nákup **speciálního zdravotnického materiálu**, které tvoří 10,22% celkových nákladů. V roce 2012 činily náklady na nákup SZM 97 224,70 Kč. I přes obecný nárůst cen SZM (z titulu

DPH, zdražení některých skupin SZM – např. RDG materiál a další), dochází k meziročnímu poklesu o 710,41 tis. Kč. Významný vliv na snížení spotřeby SZM má uzavření neurologického oddělení v Orlové od 1. 4. 2012 a ukončení poskytování akutní lůžkové péče v oboru ORL od druhého pololetí 2012.

Také u **léků** došlo ke snížení nákladů ve srovnání s předchozím rokem o 4 831,29 tis. Kč. Pokles nákladů byl částečně způsoben redukcí lůžkového fondu a celkově nižšími zdravotními výkony (především hospitalizace), ale především je to výsledek důsledně aplikované lékové politiky nemocnice (pravidelná aktualizace pozitivního listu, sjednocení sortimentu, elektronické aukce na léky).

Nákupy léků pro lékárny, tj. léků vydávaných na recepty a volně prodejných, představuje náklad 80 561,72 tis. Kč a je nižší o 2 935,88 tis. Kč oproti předchozímu roku. K této nákladové položce přísluší výnosová položka tržeb, která je vyšší o 2 148,61 tis. Kč oproti roku předchozímu. Průměrná obchodní marže v roce 2011 činila 14,11 %, v roce 2012 21,22 %.

Významnou nákladovou položku představuje **spotřeba energie**, na celkových nákladech nemocnice se podílí ve výši 5,01 %. Meziročně došlo k nárůstu o 6,58 %, tzn. o 2 943,21 tis. Kč, důvodem navýšení je každoroční nárůst cen energií včetně navýšení vlivem DPH.

Náklady na služby byly o 13 803,16 tis. Kč vyšší oproti roku 2011. V roce 2011 byly úklidové služby zajišťovány zaměstnanci nemocnice, v roce 2012 jsou ve službách zaúčtovány náklady na úklid, které činí 16 813,25 tis. Kč za rok (zajištění úklidových služeb formou outsourcingu). Na druhou stranu došlo ke snížení položky služby lékařů, které v roce 2012 činily 2 778,94 tis. Kč. Důvodem poklesu je ukončení mandátních smluv od 1. 7. 2012. Od poloviny roku 2012 jsou nově účtovány náklady na služby lékařů do osobních nákladů.

V **nákladech na opravy a udržování** došlo meziročně k nárůstu o 1 328,44 tis. Kč. Náklady na opravy a údržbu stavební činily v roce 2012 5 176,96 tis. Kč (v tom porevizní oprava rozvodny VN a NN Orlová, oprava a rekonstrukce střech v areálu NsP Karviná-Ráj, oprava přívodů teplé vody LDN, rekonstrukce a modernizace oddělení HDS – kryto z příspěvků na provoz od zřizovatele). Oprava a údržba zdravotnické techniky činila 7 901,62 tis. Kč, oprava vozového parku 1 178,91 tis. Kč, oprava a údržba strojů a zařízení 485,68 tis. Kč.

1.3. Výnosy

Celkové výnosy dosáhly objemu 976 365,93 tis. Kč. Tato položka představuje pokles výnosů o 16 534,77 tis. Kč oproti skutečnosti předcházejícího roku.

Tabulka č. 4 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších výnosů v tis. Kč

| Popis | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdíl | % podíl na CV |
|---|------------|------------|------------|---------------|
| Výnosy z prodeje služeb | 791 221,19 | 764 714,14 | -26 507,05 | 78,32 |
| <i>z toho tržby od VZP</i> | 372 927,99 | 321 684,35 | -51 243,64 | 32,95 |
| <i>z toho tržby od ostatních pojišťoven</i> | 375 765,10 | 403 353,39 | 27 588,28 | 41,31 |
| Výnosy z pronájmu | 10 686,88 | 11 507,50 | 820,62 | 1,18 |
| Výnosy z prodaného zboží | 91 945,72 | 94 094,32 | 2 148,61 | 9,64 |
| Ostatní výnosy | 73 461,74 | 75 401,52 | 1 939,78 | 7,72 |
| <i>z toho výnosy z prodeje materiálu</i> | 20 116,47 | 19 705,18 | -411,29 | 2,02 |
| <i>z toho bonifikace lékaři a sestry</i> | 31 577,52 | 1 977,02 | -29 600,50 | 0,20 |
| <i>z toho čerpání fondů</i> | 474,01 | 32 495,37 | 32 021,36 | 3,33 |
| <i>z toho preskripce léků</i> | 2 544,80 | 4 378,23 | 1 833,44 | 0,45 |
| Finanční výnosy | 7 456,81 | 10 168,74 | 2 711,93 | 1,04 |
| <i>z toho bonusy léky</i> | 1 499,01 | 4 476,88 | 2 977,87 | 0,46 |
| <i>z toho bonusy SZM</i> | 5 938,76 | 5 546,23 | -392,53 | 0,57 |
| Výnosy z transferů | 18 128,35 | 20 479,70 | 2 351,35 | 2,10 |

Nejvýznamnější výnosovou položku tvoří **tržby od zdravotních pojišťoven**. Tržby od ZP za rok 2012 činily 725 037,74 tis. Kč, z toho tržby od VZP 321 684,35 tis. Kč a tržby od ostatních pojišťoven 403 353,39 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 jsou celkové tržby od ZP nižší o 23 655,36 tis. Kč. Toto snížení bylo způsobeno především poklesem počtu hospitalizací (rok 2012 = 93,3% roku 2011), ke kterému došlo z důvodu změn a redukce lůžkového fondu nemocnice. Snížení tržeb od VZP za rok 2012 bylo způsobeno klesající produkcí z důvodu poklesu pojištěnců VZP v MSK ve srovnání s rokem 2010, který je tzv. referenčním (srovnávacím) obdobím k roku 2012 dle stanovených parametrů úhradové vyhlášky. Dalším důvodem nižších tržeb od VZP byla nemožnost nasmlouvat reálné počty balíčkových ortopedických operací. Například v roce 2010 VZP umožnila nemocnici realizovat operace TEP za 13,8 mil. Kč, ale v roce 2012 již úhradu VZP limitovala do maximální výše 10 mil. Kč.

Na konci roku 2012 došlo k regulaci objemu tržeb od ZP za dané účetní období formou dohadných položek, kdy dohadná položka aktivní za rok 2012 činí 9 700,42 tisíc Kč (v tom dohadná položka aktivní ve výši 2 480,69 tis. Kč zaúčtována na základě rozhodnutí Městského soudu v Praze, aby VZP zaplatila nemocnici za chybně provedená vyúčtování zdravotní péče v roce 2005 a 2006). Dohadná položka pasivní za rok 2012 činí – 34 759,33 tis. Kč.

