

---

## Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

**MUDr. Ladislav Václavec, MBA**  
ředitel SZZ Krnov



V Krnově dne: 31. 03. 2017

Zpracovala: Ing. Irena Šumberová  
plánování, analýzy, controlling

Schválil: Ing. Karel Siebert, MBA  
ekonomicko-personální náměstek

**Osnova:**

- A) základní údaje o organizaci
- B) vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena
- C) vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace:
  1. náklady a výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělní zlepšeného výsledku hospodaření
  2. čerpání účelových dotací ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informacích o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání
  3. mzdové náklady, průměrný plat v návaznosti na počet zaměstnanců a zdroje financování, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách
  4. komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření dle hladiny významnosti stanovené odvětvovým odborem
  5. péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, včetně informace i jeho inventarizaci, informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku a o případných pojistných událostech
  6. vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti – dle jednotlivých okruhů doplňkové činnosti v návaznosti na zřizovací listinu
  7. peněžní fondy (fond odměn, rezervní fond, investiční fond a FKSP) – údaje o stavech, tvorbě, čerpání a krytí jednotlivých peněžních fondů, včetně jejich zapojení do hospodaření v daném roce, informace a rezervaci volných zdrojů na použití v následujících letech (k tab.)
  8. pohledávky - celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků u pohledávek starších 1 roku
  9. závazky – celkový objem závazků v návaznosti na výkazy; u nejvýznamnějších položek po lhůtě splatnosti do 1 roku včetně jmenovitého rozpisu věřitelů (název, IČ), příčin jejich vzniku a návrhu řešení (k tab.)
- D) výsledky kontrol
- E) vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů
- F) poskytování informací podle zákona č.106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů
- G) informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti

Počet listů:

- textová část (bod A až H) ..... 24

Počet vyhotovení: 3

Rozdělovník:

- 1 x ..... Moravskoslezský kraj
- 1 x ..... Sdružené zdravotnické zařízení Krnov, příspěvková organizace
- 1 x ..... Ing. Daniela Steinová – auditor

## A) Základní údaje o organizaci

- Na základě ustanovení § 2 odst. 2 zákona 290/2002 Sb., o přechodu některých dalších věcí, práv a závazků ČR na kraje a obce přešla funkce zřizovatele Sdruženého zdravotnického zařízení Krnov, příspěvkové organizace ke dni 1. 1. 2003 na Moravskoslezský kraj.
- Hlavním účelem zřízení, vymezeným zřizovací listinou, vydanou zastupitelstvem MS kraje na základě svého usnesení č. 15/454/1 ze dne 27. 3. 2003, v úplném znění ke dni 26.2.2016 je poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území ve smyslu platných právních předpisů, poskytování sociálních služeb podle §52 zákona č.108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, jakož i zajišťování ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče a sociálních služeb souvisejících.
- Dle zřizovací listiny je SZZ Krnov oprávněno provozovat i doplňkovou činnost v rozsahu vymezeném v příloze č. 2 ke zřizovací listině.
- V SZZ Krnov jsou k 31. 12. 2016 sdružena tato začleněná zdravotnická zařízení:
  - Nemocnice v Krnově
  - Nemocnice Město Albrechtice (OOP, soc.lůžka, OLÚ TRN)
  - Léčebna dlouhodobě nemocných Město Albrechtice (LDN)
  - OOP Dvorce
  - Ústavní lékárna
  - Lékárna pro veřejnost
- Při SZZ Krnov je provozován národní onkologický registr, který vede evidenci nádorových onemocnění obyvatel bývalého okresu Bruntál a je součástí Národního onkologického registru ČR.  
SZZ Krnov dále provozovalo v roce 2016 vlastní dopravu včetně autodílny, údržbu a stravovací provoz.

## B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena, včetně doplňkové činnosti

### 1. Hlavní činnost

- Dle Vyhlášky MZČR č.134/98 Sb. v platném znění, kapitoly 7, čl.2.1.3. je SZZ Krnov zařazeno do kategorie nemocnic typu 2.
- Hlavním úkolem SZZ Krnov bylo i v roce 2016 poskytování kvalitní komplexní léčebně preventivní péče ve všech oborech, stanovených zřizovací listinou občanům spádových oblastí dle následující tabulky:

Působnost	oddělení – zdravotnické pracoviště
Regionální	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interna</li> <li>• Chirurgie</li> </ul>
Nad regionální	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gynekologie</li> <li>• Neurologie</li> <li>• Onkologie</li> <li>• Pediatrie</li> <li>• Rehabilitace</li> <li>• LDN Město Albrechtice, OOP Město Albrechtice a OOP Dvorce</li> <li>• Ortopedie</li> <li>• Urologie</li> <li>• Plicní oddělení (vč. kalmetizace)</li> <li>• OLÚ Město Albrechtice</li> </ul>

**Přehled lůžkového fondu v roce 2015 a v roce 2016 podle typu poskytované zdravotní péče:**

Typ zdravotní péče	Počet lůžek k 31. 12.		Průměrná obložnost na jedno lůžko (ve dnech) v roce		Počet ošetřovacích dnů v roce	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Akutní lůžková péče	312	312	243,79	240,83	76 064	75 139
<u>Následná lůžková péče</u>						
OOP Město Albrechtice	90	90	275,17	227,64	24 765	20 488
OOP Dvorce	60	60	341,53	322,30	20 492	19 338
LDN Město Albrechtice	45	45	333,64	301,80	14 583	13582
OLÚ TRN Albrechtice	25	25	324,07	269,24	7 268	6 731
<b>Celkem SZZ</b>	<b>532</b>	<b>532</b>	<b>269,12</b>	<b>245,28</b>	<b>143 172</b>	<b>135 278</b>
Sociální lůžka	25	25	309,80	286,44	7 745	7 161

**Přehled sledovaných ukazatelů v roce 2015 a v roce 2016**

Ukazatel	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2016
Průměrný počet lůžek (bez sociálních lůžek)	532	532
Využití lůžek v %	73,73	69,48
Počet ošetřovacích dnů	143 172	135 278
Počet ošetřených pacientů (hospitalizovaných)	19 733	19 423
Počet ambulantních vyšetření	676 247	699 093
Počet bodů, vykázaných ZP celkem (v tisících)	501 721	489 458
z toho za:		
- hospitalizaci	241 281	235 252
- ambulance	113 724	114 846
- zdravotní dopravu	12 917	11 121
- komplement	133 799	128 239
Počet pacientů	68 865	66 136

V roce 2016 došlo v rámci zkvalitnění poskytované péče ve vlastních nevyužitých prostorách k vytvoření kožní ambulance.

Počet lůžek akutní péče a lůžka následné péče a rozsah poskytované zdravotní zůstal zachován.

Z výše uvedených tabulek je zřejmé, že ve srovnání s rokem 2015 došlo ke snížení % využití lůžek, počtu ošetřovacích dnů i počtu ošetřených pacientů.

Počet hospitalizovaných i ambulantních pacientů byl mírně snížen. Celkový počet pacientů byl v roce 2016 ve srovnání s rokem 2015 o 3,96% nižší.

Průměrná ošetřovací doba u akutní péče se ve srovnání s rokem 2015 nezměnila (v roce 2015 = 4,25 dnů a v roce 2016 = 4,25 dnů).

## 2. Doplňková činnost

SZZ Krnov provozovalo v roce 2016 doplňkovou činnost na základě živnostenských a koncesních listů v těchto oblastech:

- Obchodní činnost
- Hostinská činnost – stravování pro veřejnost
- Správa a údržba nemovitostí
- Dopravní služby (oprava vozidel a přepravní činnost)
- Nakládání s nebezpečnými odpady
- Poskytování služby péče o dítě v dětské skupině podle zákona 247/2014 Sb.

Vyhodnocení doplňkové činnosti podle jednotlivých oblastí je provedeno v kapitole C, bodě 6. a ve formuláři.

## C) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

### 1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

V roce 2016 došlo ve srovnání s rokem minulým k celkovému zvýšení nákladů o 1,07%, a ke zvýšení celkových výnosů o 1,06%.

Výraznější rozdíly mezi náklady a výnosy v roce 2015 a rokem 2016 jsou zdůvodněny v následující tabulce a v komentáři:

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

Položka	skutečnost 2015 tis. Kč	skutečnost 2016 tis. Kč	rozdíl tis. Kč	rozdíl %
sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl.3-2	sl. 3-2
50 - spotřebované nákupy	207 992	215 144	7 152	1,03
51 - služby	58 673	65 145	6 472	1,11
52 - osobní náklady	380 306	406 495	26 189	1,07
53 - daně a poplatky	179	95	-84	0,53
54 - ostatní náklady	2 223	1 728	-495	0,78
55 - odpisy, rezervy, opravné položky	33 263	39 733	6 470	1,19
z toho odpisy	29 827	31 423	-1 596	1,05
z toho účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku	3 436	7 391	3 955	2,15
56 - finanční náklady	11	2	-9	0,18
59 - daň z příjmů, dodatečné odvody	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>	<b>682 646</b>	<b>728 342</b>	<b>45 696</b>	<b>1,07</b>
60 - tržby	661 696	693 426	31 730	1,05
64 - ostatní výnosy	-1 148	2 412	3 560	-2,10
z toho použití nekrytého FRIM	0	0	0	0,00
66 - finanční výnosy	10 207	11 497	1 290	1,13
67 - příspěvky a dotace na provoz	14 312	21 932	7 620	1,53
<b>Výnosy celkem</b>	<b>685 067</b>	<b>729 267</b>	<b>44 200</b>	<b>1,06</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>2 421</b>	<b>925</b>	<b>-1 496</b>	<b>0,38</b>

Z výše uvedené tabulky je zřejmé, že v roce 2016 došlo ve srovnání s minulým obdobím ke zvýšení nákladů o cca 45,70 mil. Kč, a ke zvýšení výnosů o cca 44,20 mil. Kč. Hospodaření SZZ skončilo k 31. 12. 2016 se ziskem 925 tis. Kč.

**Rozdíly na účtech sk. 5:**

účet - název	rozdíl v tis. Kč	zdůvodnění rozdílu
<b>50 - spotřebované nákupy</b>	<b>7 152</b>	
501 - materiál	-497	mírná úspora u SZM
502- energie	-1 200	vliv mírných povětrnostních podmínek
504 - prodaný materiál (LPV)	8 870	současně nárůst prodeje z LPV (účet 604)
507 - aktivace oběžného majetku	-21	
<b>51 - služby</b>	<b>6 472</b>	
511 - opravy a údržba	5 383	stavební opravy OOP Město Albrechtice
518 - ostatní služby	1 018	zejména navýšení úklidu, praní prádla a nájemného zdravotní techniky
512,513 - cestovné a náklady na reprezentaci	71	
<b>52 - osobní náklady</b>	<b>26 189</b>	zákoně zvýšení mezd od 1.1.2016
<b>55 - odpisy, rezervy, nákup DDM</b>	<b>6 470</b>	
551 - odpisy	1 596	zařazení technického zhodnocení stravovacího provozu
558 - náklady z DDHM	3 955	vybavení OOP Al-ce

**Rozdíly na účtech sk. 60:**

- Účet 602 - v roce 2016 byly tržby od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči ve srovnání s rokem 2015 o 22,88 mil.Kč vyšší.  
Účet 604 - vyšší výnosy z prodeje v lékárně pro veřejnost o cca 10,51 mil. Kč.

**Rozdíly na účtech sk. 64:**

- Účet 649 - na účet 649 bylo do 31. 12. 2016 úctováno zejména vyúčtování vyžádané péče za rok 2015 a smluvní pokuta ve výši 1 840tis. firmě Stavitelství UVARA  
Účet 669- vyšší bonusy za léky o cca 1,5 mil.Kč  
Účet 672 – vyšší dotace na odpisy dlouhodobého majetku z MSK o cca 8 mil. Kč

**Návrh na rozdělení hospodářského výsledku**

Hospodaření SZZ Krnov skončilo v roce 2016 se ziskem ve výši 925 335,81 tis. Kč. Rada Moravskoslezského kraje, v rámci výkonu zřizovatelské funkce mimo jiné stanovila k 31. 12. 2016 princip finanční udržitelnosti, tzn. Tvorbu vyrovnaného nebo mírně přebytkového hospodaření podle finančního plánu. Tento stanovený princip byl dodržen.

Výsledek hospodaření navrhujeme rozdělit takto:

<b>položka</b>	<b>částka v Kč</b>	<b>účet MD</b>	<b>účet D</b>
HV běžného účetního období k 31. 12. 2016	925 335,81		431
<u>Použití HV</u> převod do rezervního fondu	925 335,81	431	413

## 2 Čerpání dotací a transferů

### 2.1. Provozní dotace

#### 2.1.1 Provozní dotace od zřizovatele

poř.číslo	Závazný ukazatel	Účelový znak	Sdělení ze dne/číslo usnesení	Předpis provozní dotace MSKÚ v Kč
1.	Příspěvek na provoz			11 633 500,00
	z toho příspěvek na LPS	203	17.12.2015 / 17/1686	1 000 000,00
	příspěvek na krytí odpisů	205	17.12.2015 / 17/1686	10 633 500,00
2.	Dofinancování hlavní činnosti příspěvkových organizací	207	21.4.2016 / 98/7561	200 000,00
3.	Podpora provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult	203	22.9.2016 / 110/8516	10 000,00
4.	Sociální služby poskytované ve zdrav. zařízeních lůžk. péče registrační číslo 5175709	13305		1 452 000,00
			25.2.2016 / 18/1868	1 207 000,00
			22.9.2016 / 21/2231	245 000,00
7.	Modernizace vybavení pro obory návazné péče v SZZ vyrovnávací platba 03564/2014/ZDR	203	6.12.2016 3/133	145 200,00
8.	Dotace na vzdělávání	203		80 000,00
<b>PŘÍSPĚVKY NA PROVOZ od zřizovatele přiděleno v roce 2016</b>				<b>13 520 700,00</b>
<b>součet účtů 672300, 672301, 672303, 672304, 672305</b>				<b>13 610 700,00</b>
<b>Účet 384302 dotace na rok 2016, přidělená v roce 2015 (časově rozlišeno; viz účet 672303)</b>				<b>90 000,00</b>

Výše uvedené příspěvky na provoz byly do 31. 12. 2016 použity v plné výši v souladu s účelem jejich přidělení.