Další výnosovou položku tvoří **regulační poplatky** v celkové výši 18 849,66 tis. Kč. Největší podíl zaznamenaly regulační poplatky za hospitalizace v částce 11 535,94 tis. Kč (nárůst o 2 470 tis. Kč oproti předchozímu roku díky navýšení regulačního poplatku za hospitalizaci z 60 Kč na 100 Kč). Regulační poplatky za ambulantní péči činí 4 397,89 tis. Kč (meziroční pokles o 267 tis. Kč) a regulační poplatky v lékárnách 2 915,83 tis. Kč (meziroční pokles o 2 184 tis. Kč). Důvodem poklesu regulačních poplatků v lékárnách je, že v roce 2011 se platil regulační poplatek 30 Kč za každou položku na receptu, v roce 2012 se platilo 30 Kč za celý recept.

V **tržbách za služby** došlo k poklesu úhrady klientů za pobyt na sociálních lůžkách, kde tržby za spolufinancování klientů za pobytové sociální služby a za sociální péči představují v roce 2012 částku 10 700,98 tis. Kč, což je pokles o 383 tis. Kč ve srovnání

s rokem 2011. Pokles je způsoben redukcí lůžkového fondu na sociálních lůžkách. V roce 2011 disponovala nemocnice 90 lůžky (2011-60 lůžek v Orlové, od 5. 9. 2011-30 lůžek v Karviné), v roce 2012 došlo k redukcí na 30 lůžek v Orlové a 30 lůžek v Karviné.

K pozitivnímu nárůstu došlo u **výnosů z pronájmu**, které činily v roce 2012 11 507,50 tis. Kč, tzn. došlo ve srovnání s rokem 2011 k navýšení o 820,62 tis. Kč.

V roce 2011 jsou v ostatních výnosech promítnuty prostředky na platy sester, poskytnuté v souvislosti se zvýšením kvality ošetrovatelské péče a bonifikace lékařů, které představovaly v roce 2011 celkovou částku 31 578 tis. Kč. V roce 2012 činily 1 977,02 tis. Kč, kdy se jedná o vyúčtování roku 2011. V roce 2012 došlo ke změně úhradové vyhlášky a zdravotní pojišťovny již neměly povinnost hradit tzv. bonifikace, což se také negativně projevilo na celkových výnosech nemocnice. Ve výnosové položce čerpání fondů došlo na konci roku 2012 k zaúčtování nekrytého investičního fondu ve výši 32 100,94 tis. Kč (viz. peněžní fondy a jejich krytí).

K pozitivnímu navýšení došlo u **finančních výnosů**, kdy meziroční nárůst činil 2 711,93 tis. Kč (významný nárůst zaznamenaly finanční bonusy za léky).

Výnosy z transferů byly meziročně vyšší o 2 351,35 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly použity v souladu se stanoveným účelem.

2. Čerpání účelových dotací

Přehled dotací a příspěvků v roce 2012

Kraj – neinvestiční dotace

| | | |
|-----------------------------------|--|-------------------------|
| ÚZ 205 | Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmot.maj. | 6 882 000,00 Kč |
| ÚZ 203 | Úhrada nákladů mimotarifních platů lékařů | 3 286 000,00 Kč |
| | Příspěvek na provoz (koroner) | 120 000,00 Kč |
| Celkem | | 10 288 000,00 Kč |
| ÚZ 206 | Oprava přívodu teplé vody LDN | 1 874 563,20 Kč |
| ÚZ 206 | Přesun LDN do monobloku nemocnice v Orlové | 250 000,00 Kč |
| ÚZ 206 | Rekonstrukce a opravy střech v areálu nemocnice | 1 602 400,00 Kč |
| ÚZ 206 | Porevzní oprava rozvodny VN a NN Orlová | 750 000,00 Kč |
| ÚZ 206 | Rekonstrukce a modernizace pracoviště int.odd. – HDS | 641 740,55 Kč |
| Celkem | | 5 118 703,75 Kč |
| Neinvestiční dotace celkem | | 15 406 703,75 Kč |

Kraj – investiční dotace

| | | |
|---|--|-------------------------|
| ÚZ 206 | Rekonstrukce a opravy střech v areálu Karviná | 434 548,00 Kč |
| ÚZ 206 | Rekonstrukce gyn.-por. oddělení – zpracování PD | 936 000,00 Kč |
| ÚZ 206 | Rekonstrukce a modernizace pracoviště int.odd. – HDS | 10 897 044,11 Kč |
| ÚZ 206 | Rekonstrukce elektrorozvodů na ARO | 1 866 671,76 Kč |
| ÚZ 54100053 | Zateplení vybraných objektů v Orlové-Lutyni | 5 009 617,42 Kč |
| ÚZ 52 | Zateplení vybraných objektů v Orlové Lutyni | 14 000,00 Kč |
| Investiční dotace do investičního fondu celkem | | 19 157 881,29 Kč |

| | |
|---------------------------------------|------------------------|
| Zřizovatel – bezúplatný převod | |
| Analyzátor rohovky | 1 032 780,00 Kč |
| 2 analyzátory pro OKB | 2 730 300,00 Kč |
| Bezúplatný převod celkem | 3 763 080,00 Kč |

| | |
|---|------------------------|
| Dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím krajského úřadu | |
| ÚZ 13 305 sociální služby | 3 278 000,00 Kč |
| ÚZ 35 015 úhrada nákladů spojených se specializ. vzděláváním | 1 166 676,00 Kč |
| ÚZ 33135016 úhrada nákladů spoj. se vzděláváním lékařů a farmac. v rámci operačního programu LZ a zaměstnanost | 10 301,00 Kč |
| ÚZ 33135017 úhrada nákladů spoj. se vzděláváním lékařů a farmac. v rámci operačního programu LZ a zaměstnanost | 58 374,00 Kč |
| ÚZ 98007 částečné pokrytí nákladů spoj. se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí | 65 000,00 Kč |
| Dotace ze státního rozpočtu celkem | 4 578 351,00 Kč |

| | |
|---|-----------------|
| Dotace ze SFŽP ČR | |
| Zateplení vybraných objektů v Orlové Lutyni | 7 514 426,11 Kč |

| | |
|---|----------------------|
| Statutární město Karviná | |
| Provoz ambulance v Loukách | 386 124,00 Kč |
| Nemocniční lůžka včetně příslušenství pro dětské oddělení | 250 000,00 Kč |
| Celkem dotace | 636 124,00 Kč |

| | |
|---|---------------|
| Město Orlová | |
| Finanční dar na vybudování bezbariérového přístupu do zahrady Nemocnice v Orlové-Lutyni | 200 000,00 Kč |

Finanční dar byl použit 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

3.1. Mzdové náklady a zaměstnanci

Mzdové náklady (mzdové náklady zaměstnanců nemocnice, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost, ostatní mzdové náklady – dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce, odstupné) činily za rok 2012 celkem 406 873 755,00 Kč. Zákonné sociální a zdravotní pojištění činilo v roce 2012 celkem 136 347 366,00 Kč, povinné úrazové pojištění celkem 1 691 892,00 Kč a zákonné sociální náklady (příděl do FKSP) celkem 3 883 051,00 Kč. V roce 2012 byly celkové osobní náklady ve výši 548 796 064,00 Kč, což je 57,66 % z celkových nákladů nemocnice.