#### 2.1.2 Příspěvek na provoz ze státního rozpočtu – prostřednictvím MSK

Poř. číslo	Závazný ukazatel	Účelový znak	Sdělení ze dne/číslo usnesení	předpis provozní dotace MSKÚ v Kč	
1.	Rozhodnutí o poskytnutí dotace na rezidenční místa	35015	24.5.2016 / 101/7725	320 000,00	
			oprava předpisu	-40 000,00	
			doplatek dotace	300 000,00	
				360 000,00	
<b>CELKEM přiděleno</b>				<b>620 000,00</b>	
<b>z toho na účet 672302</b>				<b>620 000,00</b>	

Dotace na rezidenční místa byla snížena z důvodu ukončení PP lékaře v SZZ Krnov a nevyčerpaná část byla do 31.12.2016 vrácena. Ostatní provozní dotace byly použity dle určeného účelu dle 31.12.2016.

## 2.1.2. Příspěvek na provoz od jiných subjektů (na základě smluv)

Název poskytovatele	Účel poskytnutí příspěvku	Poskytnuto k 31. 12. 2016 (v Kč)
Dotace – Úřad práce	Příspěvek na vytvoření společenského účelného pracovního místa	175 540,00
Město Krnov – smlouva	Příspěvek na sociální lůžka	60 000,00
Město Albrechtice – smlouva	Příspěvek na sociální lůžka	30 000,00
Státní příspěvek, poskytnutý prostřednictvím FN Ostrava na základě smlouvy č. 9/2016	Příspěvek na provoz NOR	105 000,00
Státní fond životního prostředí	Zelený bonus FVE	1 020 139,69
<b>CELKEM přiděleno</b>		<b>1 390 679,69</b>
<b>na účet 672403, 672404, 672405, 672408, 672411</b>		<b>1 390 679,69</b>

Výše uvedené příspěvky na provoz byly do 31. 12. 2016 použity v plné výši v souladu s účelem jejich přidělení.

## 2.1.3. Provozní dotace z Česko-Švýcarských fondů

číslo pořízení	Název poskytovatele	Účel poskytnutí příspěvku	sdělení ze dne/ číslo usnesení	Poskytnuto k 31.12.2016
1	Česko - Švýcarské fondy	Vybudování centra komplexní palliativní a geriatrické péče v LDN a OOP v Městě Albrechticích CH.10/1/015	3.5.2016 / 100/7626	63 862,19
			7.6.2016 / 102/7841	27 660,69
<b>CELKEM přiděleno</b>				<b>36 201,50</b>
<b>účet 346370 (účet 672 470)</b>				<b>63 862,19</b>

## 2.2 Investiční dotace

### 2.2.1 Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele

poř.číslo	Závazný ukazatel	Účelový znak	Sdělení ze dne/číslo usnesení	Předpis provozní dotace MSKÚ v Kč
1.	Vybudování centra komplexní palliativní a geriatrické péče v LDN a OOP v Městě Albrechticích 03564/2014/ZDR		17.12.2015/ 17/1686	9 000 000,00
2.	Výměna výtahů v objektech zdravotnického zařízení 06534/2014/ZDR	26.1.2016/ 89/2017	26.1.2016/ 89/7017	2 916 769,93
	<b>PŘÍSPĚVKY NA PROVOZ od zřizovatele přiděleno v roce 2016</b>			<b>3 937 000,00</b>
	<b>Z účtu 401409 (9 000 000) a účet 401401 (2 916 769,93) z toho součet účtu 348 401 a 348 409</b>			<b>-1 020 230,07</b>
				<b>11 916 769,93</b>

## 2.2.2 Transfery z fondů EU a MZČR – investiční

číslo pořízení	Název poskytovatele	Účel poskytnutí příspěvku	sdělení ze dne/ číslo usnesení	Poskytnuto k 31.12.2016
1.	Česko - Švýcarské fondy	Vybudování centra komplexní palliativní a geriatrické péče v LDN a OOP v Mě stě Albrechticích CH.10/1/015		6 907 235.29
			7.6.2016 / 102/7841	6 843 725.41
			3.5.2016 / 100/7626	23 912.63
			7.6.2016 / 102/7841	39 597.25
2.	Ministerstvo ŽP ČR - odbor fondů EU	Zateplení Nemocnice Albrechtice		0.00
			přijatá dotace 13.6.2016	53 382.98
3	Ministerstvo zdravotnictví České republiky	Multifunkční komplet s C-ramenem rozhodnutí	6.12.2016 3/113	10 000 000.00
4	Ministerstvo zdravotnictví České republiky	Sdružené zdravotnické zařízení Krnov - pořízení zdravotní techniky	18.10.2016 112/8667	11 000 000.00
<b>CELKEM přiděleno</b>				27 907 235.29
<b>z toho součet účtu 346 400, 346 409 a 349 400</b>				
<b>z toho účet 401 409</b>				<b>27 907 235.29</b>

**Poznámka:**

Částka 53 382,98 Kč, investiční transfer z MŽP byl připsán dne 13.6.2016. na účet MD 346400 a vytvořen předpis 346400/403300. Současně byl vytvořen fond 416 (401402/416330).

Částka 53 382,98 Kč byla na základě předpisu 401402/349400 vrácena (349400/241302) a současně odučtována z fondu 416 (416490/401402).

## 3.Mzdové náklady, průměrný plat

### 3.1 Mzdové náklady

Rozdělení mzdových nákladů podle jednotlivých složek mezd za rok 2016 a jejich srovnání s rokem 2015 uvádí následující tabulka:

složka mzdy	k 31. 12. 2015		k 31. 12. 2016		index v %
	částka v Kč	podíl v %	částka v Kč	podíl v %	
tarifní plat	170 956 431	66.77	180 730 887	65.89	105.72
příplatky za vedení	3 449 211	1.35	3 519 359	1.28	102.03
zvláštní příplatky	3 518 974	1.37	3 531 556	1.29	100.36
plat za práci přesčas vč. příplatku	4 930 312	1.93	4 125 151	1.50	83.67
odměna za pracovní pohotovost	5 856 842	2.29	6 481 633	2.36	110.67
příplatky za práci v SO a NE	6 067 666	2.37	6 522 406	2.38	107.49
příplatek za práci ve svátek	2 657 128	1.04	3 100 294	1.13	116.68
příplatek za noční práci	4 092 895	1.60	4 438 467	1.62	108.44
příplatek za dělenou směnu	0	0.00	0	0.00	0.00
doplatek do zaručené mzdy	0	0.00	3 068	0.00	0.00
náhrady mzdy	25 925 313	10.13	27 552 839	10.04	106.28
osobní příplatek	20 373 249	7.96	21 963 793	8.01	107.81
odměny	8 210 993	3.21	12 338 208	4.50	150.26
<b>mzdy celkem</b>	<b>256 039 014</b>	<b>100.00</b>	<b>274 307 661</b>	<b>100.00</b>	<b>107.14</b>
ostatní osobní náklady	24 571 962		25 123 801		102.25
odstupné	465 318		25 344		5.45
OON celkem	25 037 280		25 149 145		100.45
<b>mzdové náklady celkem (dle výkazu PaM)</b>	<b>281 076 294</b>		<b>299 456 806</b>		<b>106.54</b>
<b>stav účtu 521</b>	<b>281 051 684</b>		<b>299 523 246</b>		<b>106.57</b>
<b>rozdíl výkaz PaM a účet 521</b>	<b>24 610</b>		<b>-66 440</b>		

#### Vyčíslení rozdílu:

1. + 549 307,- Kč ..... refundace mzdy  
 2. - 615 747,- Kč ..... náhrada za prvních 14 dní dočasné PN (účet 521040, 521400)

-----  
 CELKEM rozdíl ..... 66 440,-Kč

#### 3.2 Počet zaměstnanců – fyzické osoby

Počet zaměstnanců ke 31.12.2015..... 788 fyzických osob  
 Počet zaměstnanců ke 31.12.2016..... 816 fyzických osob

#### 3.3 Zaměstnanci a průměrný plat

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců a průměrný plat podle jednotlivých kategorií zaměstnanců uvádí následující tabulka:

Kategorie	Stav za rok 2015		Stav za rok 2016	
	Průměrný přepočtený evid. počet	Průměrný plat v Kč	Průměrný přepočtený evid. počet	Průměrný plat v Kč
Lékaři	89,01	bez OON: 56 229 vč. OON: 73 925	89,01	bez OON: 60 018 vč. OON: 77 924
Farmaceuti	7,10	41 735	7,46	42 432
Všeobecné sestry + porodní asistentky	319,86	26 791	323,48	28 330
ZP nelékaři s odbornou a specializační způsobilostí	44,94	28 339	45,87	30 131
Ostatní ZP nelékaři s odbornou způsobilostí	29,03	31 721	26,48	34 752
ZP nelékaři pod dohledem nebo přímým vedením	143,32	17 973	142,15	19 351
THP	59,36	26 647	63,33	28 659
Dělníci a provozní pracovníci	70,05	15 905	69,69	16 759
<b>Celkem</b>	<b>762,66</b>	<b>27 977</b>	<b>767,47</b>	<b>29 785</b>

### 3.4 Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

V roce 2016 se zaměstnanci SZZ Krnov zúčastnili následujících zahraničních pracovních cest:

Datum	Počet zaměstnanců	Pracovní zařazení	Kč	Účel cesty
<b>Celkem</b>			<b>0</b>	

### 4. Plnění plánu hospodaření

Hospodaření SZZ Krnov se v roce 2016 řídilo vlastním souhrnným finančním plánem, zpracovaným dle „Zásad kraje“, jehož obsahem byl:

- rozpočet nákladů a výnosů
- plán tvorby a použití peněžních fondů
- plán pořízení a financování dlouhodobého majetku
- plán objemu prostředků na platy
- propočet plánovaných odpisů dle odpisového plánu

Finanční plán byl sestaven na základě skutečnosti za rok 2015 s ohledem na předpokládané změny v roce 2016, známé k datu jeho sestavení a byl na základě pokynů zřizovatele průběžně aktualizován.

Plnění finančního plánu bylo pravidelně měsíčně sledováno, kontrolováno a případné odchyly analyzovány.

Hospodaření SZZ jako celku i za jednotlivá nákladová střediska bylo pravidelně měsíčně analyzováno a rozbor byly projednávány na poradách vedení a čtvrtletně na poradách primářů a vrchních sester.

Přehled odchylek od stanoveného finančního plánu pro rok 2016 uvádí následující tabulka:

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

Položka	rok 2016		
	skutečnost	plán	rozdíl
sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl.3-2
50 - spotřebované nákupy	215 144	212 250	2 894
51 - služby	65 145	60 820	4 325
52 - osobní náklady	406 495	408 650	-2 155
53 - daně a poplatky	95	90	5
54 - ostatní náklady	1 728	500	1 228
55 - odpisy, rezervy, opravné položky	39 733	38 474	1 259
z toho odpisy	31 423	35 874	-4 451
náklady z drobného DM	7 391	2 600	4 791
56 - finanční náklady	2	30	-28
59 - daň z příjmů, dodatečné odvody	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>	<b>728 342</b>	<b>720 814</b>	<b>7 528</b>
60 - tržby	693 426	689 076	4 350
64 - ostatní výnosy	2 412	2 200	212
66 - finanční výnosy	11 497	7 100	4 397
67 - příspěvky a dotace na provoz	21 932	22 438	-506
<b>Výnosy celkem</b>	<b>729 267</b>	<b>720 814</b>	<b>8 453</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>925</b>	<b>0</b>	<b>925</b>

1. Celkové náklady byly v r.2016 oproti FP o 7,53 mil. Kč vyšší. (viz tabulka Zdůvodnění odchylek od FP.)
2. Celkové výnosy byly v roce 2016 oproti FP o 8,45 mil. Kč vyšší, zejména z důvodu vyšších tržeb od ZP (viz. tabulka Zdůvodnění odchylek od FP).
3. Hospodaření skončilo se ziskem 925 tis. Kč.

**Zdůvodnění odchylek oproti finančnímu plánu - komentář**

účet - název	rozdíl	zdůvodnění rozdílu
<b>50 - spotřebované nákupy</b>	<b>2 894</b>	
501 - materiál	-2 144	ve FP vyšší spotřeba, skutečnost cca jako v roce 2015
502- energie	-4 658	mírnější zima
504 - prodaný materiál (LPV)	9 776	prodané zboží v LPV, současně vyšší tržby
507 - aktivace oběžného majetku	-80	aktivace léků v LPV
<b>51 - služby</b>	<b>4 325</b>	
511 - opravy a udržování	5 885	vyšší stavební opravy nad rámec FP z důvodu technického zhodnocení OOP Al-ce
518 - ostatní služby	-1 685	zejména vyšší servisy ZT z důvodu nákupu nové ZT, stočné účtované od r. 2016 na úč. 518 a nižší ostatní služby
51x - cestovné apod.	125	vyšší náklady na cestovné
<b>53 - daně a poplatky</b>	<b>5</b>	
531 - silniční daň	-4	
538 - jiné daně a poplatky	9	soudní poplatky - nerozpočtováno
<b>54 - služby</b>	<b>1 228</b>	
542 - pokuty a penále	11	nebylo plánováno
547 - manka a škody	258	prokázaná ztráta prádla - nerozpočtováno
548 - tvorba fondů	-166	nerozpočtováno
549 - ostatní náklady z činnosti	1125	odškodnění ve výši 1 186 tis.Kč
<b>55 - odpisy, rezervy opravné položky</b>	<b>1 259</b>	
551- odpisy	-4 449	nově pořízený majetek byl zařazen později, než bylo plánováno
553 - prodaný DHM	391	nebylo plánováno
558 - Náklady z drobného DM	4 792	zejména z důvodu rekonstrukce strav.provozu
557 - Náklady z vyřazených pohledávek	525	pohledávky odepsány na základě rozhodnutí škodní komise
<b>56 - finanční náklady</b>	<b>-99</b>	
562 - úroky	-83	v roce 2016 nebyl čerpán revolvingový úvěr
569 - soudní náklady	-16	
<b>60 - tržby</b>	<b>4 350</b>	
602- výnosy z prodeje služeb	-7 849	výnosy z prodeje ostatních služeb, z toho 4 752tis.Kč výnosy od ZP
603 - výnosy z pronájmu	-32	
604 - výnosy z prodeje zboží	12 231	současně vyšší náklady na prodaný materiál
<b>64 - ostatní výnosy</b>	<b>212</b>	
642 - jiné pokuty a penále	1 840	smluvní pokuta firmě Stavitelství UVARA
646 - výnosy z prodeje majetku	239	nerozpočtováno
648 - čerpání fondů	233	čerpání darů
649 - ostatní výnosy z činnosti	-2 100	preskripcie a regulace vyžádané péče
<b>66 - finanční výnosy</b>	<b>4 397</b>	
669 - finanční bonusy	4 397	vyšší finanční bonusy za léky

## 5. Péče o spravovaný majetek

K zajištění své činnosti využívalo SZZ Krnov v roce 2016 majetek:

- svěřený – majetek ve vlastnictví zřizovatele, který mu byl předán k hospodaření. Vymezení majetku zřizovatele předaného SZZ Krnov k hospodaření je stanovenou zřizovací listinou v platném znění.
- vypůjčený – nemovitý majetek ve vlastnictví Města Krnov a movitý majetek, zejména zdravotnická technika, od jiných subjektů (na základě smluv o výpůjčce)
- vlastní – získaný vlastní činností

Hospodaření s majetkem v SZZ Krnov se řídí vnitřní směrnice S10 002, zpracované v souladu se Zásadami vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem. Tato směrnice byla s účinností od 1. 1. 2014 aktualizována v souladu s jednotnou směrnicí pro příspěvkové organizace zřízené MSK.