V nemocnici byl k 31. 12. 2012 průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců 1 192,00.

Tabulka č. 5 Přepočtený průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

| Popis | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdíl |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Lékaři | 124,84 | 119,15 | -5,69 |
| Farmaceuti | 14,66 | 13,75 | -0,91 |
| Všeobecné sestry, porodní asistentky | 486,36 | 443,29 | -43,07 |
| Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. zpūs. | 86,81 | 84,40 | -2,41 |
| Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. zpūs. | 24,62 | 23,60 | -1,02 |
| Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem | 280,82 | 247,68 | -33,14 |
| Jiní odb. prac. nelék. s odb. zpūsob. | 12,53 | 14,70 | 2,17 |
| THZ | 104,43 | 99,37 | -5,06 |
| Dělníci a provoz pracovníci | 225,88 | 146,06 | -79,82 |
| Celkem | 1 360,95 | 1 192,00 | -168,95 |

3.2. Průměrný plat

Tabulka č. 6 Průměrný plat v Kč

| Popis | 2011 | 2012 | Rozdíl |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| Lékaři | 58 722,00 | 68 083,00 | 9 361,00 |
| Farmaceuti | 34 903,00 | 37 248,00 | 2 345,00 |
| Všeobecné sestry, porodní asistentky | 25 596,00 | 28 405,00 | 2 809,00 |
| Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. zpūs. | 26 620,00 | 24 579,00 | -2 041,00 |
| Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. zpūs. | 22 292,00 | 23 065,00 | 773,00 |
| Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem | 15 644,00 | 16 507,00 | 863,00 |
| Jiní odb. prac. nelék. s odb. zpūsob. | 29 290,00 | 29 996,00 | 706,00 |
| THZ | 22 093,00 | 23 404,00 | 1 311,00 |
| Dělníci a provoz pracovníci | 13 223,00 | 14 026,00 | 803,00 |
| Celkem | 24 398,00 | 27 584,00 | 3 186,00 |

S účinností od 1. 5. 2012 došlo ke změně ve vykazování pohotovostních služeb. Z tohoto důvodu byly zrušeny dohody o pracovní činnosti s kmenovými lékaři, čímž došlo k navýšení průměrné mzdy. Zároveň s účinností od 1. 7. 2012 došlo k ukončení mandátních smluv.

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

| Popis | Rok 2011 | Rok 2012 | Rozdíl |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Přípustný objem prostředků na platy | 518 493 975,00 | 493 743 856,00 | -24 750 119,00 |
| Čerpání mzdových prostředků bez OON | 400 062 323,00 | 388 288 614,00 | -11 773 709,00 |
| Nedočerpáno | 118 431 652,00 | 105 454 972,00 | -12 976 680,00 |

3.3. Zahraniční pracovní cesty

V roce 2012 nebyly realizovány žádné zahraniční pracovní cesty.

4. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, informace o pojištění svěřeného majetku

4.1. Péče o spravovaný majetek

Organizace spravuje svěřený nemovitý majetek v hodnotě 887 678 tis. Kč, majetek movitý v hodnotě 487 852 tis. Kč a drobný dlouhodobý hmotný majetek v částce 109 008 tis. 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-Mizerov
- budovy a garáže ZDS v Havířově a Českém Těšíně

Stavebně-technický stav zdravotnického zařízení

Areál v Karviné-Ráji

Převážná část objektů v areálu pochází z roku 1960. V posledních letech se stále více projevuje nedostatek finančních prostředků, které nejsou vynakládány v potřebné výši na opravy a modernizaci budov. Je nutno modernizovat výtahy, množí se poruchy kanalizace, komunikace mají výtluky. Sále častěji se vyskytují poruchy a havárie, které ohrožují vlastní provoz nemocnice. Opodstatněné požadavky převyšují ekonomické možnosti nemocnice.

V havarijním stavu jsou rozvody teplé a studené vody. V mnoha částech nemocnice není zajištěna plynulá dodávka vody. Strojní část OPS (objektových předávacích stanic) je na hranici životnosti a je potřebné ji postupně obnovovat (čerpadla, armatury).

Je nutno opravit centrální operační sály (mediplyny, elektroinstalaci včetně zdroje pro velmi důležité obvody) a realizovat navržená opatření rozvodů meziplynů v souladu s novými předpisy SÚKL (LEK 15).

V nejbližším období je potřebné zajistit napojení celé nemocnice na veřejnou kanalizaci, a to s ohledem na zastaralost strojního vybavení čistírny odpadních vod a zpříšňující se legislativu. Rovněž kanalizační řád uvnitř areálu je na mnoha místech poškozen a dochází k haváriím.

Ve špatném technickém stavu je střecha nad kotelnou a výměňkovou stanicí (dlouhodobě zatéká – je poškozená dřevěná stropní konstrukce, nevyhovující hromosvod).

Na základě odborného posudku a závěrů revizní zprávy (stáří, opotřebení a nespolehlivost) je nutno rekonstruovat rozvodnu vysokého napětí.

V loňském roce byly účelově zrekonstruovány prostory pro hemodialyzační středisko a pokoje intermediární péče. V měsíci květnu byla zahájena investiční akce „Zateplení nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj – pracoviště Karviná-Ráj“. Stavební práce probíhají za provozu nemocnice, což je organizačně náročné.

Areál v Orlové

Tyto objekty byly uvedeny do provozu v roce 1979, léčebna dlouhodobě nemocných v roce 1988. V areálu nemocnice se množí poruchy a havárie. Požadavky na opravy převyšují ekonomické možnosti nemocnice.

V havarijním stavu je elektroinstalace. Elektroinstalace se musí postupně rekonstruovat ve všech budovách včetně nouzového osvětlení. Je nutné instalovat záložní zdroje pro velmi důležité obvody (VDO) v požadované kapacitě.

V léčebně dlouhodobě nemocných jsou v nevyhovujícím stavu rozvody teplé vody, je potřeba dokončit generální opravu sociálních zařízení (hotova je cca ¼) a opravit střechu.

Opravit je nutno 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 roce 2012 byl opraven přívod teplé vody do budovy LDN, který byl v havarijním stavu. Zrekonstruovaná byla elektroinstalace v prostorách ARO. Zahájena byla investiční akce „Zateplení nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj – pracoviště Orlová“. Stavební práce probíhají za provozu nemocnice, což je organizačně náročné.

Poliklinika v Karviné-Mizerově

Výtahy zde nesplňují předepsané požadavky (1 výtah je vyřazen z provozu), 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).

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

4.2. Investiční činnost

V minulém roce byla tvorba IF ve výši 66 377 tis. Kč, čerpáno bylo 94 775 tis. Kč.

V těchto objemech jsou zahrnuty investiční dotace kraje ve výši 17 500 987,98 Kč a neinvestiční dotace ve výši 5 118 703,75 Kč, které byly na opravy, rekonstrukce a modernizace nemovitostí.