Dlouhodobý majetek s výjimkou pozemků byl i v roce 2016 pravidelně odpisován dle odpisového plánu.

Majetek	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2016
Dlouhodobý nehmotný majetek	5 834	5 270
Dlouhodobý hmotný majetek	706 308	756 433
<b>Stálá aktiva celkem</b>	<b>712 142</b>	<b>761 703</b>

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že v roce 2016 došlo ke zvýšení stálých aktiv o 49 561 tis. Kč.

Ke zvýšení stálých aktiv došlo zejména v souvislosti s technickým zhodnocením budov v nemocnici Mě Al-ce a zakoupením C-ramene.

### 5.1 Investiční činnost

#### 5.1.1 Majetek bezúplatně nabýty od zřizovatele

V roce 2016 nabyla SZM od zřizovatele bezúplatně dlouhodobý investiční majetek, uvedený v následující tabulce.

- **Nehmotný investiční majetek (účet 013 300):**

inventární číslo, doklad	částka v Kč	účet MD	účet DAL	specifikace
NIM 0030 6/2016	84 216,00	013300	401200	SW pro komunikační adaptér předáno MSK
<b>CELKEM</b>	<b>84 216,00</b>			

*Poznámka:* majetek, předaný MSK byl zařazen na účet 013 bez použití účtu 041.

- **Hmotný investiční majetek (účet 022 302):**

inventární číslo, doklad	částka v Kč	účet MD	účet DAL	specifikace
DHM 6977 7/2016	69 333,00	022302	401200	Server - PowerEdge R220/n - předáno MSK
61028	-427 179,00	022305	401200	Snížení PC postelí o matrace (převedení na účet 558304)
<b>CELKEM</b>	<b>-357 846,00</b>			

*Poznámka:* majetek, předaný MSK byl zařazen na účet 021 nebo 022 bez použití účtu 042.

### 5.1.2 Pořízení investičního majetku v roce 2016 včetně zdrojů financování

poř. čís.	název investiční akce	zahájení	ukončení	financování (v tis.Kč)			
				dotace zřizovatele	dotace ostatní (ŽP,dary)	vlastní zdroje	celkem
1	Technické zhodnocení budovy - výtah LDN Albrechtice	2015	2016	1 409	0	0	<b>1 409</b>
2	Technické zhodnocení budovy - výtah OOP Albrechtice - hlavní budova	2015	2016	1 508	0	0	<b>1 508</b>
3	Technické zhodnocení budovy - hlavní budova- vybudování Centra paliativní péče v nemocnici M.Alce	2014	2016	9 000	6 907	4 743	<b>20 650</b>
4	Multifunkční komplet s C - ramanem	2016	2016	0	10 000	5 004	<b>15 004</b>
5	Pořízení zdravotní techniky (Plicní ventilátor Hamilton, Infuzní dokovací stanice, Lůžka ARO, Skiagrafický komplet, Laparo věže)	2016	2016	0	11 000	2 801	<b>13 801</b>
6	Technické zhodnocení budovy - hl. budova nem. Krnov – přestavba ortopedické JIP na pokoje pacientů	2015	2016	0	0	1 087	<b>1 087</b>
7	Sanitní vozidla	2016	2016	0	0	3 582	<b>3 582</b>
8	Osobní automobily - TOP	2016	2016	0	0	548	<b>548</b>
9	Osobní automobil - ředitelství	2016	2016	0	0	700	<b>700</b>
<b>Celkem stav účtu 416 MD - použití FRM - skutečnost</b>				<b>11 917</b>	<b>27 907</b>	<b>18 465</b>	<b>58 289</b>
<b>Celkem stav účtu 416 MD - použití FRM - rozvaha</b>				<b>11 917</b>	<b>27 907</b>	<b>78 278</b>	<b>118 102</b>
ROZDÍL rozvaha -skutečnost				0	0	59 813	59 813
oprava počátečního stavu I.							22 383
oprava počátečního stavu II.							37 370
vratka dotace							60
<b>Celkem stav účtu 416 MD - použití FRM</b>				<b>11 917</b>	<b>27 907</b>	<b>18 465</b>	<b>58 289</b>

**Poznámka:**

1. Tabulka má návaznost na účet 416. Rozdíl mezi skutečným stavem 416 a stavem, vykazovaným v rozvaze je způsoben úpravami počátečního stavu na základě MP 01/2016, vydaného zřizovatelem
2. Vratka na základě předpisu zřizovatele ve výši 53 tis.Kč a předpisu OPŽP ve výši 7 tis.Kč
3. Poznámka je uvedena v zprávě o činnosti, kapitola 2.2.2 a kapitola 7

**Technické zhodnocení majetku, zařazené v roce 2016 (strana MD z účtu 021200):**

- technické zhodnocení budov: **34 204 083,32 Kč**

- úpravy budov.. - výtah nemocnice Mě Alce: 1 409 291,47ve výši Kč.
- Přestavba pokojů JIP nemocnice Krnov: 1 086 886,13 Kč
- Nemocnice Mě-Al-ce – Paliativní péče: 31 707 905,72 Kč

### 5.1.3 Majetek získaný z darů od drobných dárců

Specifikace majetku nabytého darováním – z účtu 028:

doklad v evidenci DDHM	datum zařazení	specifikace	cena v Kč	ucmd	ucdal
78/2016	29.2.2016	Toaletní křeslo	4 778,00	028301	088301
95/2016	15.3.2016	Skříň a skříň na xerox	9 276,00	028301	088301
133/2016	30.3.2016	Nábytek pro čekárnu	18 832,00	028301	088301
201/2016	27.4.2016	Lavice do čekárny	7 248,00	028301	088301
249/2016	30.5.2016	Váha Vernew EW 4200	27 467,00	028301	088301
512/2016	30.11.2016	Blessingovy brýle - 2 ks	28 600,00	028301	088301
559/2016	20.12.2016	TV FX HD	5 799,00	028301	088301
<b>CELKEM</b>			<b>102 000,00</b>		

SZZ Krnov nebyl v roce 2016 darován drobný majek v PC nižší než 3 000,- Kč.

### 5.2. Inventarizace majetku

- V SZZ Krnov se postup při inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016 řídil vnitřní směrnici **S10 001 – Inventarizace majetku a závazků a Příkazem ředitele č. 01 097– Plán inventur na rok 2016.**
- Za organizační zajištění inventarizací v roce 2016 odpovídal ekonomicko - personální náměstek SZZ Krnov, který byl současně předsedou Hlavní inventarizační komise (HIK).
- Kromě HIK bylo jmenováno ředitelem SZZ Krnov celkem 44 dílčích inventarizačních komisí (DIK).