Tabulka č. 8 Použití IF (hodnoty v Kč)

| Název akce | Celkově vynaložené náklady | z toho zdroje od zřizovatele | z toho vlastní zdroje | z toho SFŽP ČR | z toho jiné zdroje |
|--|----------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| Investiční | 25 908 851,72 | 17 500 987,98 | 920 437,63 | 7 487 426,11 | 0,00 |
| Rekonstrukce gyn.-por.odd. – zpracování PD | 936 000,00 | 936 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonstrukce elektrorozvodů na ARO pracoviště Orlová | 1 561 229,80 | 1 561 229,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonstrukce a modernizace pracoviště interního oddělení – HDS | 9 563 592,76 | 9 563 592,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonstrukce a opravy střech nemocnice v areálu nemocnice | 434 548,00 | 434 548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zateplení vybraných objektů nemocnice Orlová | 13 352 081,16 | 5 005 617,42 | 859 037,63 | 7 487 426,11 | 0,00 |
| Přesun LDN do monobloku v Orlové | 18 200,00 | 0,00 | 18 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Místnost serveru | 43 200,00 | 0,00 | 43 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Neinvestiční | 5 265 441,49 | 5 118 703,75 | 146 737,74 | 0,00 | 0,00 |
| Oprava přívodu teplé vody LDN | 1 874 563,20 | 1 874 563,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Přesun LDN do monobloku nemocnice v Orlové | 317 966,54 | 250 000,00 | 67 966,54 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonstrukce a opravy střech nemocnice v areálu nemocnice | 1 602 475,20 | 1 602 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonstrukce a modernizace pracoviště interního oddělení – HDS | 641 740,55 | 641 740,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Porevizní oprava rozvodny VN a NN Orlová | 828 696,00 | 750 000,00 | 78 696,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabulka č. 9 Vybrané investiční akce ukončené v roce 2012 (hodnoty v Kč)

| Název akce | Celkové náklady | z toho vlastní zdroje | Poznámka |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| Opláštění zrcadla schodiště | 72 000,00 | 72 000,00 | |
| Modernizace výtahů | 85 080,00 | 85 080,00 | |
| Úpravy interní ambulance | 48 607,47 | 48 607,47 | svépomoci 47 167,47 |
| Elektro přípojka | 24 000,00 | 24 000,00 | |
| Dělicí hliníková stanice | 99 500,00 | 99 500,00 | |
| Celkem | 329 187,47 | 329 187,47 | |

4.3. Movitý majetek

Movitý majetek svěřený organizaci 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.

5. Pohledávky, závazky, inventarizace majetku

5.1. Pohledávky

Tabulka č. 10 Pohledávky z hlediska splatnosti

| Pohledávky | Částka v Kč |
|-----------------------------|-----------------------|
| Ve splatnosti | 108 019 820,63 |
| Po splatnosti 0 až 30 dnů | 585 274,32 |
| Po splatnosti 31 až 90 dnů | 394 060,30 |
| Po splatnosti 91 a více dnů | 4 587 533,46 |
| Pohledávky celkem | 113 586 688,71 |

Tabulka č. 11 Pohledávky v řízení

| | | | |
|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| Právní | 202 192,08 Kč | | |
| Soudní | 1 295 195,62 Kč | soudní výlohy | 383 422,00 Kč |
| Konkurzní | 35 192,10 Kč | | |
| Exekuční | 190 713,31 Kč | Soudní výlohy | 61 367,00 Kč |

K 31. 12. 2012 eviduje nemocnice pohledávky po splatnosti v celkové výši 5 566,87 tis. Kč. V pohledávkách po splatnosti vykazuje organizace neuhrazené regulační poplatky v úhrnné výši 1 515 tis. Kč. Nejvýznamnější pohledávkou je pohledávka za pacienta ze Saudské Arábie za poskytnutou zdravotní péči ve výši 1 413 tis. Kč, která je evidována jako pohledávky nad 360 dní po splatnosti. Dvakrát byla vedením nemocnice kontaktována ambasáda Saudské Arábie v Praze, avšak bez odezvy. Dále v pohledávkách nad 360 dní po splatnosti je evidována pohledávka za dalším arabským pacientem ve výši 140 tis. Kč a pohledávka za provedené lékařské výkony za polským pacientem ve výši 57

tis. Kč z roku 2008. Obě pohledávky budou předloženy Radě MSK s návrhem na vyslovení souhlasu s odpisem, neboť byly vyčerpány všechny dostupné možnosti vymáhání. Ostatní pohledávky nad 360 dní po splatnosti jsou vymáhány soudně nebo jsou vystaveny splátkové kalendáře.

K 31. 12 2012 je evidována pohledávka za Oborovou zdravotní pojišťovnu v celkové částce 477 tis. Kč. Jedná se o faktury za poskytnutou zdravotní péči u pacienta, u kterého byla léčba zahájena v roce 2011 a přecházela do roku 2012. Úhrady faktur vystavených v roce 2012 pojišťovna zamítala z důvodu neexistence dodatku na financování NIP a DIOP. Celková částka bude vymáhána na zdravotní pojišťovně formou smírčího řízení po podepsání rámcové smlouvy s účinností od 1. 1. 2013.

Pohledávky za organizaci Domácí péče SOS v celkové výši 346 tis. Kč spadají do období 0-90 dní a jedná se o faktury za nájem nebytových prostor.

Vymáhání pohledávek probíhá v souladu s vnitřní směrnicí NsP Karviná, tzn. 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.

5.2. Závazky

Tabulka č. 12 Závazky

| Závazky | Částka v Kč |
|-----------------------------|--------------------------|
| Ve splatnosti až 30 dnů | 170 782 622,51 Kč |
| Po splatnosti 0 až 30 dnů | -2 702,54 Kč |
| Po splatnosti 31 až 91 dnů | 2 249,08 Kč |
| Po splatnosti 91 a více dnů | 0,00 Kč |
| Závazky celkem | 170 782 169,05 Kč |

Saldo pohledávky celkem mínus závazky celkem: -57 195 480,34 Kč

Saldo pohledávky ve splatnosti mínus závazky z obchodního styku: -62 762 801,88 Kč

5.3. Inventarizace majetku

Inventarizace majetku 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 z 30. 3. 2012. Hlavní inventarizační komise byla jmenována ředitelem organizace dne 2. 1. 2012. Veškeré inventarizační práce byly prováděny na základě písemného příkazu ředitele pro jednotlivé druhy inventur. Příkazem ředitele byla provedena periodická inventarizace majetku a závazků Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj pro rok 2012 ke dni sestavení řádné účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2012. Inventarizační práce probíhaly od 17. 9. 2012 do 31. 1. 2013.

Inventarizace majetku se uskutečnila na pracovištích Karviná a Orlová a zahrnovala:

- Nemocnici a polikliniku Karviná-Ráj
- Polikliniku Karviná-Mizerov
- ZDS Český Těšín
- ZDS Havířov
- ZDS Bohumín
- ZDS Orlová
- Lékárnu Stonava
- Nemocnici a polikliniku Orlová
- LDN Orlová

Fyzická inventarizace DDHM a DHM proběhla na pracovišti Karviná na 159 inventárních úsecích a v průběhu roku proběhlo 18 mimořádných inventur a 8 mimořádných inventur při nežádoucích událostech. K 31. 12. 2012 bylo provedeno 157 rozdílových inventur. Na pracovišti Orlová bylo inventováno řádně 166 inventárních úseků, proběhlo 166 rozdílových inventur a 11 mimořádných inventur. Celkem bylo v Nemocnici s poliklinikou Karviná-Ráj realizováno 648 řádných a 37 mimořádných inventur.

Srovnáním dokladů s účetními stavy účtů nebyly zjištěny rozdíly.

Inventarizací byly zjištěny rozdíly u stavu zásob léčiv. Tyto byly posouzeny a následně vyhodnoceny jako škody do normy ztrát stanovené vnitřní směrnici organizace.

6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

Doplňková činnost za rok 2012 vykázala zisk ve výši 10 742 266,16 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 organizace oprávnění k provozování příslušných živností.

Živnostenská oprávnění nemocnice k 31. 12. 2012:

- a) Hostinská činnost
- b) 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.
- 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

Z celkových výnosů nemocnice tvoří doplňková činnost 2,01% a činnost hlavní 97,99%.

Nejvýraznější 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 1 395 447 Kč |
| 2. Pronájem prostor cizím subjektům v Karviné-Mizerov | zisk 4 355 902 Kč |
| 3. <u>Pronájem prostor cizím subjektům v Orlové</u> | <u>zisk 4 192 236 Kč</u> |
| Celkem | zisk 9 942 702 Kč |

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

| | |
|-------------------------------------|------------------------|
| 1. Ubytovací zařízení Karviná | zisk 334 319 Kč |
| 2. <u>Ubytovací zařízení Orlová</u> | <u>zisk 165 681 Kč</u> |
| Celkem | zisk 500 000 Kč |

7. Peněžní fondy a jejich krytí

Peněžní fondy organizace

Fond odměn (411) - je ve výši přidělu do fondu odměn schválených dle zásad kraje (112 tis. 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 (2 213 tis. Kč)

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (413) - vykazuje 40 tis. Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů (414) - obsahuje peněžní dary účelové a jejich čerpání, k 31. 12. 2012 byl stav fondu 818 tis. 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, darovaného DHM a DNM. Používá se na financování investičních výdajů, k posílení zdrojů na financování údržby a oprav nemovitého majetku (75 196 tis. Kč). **IF byl čerpán průúčtováním částky 64 222 tis. Kč** jako vypořádání finančně nekrytého investičního fondu k 31. 12. 2012.

| | |
|---|----------------|
| Krytí investičního fondu finančními prostředky: | 6 077 tis. Kč |
| Rozpuštění nekrytého IF: | 64 222 tis. Kč |
| Zůstatek IF (po rozpuštění): | 6 077 tis. Kč |

Investiční fond je tvořen hlavně odpisy k dlouhodobému majetku (ročně cca 39 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.

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

Plnění opatření z minulé zprávy o činnosti příspěvkové organizace

V roce 2012 pokračovala další etapa redukce a restrukturalizace lůžkového fondu, zpracované na základě analýz obložnosti, průměrné délky hospitalizace a dle analýz nákladů a výnosů jednotlivých nákladových středisek. Hlavním cílem bylo zajistit lepší využití lůžkového fondu, zvýšit procento obložnosti a snížit náklady nemocnice. Od 1. 1. 2012 došlo ke snížení počtu lůžek na LDN v Orlové z původních 125 na 100 lůžek, ke snížení sociálních lůžek v Orlové z původních 90 na 60 lůžek. Dále došlo ke zrušení gynekologicko-porodnické JIP v Karviné, ke zrušení 3 lůžek na chirurgické JIP (pracoviště Karviná) z původních 9 lůžek na 6 lůžek. S platností od 1. 4. 2012 bylo uzavřeno neurologické lůžkové oddělení v Orlové, a tím bylo zrušeno všech 25 lůžek akutní péče. S platností od 1. 12. 2012 došlo ke snížení stavu lůžek na ortopedické JIP (pracoviště Orlová) z původních 6 lůžek na 4 lůžka. Rovněž od 1. 12. 2012 došlo ke snížení stavu akutních lůžek na chirurgickém oddělení (pracoviště Orlová) z původních 30 lůžek na 15 lůžek, na chirurgické JIP (pracoviště Orlová) z původních 5 lůžek na 3 lůžka. Nemocnice za účelem optimalizace nákladů přistoupila v závěru roku 2012 k přestěhování části oddělení LDN z „budovy LDN“ do „budovy monobloku“ v Orlové, s cílem nabídnout uvolněné prostory budovy LDN k pronájmu cizím subjektům.

V průběhu roku 2012 pokračovala jednání s primáři a vrchními sestrami s cílem sledovat hospodaření jednotlivých oddělení ve srovnání s plánem a v případě negativního vývoje stanovit opatření ke zlepšení hospodářského výsledku každého oddělení. Současně docházelo k měsíčnímu vyhodnocení produkce oddělení podle kritérií úhradové vyhlášky a smluvních ujednání dodatků smluv se zdravotními pojišťovnami. V druhé polovině roku 2012 byl nastaven motivační program pro primáře a vrchní sestry s cílem optimalizace výše nákladů v závislosti na splnění plánovaných výnosů od zdravotních pojišťoven.

Od 1. 3. 2012 je platná směrnice pro hodnocení zaměstnanců – hodnocení na základě plnění základních a dílčích strategických cílů a konkrétně stanovených úkolů, sebehodnocení, hodnocení nadřízeným zaměstnancem, požadavky na zajištění profesní orientace. Výsledky hodnocení jsou pak podkladem pro stanovení výše osobního ohodnocení v daném roce.

V roce 2012 byla realizována odborná školení pro lékaře tzv. „kodéry DRG“ s cílem dodržovat Metodiku vykazování DRG vůči zdravotním pojišťovnám a eliminovat tzv. upcoding. Na základě analýzy výsledků z provedené fyzické revize VZP na ZDS byl

vypracován metodický postup pro ZDS (řidiče sanitek, dispečink) k odstranění chybovosti v příkazech ke zdravotnímu transportu pacientů a v dalších dokladech, které při fakturaci nemocnice vykazuje na zdravotní pojišťovny.

Nemocnice se v roce 2012 zapojila do projektu vzdělávání nelékařů („Prohlubování a zvyšování úrovně odborných znalostí nelékařských zdravotnických pracovníků a jiných odborných pracovníků ve zdravotnictví se zaměřením na odborně profesní vzdělávání a na vzdělávání v manažerských dovednostech“). Projekt je financován z prostředků Evropského sociálního fondu prostřednictvím Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a státního rozpočtu ČR.