**K 31. 12. 2016** proběhla v souladu s plánem schváleným ředitelem SZZ Krnov fyzická a dokladová inventura všech složek majetku a závazků. Rozhodný den u inventarizace zásob ústavní lékárny byl 30. 11. 2016. Předsedové DIK byli před zahájením inventurních prací dne 28. 12. 2016 proškoleni a součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti. Inventarizační práce byly zahájeny 30. 11. 2016 a ukončeny dne 25. 1. 2017.

O výsledcích inventarizací byly vyhotoveny dílčí inventarizační zápis, jejichž součástí byly inventurní soupisy majetku a závazků. Hlavní inventarizační komise projednala dílčí inventarizační zápis, zkontovala jejich věcnou správnost, porovnala inventurní soupisy majetku a závazků s účetními stavů a vyhotovila Inventarizační zprávu za rok 2016.

Dle závěru, uvedeného v inventarizační zprávě ze dne 26. 1. 2017 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a inventarizací bylo zjištěno, že údaje o majetku a závazcích, vykazovaných v účetnictví, odpovídají skutečnému stavu, zjištěnému inventarizací.

### **5.3 Pronájem nemovitého majetku ve vlastnictví zřizovatele**

Seznam pronajímaného nemovitého majetku (prostor) užívaného na základě smluv o pronájmu uvádí následující tabulka:

SMLUVNÍ STRANA		Účinnost smlouvy		Účel nájmu
název	IČ	od	do	
MUDr. Miroslav Schubert	69189854	04. 07. 00	neurčitou	ambulance
MUDr. Antonín Chudárek	47656913	08. 01. 07	neurčitou	ambulance
Česká lékařská komora	44741634	01. 05. 98	neurčitou	kancelář
Pavel Ivan	12673579	27. 02. 03	neurčitou	kancelář
MUDr. Jan Síla	73214884	30. 01. 00	neurčitou	ambulance
Rejkuba Martin Lubrimex	61945269	01. 01. 06	neurčitou	oční optika
Ergona Opava	26816938	01. 04. 05	neurčitou	ambulance
MUDr. Marcela Soukupová	60042656	01. 05. 02	neurčitou	ambulance
Česká spořitelna	45244782	01. 03. 08	neurčitou	bankomat
Lukáš Pawlas (do 30.11.16)	73080284	01. 06. 10	neurčitou	bufet
MUDr. Jiří Sztefek	72051281	01. 03. 10	neurčitou	ambulance

### **5.4 Pojištění majetku**

Pojištění majetku ve vlastnictví zřizovatele zajišťuje zřizovatel. SZZ Krnov hradilo pouze pojištění nemovitého majetku ve vlastnictví Města Krnov, užívaného na základě výpůjčky dle faktury, vystavené Městem Krnov (účet 549307).

Na účtu 649 301 – Úhrady od pojišťoven jsou v roce 2016 vedeny zejména úhrady za opravu poškozených vozidel na základě smlouvy s Českou pojišťovnou a.s. a za odškodnění pracovních úrazů a odškodnění cizích. V roce 2016 celková výše úhrad činila 1 195 tis. Kč.

### **5.5 Údržba a opravy majetku**

SZZ Krnov provozuje vlastní údržbu, jejíž činnost byla i v roce 2016 zaměřena na provádění komplexní údržby a oprav v rámci celého SZZ s cílem zajistit, aby co nejméně činností muselo být prováděno dodavatelsky. Údržba SZZ zajišťovala malířské a natěračské práce, elektro - údržbářské, instalatérské, zámečnické a stolařské práce.

Činnosti, které nebylo možno zajistit vlastními silami, byly prováděny dodavatelsky.

#### **Přehled nákladů na opravy a údržbu majetku: (v tis. Kč)**

druh opravy	2015	2016	rozdíl
stavební	1 561	6 505	4 944
servis a oprava ZT	1 709	1 731	227
ostatní oprava a údržba	2 432	2 849	417
<b>Celkem účet 511</b>	<b>5 702</b>	<b>11 085</b>	<b>5 383</b>

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že náklady na opravu a údržbu majetku byly v roce 2016 ve srovnání s rokem předchozím o 5 383 tis. Kč vyšší. Rozdíl je způsoben zejména navýšením stavebních prací z důvodu rekonstrukce OOP nemocnice Město Al-ce.,

## 6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Na základě zřizovací listiny je SZZ Krnov s platností od 1. 1. 1996 oprávněno poskytovat podnikatelskou činnost těchto živností:

Předmět podnikání	Typ oprávnění	Vydal	Evidenční číslo	Datum vzniku
Silniční motorová doprava nákladní	Koncesní listina	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380100-5976-01	27. 12. 1995
Opravy silničních vozidel	Živnostenský list	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380100-5977-01	14. 12. 1995
Opravy karoserií	Živnostenský list	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380100-6874-00	1. 5. 1996
Hostinská činnost	Živnostenský list	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380100-6798-00	17. 4. 1996
Hostinská činnost	Koncesní listina	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	5967/95/K/Uš/O	11. 12. 1995
Obchodní činnost koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje	Živnostenský list	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380102-2808-01	7. 12. 1995
Správa a údržba nemovitostí	Živnostenský list	Okresní úřad Bruntál – Živnostenský úřad	380102-6254-00	1. 7. 2001
Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady	Koncesní listina	Městský úřad Krnov – Obecní Živnostenský úřad	380102-7700-00	4. 8. 2003
Technická činnost v dopravě	Živnostenský list	Městský úřad Krnov – Obecní Živnostenský úřad	380102-10363	16. 7. 2007
Výroba elektřiny	Licence	Energetický regulační úřad	110100725	1. 1. 2002
Poskytování služby péče o dítě v dětské skupině podle zákona 247/2014 Sb.	Registrace	MPSV Praha	Ev.číslo neuvedeno, uveřejněno na stránkách MPSV	22.2.2016

Stručný přehled doplňkové činnosti je uveden ve formuláři EKO003 Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů.

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

Hospodaření z doplňkové činnosti za rok 2016 podle předmětu podnikání je zpracován v následující tabulce:

Číslo účtu	Název účtu	autodílna	bytový fond	hospodářská činnost
		905 603	905 163	celkem
501	Spotřeba materiálu	530,46	34,00	<b>680,47</b>
502	Spotřeba energie	99,85	379,00	<b>523,61</b>
504	Prodané zboží	0	0	<b>0,00</b>
511	Opravy a udržování	168,75	0	<b>185,02</b>
512	Cestovné	0	0	<b>0,00</b>
518	Ostatní služby	47,23	69,31	<b>105,50</b>
521	Mzdové náklady	311,30	0	<b>299,22</b>
524	Zákonné zdravot, a soc, pojištění	105,84	0	<b>103,44</b>
525	FKSP	1,32	0	<b>1,24</b>
527	Ostatní sociální náklady	5,91	0	<b>3,99</b>
531	Silniční daň	2,40	0	<b>2,40</b>
538	Poplatky	0	0	<b>0,00</b>
544	Prodaný materiál	0	0	<b>0,00</b>
541	Smluvní pokuty	0	0	<b>0,00</b>
547	Manka a škody	0	0	<b>0,00</b>
557	Odpis pohledávky	0	0	<b>0,00</b>
549	Ostatní náklady	0	0	<b>0,00</b>
551	Odpisy	6,23	225,30	<b>225,30</b>
558	Náklady z DDHM	9,79	1,43	<b>19,46</b>
569	Bankovní poplatky	0	0	<b>1,00</b>
<b>Celkem náklady</b>		<b>1 289,08</b>	<b>709,13</b>	<b>2 150,66</b>
602	Tržby z prodeje služeb	1 228,13	0,00	<b>1 228,13</b>
603	Výnosy z pronájmů	0	1 108,13	<b>1 108,13</b>
604	Tržby za prodané zboží	0	0,00	<b>0,00</b>
649	Tržby z ostatní	0	0,00	<b>0,00</b>
669	Finanční bonus	0	0,00	<b>0,00</b>
<b>Celkem výnosy</b>		<b>1 228,13</b>	<b>1 108,13</b>	<b>2 336,26</b>
<b>Zisk před zdaněním</b>		<b>-60,95</b>	<b>398,99</b>	<b>338,04</b>

Jako celek skončilo hospodaření z doplňkové činnosti v roce 2016 se ziskem **338,04 tis. Kč.** Z tabulky vyplývá, že hospodaření externí autodílny skončilo s mírnou ztrátou. Náklady a výnosy, alokované na NS 905603 – autodílna, budou i nadále důsledně měsíčně analyzovány tak, aby NS k 31. 12. 2017 nevykazovalo ztrátu.