Od 1. 1. 2012 jsou úklidové služby v nemocnici zajištěny outsourcingem. Firma, která vzešla z výběrového řízení, současně převzala formou delimitace veškeré stávající zaměstnance nemocnice, kteří úklid prováděli.

V roce 2012 byly na pracovišti v Karviné účelově zrekonstruovány prostory pro hemodialyzační středisko a pokoje intermediární péče. Došlo ke zvýšení kapacity HDS o 1 místo a HDS má nově k dispozici vyšetřovnu lékaře a vyhovující sociální zázemí. Součástí investiční akce je i vytvoření 2 pokojů pro pacienty interního oddělení, kteří vyžadují intermediární péči (24 hodinové monitorování). Rekonstrukce zahrnuje rovněž v suterénu umístěnou modernizovanou úpravnu vody a novou strojovnu vzduchotechniky. Vlastní prostory sálu HDS i pokoje pacientů jsou plně klimatizované. V zrekonstruovaných prostorách je nová elektroinstalace, nové slaboproudé rozvody (strukturovaná kabeláž), dorozumívací zařízení „sestra-pacient“ a rozšířeny jsou rozvody medicijních plynů. V měsíci květnu byla zahájena investiční akce „Zateplení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj“, jejímž garantem je Moravskoslezský kraj. Stavební práce probíhají za provozu nemocnice. Ke dni zpracování této zprávy byla provedena výměna oken a dveří na budovách podél ul. Vydmuchovej, dílen a ubytovny. Hotovy jsou i fasády s výjimkou dílen a ubytovny.

Na pracovišti v Orlové byl v roce 2012 opraven přívod teplé vody (včetně pátečního rozvodu) do budovy LDN, který byl v havarijním stavu. Také zde byla zrekonstruována elektroinstalace v prostorách ARO tak, aby byla v souladu s předpisy, dále byl instalován zdroj E1. Pro zlepšení podmínek pacientů byla na tomto oddělení instalována nová dělicí příčka. V srpnu byla zahájena akce „Zateplení nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, pracoviště Orlová“. Byla provedena výměna oken a dveří na LDN, dílnách, kuchyni a ubytovacím zařízení, zateplena je střecha na kuchyni a dílnách. Zateplení fasád bylo zahájeno na budovách LDN a dílen. V Orlové byla opravena rozvodna nízkého napětí. Díky finančnímu daru z Města Orlová byl vybudován bezbariérový přístup z nemocnice do zahrady.

V roce 2012 byly instalovány nové zdravotnické přístroje (2 x analyzátor pro OKB Karviná, 1x analyzátor rohovky pro oční oddělení Karviná) financované z ROP. Z vlastního investičního fondu byl pořízen například Mikrotom Leica na oddělení patologie, 5 ks nemocničních lůžek s matracemi na ARO Orlová, vozík se 3 membránami reverzní osmózy na HDS. Z dotace MSK byl pořízen přístroj ECO-finisher a 6 monitorů pro IMJ. Město Karviná poskytlo dotaci ve výši 250 000 Kč na nákup lůžek včetně matrací a nočních stolků na dětské oddělení.

Během roku 2012 pracovali zaměstnanci nemocnice na implementaci standardů Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK) do praxe. Vyvrcholením této snahy bylo získání certifikátu o akreditaci dne 26. 9. 2012, který je platný do 25. 9. 2015.

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.

Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace

Opatření ke zkvalitnění činnosti nemocnice pro rok 2013 členíme podle zaměření dílčích strategických cílů na následující oblasti:

1. **Ekonomická** – zlepšení hospodářského výsledku nemocnice s cílem ekonomicky stabilizovat činnost nemocnice.
2. **Personální** – stabilizace zaměstnanců, nastavení motivačních programů pro zaměstnance nemocnice
3. **Technická** – zlepšení vybavení, modernizace infrastruktury a budov – s cílem zkvalitnit prostředí a podmínky pro poskytování zdravotní péče pacientům, vč. pracovních podmínek pro zaměstnance, snížení nákladů
4. **Druh a rozsah poskytované zdravotní péče** – rozšíření spektra zdravotní péče
5. **Zlepšení kvality a bezpečí zdravotní péče** – trvalé zlepšování v oblasti kvality, interní auditní činnost

Ad 1. Ekonomická oblast

Maximalizace výnosů vyplývajících ze smluv se zdravotními pojišťovkami

- uzavřít se všemi zdravotními pojišťovkami Rámcové smlouvy na období 2013 až 2017
- uzavřít se všemi zdravotními pojišťovkami dodatky smlouvy o způsobu financování zdravotní péče na rok 2013 a zajistit tak odpovídající výnosy od zdravotních pojišťoven v souladu s platnou úhradovou vyhláškou MZ na rok 2013
- zajistit řádné plnění smluvních podmínek uzavřených nových rámcových smluv o poskytování a úhradě zdravotních služeb se zdravotními pojišťovkami – realizací elektronických Příloh č. 2 o podmínkách, druhu a rozsahu poskytované zdravotní péče jednotlivých oddělení a ambulancí nemocnice
- průběžně sledovat vývoj produkce jednotlivých oddělení, včetně vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2013
- průběžně vyhodnocovat výnosy jednotlivých segmentů poskytované zdravotní péče, včetně předpokládaných dohadných položek a přijímat opatření ke zvýšení výnosů nebo k zastavení poklesu výnosů
- analyzovat a vyhodnocovat chybovost ve vykazování zdravotních výkonů zjištěnou revizemi zdravotních pojišťoven a přijímat odpovídající opatření (metodické pokyny, školení lékařů na kódování DRG apod.) k zabránění vzniku případných srážek s revizí
- čtvrtletně sledovat vývoj preskripce léčiv a zdravotnických prostředků v ambulancích nemocnice, srovnávat s limitem preskripce stanoveným úhradovou vyhláškou pro rok 2013 dle jednotlivých zdravotních pojišťoven

Nastavení vícezdrojového systému financování nemocnice

- zvýšit výnosy z ostatních prodávaných služeb – analýza cen sterilizací pro cizí subjekty, analýza cen stravy, analýza cen krevních derivátů a krevních výrobků prodávaných cizím subjektům
- analýza současné poskytované léčebné péče a služeb hrazených samoplátcí na jednotlivých odděleních nemocnice
- zvýšit výnosy z pronájmu volných nebytových prostor (budova LDN, prostory na poliklinikách)
- efektivní lobbying s orgány státní správy

Minimalizace nákladů

- návrh na sloučení stravovacích provozů v Karviné a Orlové s následnou úsporou osobních a provozních nákladů
- zavedení e-receptu jako jednoho z nástrojů pro zvýšení retence receptů v nemocničních lékárnách a zavedení motivačních prvků pro navýšení retence poukazů na PZT
- výrazné snížení ztráty z provozu ZDS, a to jednak redukcí vozového parku a snížením počtu zaměstnanců, případně částečně modernizací vozového parku, zavedení elektronických objednávek na převoz ZDS, zavedení motivačního systému řidičů na počtu převážených pacientů
- optimalizace služeb lékařů na ÚPS ve spolupráci s ostatními krajskými nemocnicemi
- zajištění ostrahy a vrátnice formou outsourcingu