Zisk z doplňkové činnosti byl použit na posílení hlavní činnosti.

## 7. Peněžní fondy a jejich krytí – k tabulce

FOND INVESTIC (416)	tis.Kč
<b>Stav fondu investic k 1. 1. 2016</b>	42 696.12
<b>TVORBA FONDU:</b>	
přiděl z odpisů dlouhodobého majetku (416 0311-0319)	10 633.50
oprava tvorby odpisů 2016 (viz IL 4/2016)	22 382.86
tvorba odpisů dle metodiky kraje	3 028.05
příspěvek z rozpočtu zřizovatele (416 032x)	11 916.77
investiční dotace ze státních fondů (416 033x)	27 960.62
výnosy z prodeje svěřeného DM (416 034x)	225.12
dary a příspěvky od jiných subjektů (416 035x)	0.00
výnosy z prodeje vlastního majetku PO (416 036x)	0.00
převod z rezervního fondu (416 037x)	0.00
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	76 146.92
<b>POUŽITÍ FONDU (přehled dle jednotlivých akcí): *</b>	
financování z vlastních zdrojů	40 848.27
financování z dotace MSK	11 916.77
čerpání transferů	27 907.24
odvod do rozpočtu MSK	53.38
odvod do rozpočtu SR	6.95
oprava tvorby odpisů 2016 (viz IL 4/2016)	22 382.86
2. oprava tvorby odpisů 2016 (viz IL 4/2016)	14 986.90
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	118 102.37
<b>Stav fondu investic k 31. 12. 2016</b>	740.67
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	-41 955.45

Skutečné použití fondu 416 z vlastních zdrojů je sníženo o opravy, provedené dle metodického pokynu 01/16 a ční 18 465.41 tis.  
Čerpání účtu 416 podle konkrétních položek je uvedeno v tabulce v kapitole 5.1.2 zprávy o činnosti

Doplňující údaje k fondu investic	tis.Kč
Stav běžného účtu fondu investic k 31. 12. 2016 (účet 241 0xxx)	740.68
z toho:	
→ Volné zdroje rezervované na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru)	0.00
→ Prostředky vyčleněné na případné spolufinancování akcí navržených ke schválení z rozpočtu MSK na reprodukci majetku	0.00
→ Prostředky blokované na případné předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných s ESF	0.00

REZERVNÍ FOND (413) ze zlepšeného výsledku hospodaření	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2016</b>	30 788.12
<b>TVORBA FONDU:</b>	
zlepšený výsledek hospodaření (413 051x)	2 420.63
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	33 208.75
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
úhrada sankcí (413 062x)	0.00
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (413 063x)	0.00
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (413 064x)	0.00
ostatní čerpání fondu (413 065x- 069x)	0.00
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0.00
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2016</b>	33 208.75
z toho finančně kryto:	0.00
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	2 420.63

REZERVNÍ FOND (414) z ostatních titulů	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2016</b>	960.49
<b>TVORBA FONDU:</b>	
052x)	0.00
nespotřbované dotace z mezinárodních smluv (414 053x)	0.00
peněžní dary účelové (414 054x)	0.00
peněžní dary neúčelové (414 055x)	419.94
ostatní tvorba (414 056x)	0.00
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	1 380.42
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
úhrada sankcí (414 062x)	0.00
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (414 063x)	0.00
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (414 064x)	0.00
čerpání darů (414 065x)	265.81
čerpání dotací EU a mezinárodní smlouvy (414 066x)	0.00
čerpání k dalšímu rozvoji své činnosti (414 068x)	0.00
ostatní čerpání fondu (414 069x)	200.00
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	465.81
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2016</b>	914.62
z toho finančně kryto:	1 075.22
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	-45.87

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

<b>FKSP (412)</b>	tis. Kč
<b>Stav FKSP k 1. 1. 2016</b>	1 004.52
<b>TVORBA FONDU:</b>	
zákl. příděl dle vyhl. MF 114/2002 Sb, (412 011x)	4 115.61
náhrada škod a pojistná plnění od pojišťovny k majetku FKSP (412 013x)	0.00
peněžní a jiné dary (412 014x)	0.00
ostatní tvorba fondu (412 019x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	5 120.13
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
stravování (412 022x)	1 313.94
rekreace (412 023x)	14.99
kultura, tělovýchova, sport (412 024x)	957.80
sociální výpomoci (412 025x)	15.00
peněžní a nepeněžní dary (412 026x a 0290)	402.50
penzijní připojštění (412 027x)	147.90
úhrada části pojistného na soukromé životní pojistění (412 028x)	33.90
pořízení majetku (412 0291 - 0295)	0.00
ostatní použití (412 xxxx)	646.60
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	3 532.63
<b>Stav FKSP k 31. 12. 2016</b>	1 587.50
z toho finančně kryto:	1 062.92
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	582.98

<b>FOND ODMĚN (411)</b>	tis.Kč
<b>Stav fondu odměn k 1. 1. 2016</b>	
<b>TVORBA FONDU:</b>	
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření (411 031x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	0.00
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
použití fondu na překročení limitu prostředků na platy (411 041x)	
na odměny (411 042x)	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0.00
<b>Stav fondu odměn k 31. 12. 2016</b>	0.00
z toho finančně kryto:	
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	0.00

#### Finanční krytí výše uvedených fondů:

SZZ Krnov vytváří v souladu se zákonem 250/2000 Sb., v platném znění tyto peněžní fondy:

- Rezervní fond
- Investiční fond
- Fond odměn
- Fond kulturních a sociálních potřeb

číslo účtu a název fondu	Stav fondu v tis. Kč k 31. 12. 2016	Číslo finančního účtu	Stav finančního účtu v tis. Kč k 31.12.2016	rozdíl
411 – fond odměn	0	241 303 (běžný účet)	0	0
412 – FKSP	1 587	243 300 (účet FKSP)	1 063	-524
413 – rezervní fond ze zlepšeného HV	33 209	na běžném účtu 241 303	0	0
414 – rezervní fond z darů	915	241 307 (dary)	969	160
416 – investiční	741	na běžném účtu 241 30x (bez účtu darů a depozit)	741	0

#### Vysvětlení rozdílů:

##### 1. Rozdíl u účtu 412 a 243:

- rozdíl 524 tis. Kč je způsoben zejména nepřevedením jednotného přídělu za prosinec 2016, pohledávkami za zaměstnanci z titulu půjček, apod. Konkrétní položkové vyčíslení rozdílu je založeno u inventury účtů 412 a 243 k 31. 12. 2016

2. Rozdíl u účtu 414 a 241 307:

- ke 31. 12. 2016 je na účtu 241307 rozdíl 160 tis. Kč, způsobený platbami za školení financované z účtu darů, ale placené z běžného účtu. Tato částka bude v roce 2017 převedena z účtu darů na BÚ.