Ad 2. Personální oblast

- zajištění splnění podmínek minimálního personálního vybavení dle vyhlášky č. 99/2012 Sb.
- pokračovat v komunikačních a manažerských školeních pro zaměstnance
- rozšíření motivačních programů na všechny zaměstnance nemocnice – motivace formou osobních příplatků dle plnění stanovených kritérií

Ad 3. Technická oblast

Modernizace vybraných oddělení

- plánovaná obnova a dovybavení zdravotnickými přístroji v souladu s rozvojem jednotlivých oddělení
- rekonstrukce gynekologicko-porodnického oddělení
- rekonstrukce „bufet Karviná“
- zřízení recepce v Karviné a Orlové
- rekonstrukce „přesun LDN do monobloku Orlová“
- přestěhování části lůžek LDN z Orlové do Karviné

Obnova infrastruktury, komunikací, opravy budov

- zateplení budov obou částí nemocnice
- rekonstrukce sedmi výtahů v Orlové
- výměna vadných roštů pro rozvody elektro Orlová
- rekonstrukce rozvodny vysokého napětí Karviná
- úprava rozvodů mediiplynů Karviná
- modernizace výroby páry Karviná

Přístrojové vybavení

- videokolonoskop
- operační mikroskop
- laparoskopická věž
- počítačový tomograf (CT)
- funduskamera
- sterilizátor
- monitor JIP, monitorovací systém JIP

Ad 4. Druh a rozsah poskytované zdravotní péče

- lůžkový fond ponechat na stejné úrovni jako k 31. 12. 2012
- otevření ortopedické ambulance v Karviné s cílem zajistit kvalitnější komplexní péči o matku a dítě na porodnici, kdy ambulance bude poskytovat mimo jinou ortopedickou péči také preventivní vyšetření kyčelních kloubů a pohybového aparátu u novorozenců a batolat, včetně sonografie
- otevření oční ambulance v nemocnici Orlová

Ad 5. Zlepšení kvality a bezpečí zdravotní péče

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

E) Výsledky kontrol

V období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 byly provedeny v Nemocnici s poliklinikou Karviná-Ráj tyto kontroly:

1. Česká průmyslová zdravotní pojišťovna

Termín provedení: 10. 2. 2012

Předmět kontroly: Kontrola vykazování kódu výkonů

Zjištění: chybně vykázané výkony

2. Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče ČR

Termín provedení: 6. 4. 2012

Předmět kontroly: Kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu prac. prostředí a prac. podmínek, pracoviště Orlová

Zjištění: zjištěné závady, nastavena opatření

3. Ministerstvo zdravotnictví ČR

Termín provedení: 11. 4. 2012

Předmět kontroly: Pasport NIP, DIOP, technické, personální a věcné vybavení pracovišť – pracoviště Orlová

Zjištění: bez závad

4. Všeobecná zdravotní pojišťovna

Termín provedení: 23. 4. 2012

Předmět kontroly: Kontrola vybavení sanitních vozidel dle vyhlášky MZ ČR č. 221/2010

Sb. ve znění pozdějších předpisů

Zjištění: bez závad

5. Všeobecná zdravotní pojišťovna, ústředí Praha

Termín provedení: 22. 5. – 24. 5. 2012

Předmět kontroly: Správnost a oprávněnost vyúčtování zdr. péče – kontrola 103 ks. zdr. dokumentací - interní, oční a chir. oddělení Karviná-Ráj, ortop. ambulance Orlová

Zjištění: zjištěny nedostatky nezásadního charakteru

6. Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče ČR

Termín provedení: 23. 5. 2012

Předmět kontroly: Kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek, pracoviště Karviná-Ráj

Zjištění: zjištěné závady, nastavena opatření

7. Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Termín provedení: 23. 5. 2012

Předmět kontroly: Kontrola vydaných povolení, podmínek provozu zdrojů a pracovišť, evidence veličin, RDG pracoviště Karviná-Ráj

Zjištění: zjištěné nedostatky, nastavena opatření

8. Všeobecná zdravotní pojišťovna, ústředí Praha

Termín provedení: 11. 7. 2012 (návaznost na šetření ve dnech 22. 5. – 24. 5. 2012)

Předmět kontroly: Cílená kontrola správného kódování hl. a vedl. diagnóz

Zjištění: zjištěny nedostatky, nastavena opatření

9. Všeobecná zdravotní pojišťovna, Klientské pracoviště Opava

Termín provedení: 20. 8. 2012

Předmět kontroly: Kontrola správnosti a oprávněnosti vykázané zdr. péče, oční odd. Karviná-Ráj

Zjištění: zjištěny nedostatky, nastavena opatření

10. Všeobecná zdravotní pojišťovna, ústředí

Termín provedení: 25. 9. 2012

Předmět kontroly: Správnost a oprávněnost vyúčtování zdravotní péče DZS

Zjištění: zjištěny nedostatky, nastavena opatření

11. Krajský úřad Moravskoslezská kraj

Termín provedení: 3. 10. 2012

Předmět kontroly: Nakládání s odpady

Zjištění: bez závad

12. Okresní správa sociálního zabezpečení Karviná

Termín provedení: 24. 10. 2012

Předmět kontroly: Pojistné na soc. zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, provádění nemoc. pojištění a plnění povinností v důchodovém pojištění.

Zjištění: bez závad

13. Všeobecná zdravotní pojišťovna, regionální pobočka Ostrava

Termín provedení: 7. 11. 2012

Předmět kontroly: Porovnání vyúčtování s dokumentací, porovnání věcného, technického a personál. zajištění pracoviště Karviná-Ráj a Orlová

Zjištění: bez závad

14. Zdravotní pojišťovna ministerstva vnitra, pobočka Ostrava

Termín provedení: 27. 11. 2012

Předmět kontroly: Porovnání vyúčtování s dokumentací, RTG Orlová

Zjištění: zjištěny nedostatky, nastavena opatření

Vnitřní kontrolní systém

Vnitřní kontrolní systém zahrnuje veškeré činnosti v rámci nemocnice, kterými je zjišťováno, zda dosahované výsledky odpovídají výsledkům plánovaným, vytváří podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon. Odpovědnost za provádění kontrolní činnosti je stanovena pro všechny vedoucí zaměstnance na všech stupních řízení na základě vnitřních předpisů a v souladu s platnou legislativou.

Vedoucí zaměstnanci provádí nezávislou kontrolu, průběžně hodnotí hospodaření podřízeného pracoviště, kontrolují docházku podřízených zaměstnanců, dodržování vnitřních předpisů, zásob léků a zdravotnického materiálu, zásob prádla apod. V případě výskytu nežádoucího stavu jsou operativně přijímána opatření.

Identifikace rizik

Identifikace rizik je výchozí stupeň interního auditu a plánování jeho činností. Analýzy a hodnocení rizik se v organizaci účastní vedoucí zaměstnanci ve spolupráci s interním auditorem a v oblasti zdravotní péče i referenti kvality. Identifikace rizik probíhá formou hodnocení a analýzou jednotlivých činností, hodnocením mimořádných událostí, hodnocením stížností nebo brainstormingem. Interní auditor na základě těchto analýz sestavuje Katalog rizik. Vedoucí zaměstnanci ve spolupráci s interním auditorem zajišťují průběžnou aktualizaci seznamu rizik, které existují, případně by mohly mít negativní dopad na nemocnici.

Mezi rizika s nejvyšší mírou dopadu patří:

- nedodržení času při převozu pacienta/klienta,
- nečitelnost údajů ve zdravotní dokumentaci,
- pády pacienty - neuposlechnutí doporučení personálu,
- nedodržování vnitřních předpisů,
- poskytování informací uvnitř i vně organizace,
- neefektivní využití pracovní doby zaměstnanců,
- ohrožení pověsti organizace,
- selhání informačních systémů a výpočetní techniky.

Činnost interního auditu

Úvazek interního auditora byl od 1. 4. 2012 snižen na 0,75. Interní auditor je zapojen do procesu shromažďování informací, seznámen s teorií a strukturou nemocnice, procesy řízení, plánování a zaměřuje se na veškeré organizační cíle a způsoby, jimiž jsou tyto cíle dosahovány na provozních úrovních.

Interní auditor v nemocnici spolupracuje s vedoucími pracovníky i pracovníky na různých odborných pozicích. Od 1. 7. 2012 převzal interní auditor vedení agendy stížností.

Plán auditu

Nemocnice má vypracovaný Střednědobý plán činnosti interního auditu 2011 – 2013. V roce 2012 byly vykonány celkem 3 audity. Audity byly realizovány na základě pověření a ke každému auditu byla vypracovaná písemná auditorská zpráva. Auditorské zprávy obsahovaly zjištění, závěry a doporučení. Jednotlivé zprávy byly projednány s vedoucími pracovníky auditovaných útvarů. Veškerá doporučená opatření byla přijata.

Zhodnocení roku 2012 z pohledu kvality

Management Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj se dlouhodobě orientuje na zlepšování kvality poskytovaných služeb. Během celého roku pracovali všichni zaměstnanci na implementaci standardů Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK) do praxe. Vyvrcholením této snahy bylo získání certifikátu o akreditaci dne 26. 9. 2012, který je platný do 25. 9. 2015. Nemocnice prokázala splnění akreditačních standardů SAK a současně naplnila požadavky minimálních hodnotících standardů řízení kvality a bezpečí v souladu se zákonem o zdravotních službách.

Nemocnice sleduje a vyhodnocuje indikátory kvality (nežádoucí události, pády, dekubity, nemocniční nákazy, spokojenost pacientů a spokojenost zaměstnanců, stížnosti), provádí interní auditní činnost systému managementu kvality. V roce 2012 byly realizovány audity zaměřené na jednotlivé procesy. Pověření zaměstnanci pravidelně v rámci vnitřní kontroly kontrolují vedení zdravotnické dokumentace. Na základě výstupů a analýz z nežádoucích událostí, stížností a interních auditů byla nastavena preventivní opatření.

Koncem roku 2012 získala všechna laboratorní pracoviště tzn. oddělení klinické biochemie, oddělení klinické biochemie a hematologie Orlová, oddělení patologické anatomie a oddělení hematologicko–transfúzní osvědčení o akreditaci dle normy ISO 15 189.

Auditorské ověření účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2012 bylo realizováno společností HP auditoři, s.r.o., zastoupenou prof. Ing. Renátou Hótovou, Dr.. Závěrečná fáze auditu k 31. 12. 2012 byla ukončena k 28. 3. 2013, zpráva nezávislého auditora je v příloze.

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

| | |
|--|---|
| a) počet podaných žádostí o informace | 2 |
| 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 2012 plnila. Povinný podíl zaměstnávání osob se zdravotním postižením činil 51,13 osob. K 31. 12. 2012 Nemocnice s poliklinikou

Karviná-Ráj, příspěvková organizace, zaměstnávala celkem 49,05 osob se zdravotním postižením. Veškeré plnění nebylo zajištěno přímým zaměstnáním u zaměstnavatele, ale bylo využito náhradní plnění odběrem výrobků a služeb ve výši 2,97 osob.

H) Tabulková část včetně finančních výkazů

Seznam tabulek

| | |
|-----------------------|---|
| <i>Tabulka č. 1</i> | <i>Základní ukazatele</i> |
| <i>Tabulka č. 2b)</i> | <i>Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti přísp.org. ve zdrav.</i> |
| <i>Tabulka č. 3b)</i> | <i>Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti přísp.org. ve zdrav.</i> |
| <i>Tabulka č. 4</i> | <i>Výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti</i> |
| <i>Tabulka č. 5</i> | <i>Upravený výsledek hospodaření</i> |
| <i>Tabulka č. 6</i> | <i>Příspěvek na provoz</i> |
| <i>Tabulka č. 7</i> | <i>Zdroje financování investic</i> |
| <i>Tabulka č. 8</i> | <i>Majetek</i> |
| <i>Tabulka 9a)-d)</i> | <i>Platy a mzdy</i> |
| <i>Tabulka č. 10</i> | <i>Hospodaření s peněžními fondy</i> |
| <i>Tabulka č. 11</i> | <i>Přehled o investičních nákladech</i> |

Seznam příloh

Zpráva nezávislého auditora – HP Auditori, s.r.o. ze dne 19. 3. 2013

v tom:

- 1. Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace sestavený k 31. 12. 2012*
- 2. Rozvaha příspěvkové organizace sestavena k 31. 12. 2012*
- 3. Příloha sestavena k 31. 12. 2012*

Seznam zkratek

| | |
|------|--|
| ARO | anesteziologicko-resuscitační oddělení |
| CT | centrální tomograf |
| DDHM | drobný dlouhodobý hmotný majetek |
| DHM | dlouhodobý hmotný majetek |
| DIOP | dlouhodobě intenzivní ošetrovatelská péče |
| DIP | dlouhodobá intenzivní péče |
| DPH | daň z přidané hodnoty |
| DRG | diagnosis-related-group |
| FKSP | fond kulturních a sociálních potřeb |
| HDS | hemodialyzační stanice |
| IF | investiční fond |
| 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 |
| NsP | nemocnice s poliklinikou |
| OKB | oddělení klinické biochemie |
| OPS | objektová předávací stanice |
| ORL | otorhinolaryngologické oddělení |
| PD | projektová dokumentace |
| PZT | prostředky zdravotnické techniky |
| RDG | radiodiagnostika |
| ROP | regionální operační program |
| SAK | spojená akreditační komise |
| SFŽP | státní fond životního prostředí |
| 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 |
| ZDS | zdravotnická dopravní služba |
| ZP | zdravotní pojišťovna |