**8. Pohledávky – komentář k tab. (v tis. Kč)**

Krátkodobé pohledávky (účet 311x)	k 31.12.2015	k 31.12.2016	rozdíl 15/16
<b>Krátkodobé pohledávky celkem</b>	<b>82 916</b>	<b>57 517</b>	<b>-25 399</b>
Pohledávky za zdravotními pojišťovnami	79 699	54 570	-25 129
z toho za VZP	57 542	31 587	-25 955
ZP MVČR	6 305	6 439	134
ČPZP	6992	7 289	1297
RBP	4 414	4 669	25598
VoZP	2170	2 179	132
OZP	2275	2 407	
Ostatní pohledávky	3 217	2 947	-270

Z tabulky vyplývá, že k 31.12.2016 došlo ve srovnání s minulým obdobím ke snížení pohledávek o 25 399 tis. Kč. Nižší jsou zejména pohledávky za VZP, která v roce 2016 zaplatila fa splatnou do 4.1.2017 do 31.12.2016.

Pohledávky celkem	k 31.12.2015	k 31.12.2016	rozdíl 16/15
<b>CELKEM</b>	<b>89 098</b>	<b>63 932</b>	<b>26 525</b>
z toho ve lhůtě splatnosti	88 788	63 770	26 515
po lhůtě splatnosti	310	162	-148
z toho po lhůtě splatnosti 0-30 dnů	155	4	-151
z toho po lhůtě splatnosti 31-90 dnů	42	43	1
z toho po lhůtě splatnosti 91 a více	113	115	2

SZZ Krnov eviduje k 31. 12. 2016 pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 162 tis. Kč.

Pohledávky, které mají k 31. 12. 2016 dobu splatnosti delší než 1 rok jsou evidovány ve výši 103,52 tis. Kč.

Jmenovitý rozpis dlužníků vč. uvedení IČ je zpracován v tabulkové části. Pohledávky byly předány právnímu zástupci SZZ k vyřízení.

## 9. Závazky - komentář k tab. (v tis. Kč)

Krátkodobé závazky (bez přechodných účtů pasivních -38x. 39x)	k 31.12.2015	k 31.12.2016	rozdíl 15/16
Závazky z obchodního styku (účet 321,324,326)	33 159	31 430	-1 729
Závazky za zaměstnanci	17 465	19 093	1 628
Závazky za institucemi sociál. a zdravot. pojištění	10 297	10 971	674
Předpis daně z příjmu fyzických osob	2 699	2 966	267
Předpis daně z příjmu	0	0	0
Ostatní závazky	2 759	3 394	635
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>66 379</b>	<b>67 854</b>	<b>1 475</b>
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>42</b>		<b>-42</b>

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že v roce 2016 došlo ve srovnání s rokem 2015 ke zvýšení krátkodobých závazků celkem o 1 475 tis. Kč. Všechny závazky jsou ve lhůtě splatnosti.

V dubnu 2013 byla uzavřena smlouva o splátkovém financování na nákup automobilu Citroen C4 Grand Picasso. Tento úvěr byl pravidelně v roce 2013, 2014 i 2015 splácen a pokračuje i v roce 2016 částkou 41,56 tis. Kč, která byla v roce 2016 splacena. SZZ nevykazuje ke 31.12.2016 dlouhodobé závazky.

Závazky po lhůtě splatnosti nejsou k 31.12.2016 evidovány.

## D) Výsledky kontrol

### 1. Výsledky veřejnoprávních kontrol a auditů účetnictví a hospodaření

Pol. č.	Název kontrolního orgánu	Předmět kontroly	Datum kontroly	Výsledek kontroly - opatření
1.	Ing. Daniela Steinová Auditorské oprávnění č. 527	Audit účetní závěrky za rok 2016	03/2017	V současné době probíhá audit účetní závěrky. Výsledek auditu bude uveřejněn do 14 dnů.

- Příloha k účetní závěrce a zpráva auditora vč. výroku je součástí této zprávy.
- V roce 2016 bylo na základě smlouvy poskytováno daňové poradenství firmou ComTax Advising s.r.o., jednatel Ing. Zdeněk Schwarz, 793 45 Fryčovice 674.

### 2. Výsledky kontrol vykonaných dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

#### 2.1. Zhodnocení vnitřního kontrolního systému SZZ Krnov

Systém řídící kontroly se v SZZ Krnov řídí směrnicí S 04 001 Vnitřní kontrolní systém a směrnicí S 11 006 Obě účetních dokladů. Obě tyto směrnice byly v roce 2016 důsledně uplatňovány dodržovány a kontrolovány.

## **2.2. Útvar interního auditu**

V SZZ Krnov byl v r. 2007 na základě ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole zřízen útvar interního auditu., Interní audit organizačně spadá pod útvar ředitele. Je vypracována interní směrnice S 11 012 – Statut interního auditora, která zahrnuje i etický kodex auditora.

Interní audity byly v roce 2016 prováděny na základě pověření ředitele SZZ Krnov v souladu s plánem interního auditu na rok 2016 (plánované audity) nebo na základě úkolů z porady vedení (operativní audity).

Z auditů byly vypracovány auditní zprávy schválené ředitelem SZZ, ze kterých pro odpovědné zaměstnance vyplynuly úkoly nebo nápravná opatření. Plnění opatření a úkolů v daných termínech bylo průběžně kontrolováno a úkoly byly plněny v termínech, stanovených ředitelem SZZ.

## **3. Kontroly zdravotní péče 2016**

V roce 2016 docházelo ze strany zdravotních pojišťoven k průběžným kontrolám na správnost a oprávněnost zdravotních služeb poskytnutých pojištěncům ČR a které jsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění. Tyto průběžné kontroly probíhají nad daty předané do informačních systémů jednotlivých zdravotních pojišťoven. Nejčastěji byly kontroly zaměřené na vykazování výkonů agregovaných do OD, dodržování frekvenčního omezení výkonů a správné vykazování počtu vykázaného ZUM a ZULP. Žádné zásadní porušení pravidel pro správné vykazování zdravotních služeb hrazených z veřejného zdravotního pojištění nebylo ze stran ZP nalezeno. V případě oprávněného nálezu a odmítnutí úhrady provedených výkonů, byla provedena oprava v informačním systému a edukace na pracovišti, na kterém k chybě došlo.

V druhé polovině roku proběhla fyzická kontrola ze strany VZP na ČR na správné kódování diagnóz dle pravidel MKN-10 a klasifikačního systému IR-DRG. Ze 70 kontrolovaných případů došlo k odmítnutí vykázaných diagnóz u 14 případů a to zejména na pracovišti dětského oddělení. Chybné případy byly bezúspěšně námítkovány. Došlo k edukaci dotčeného pracoviště. Následně došlo k vzniku oddělení kodérů, které má na starost správnost vykazování diagnóz u hospitalizovaných pacientů s cílem zamezit chybovosti v této oblasti výkaznictví.

V říjnu 2016 došlo na interní ambulanci ze strany VZP ČR ke kontrole na dodržování indikačního omezení u preskripce LP pradaxa, xarelto, eliquis. Došlo k odmítnutí preskripce u 35 pacientů. Následně po opakovaném podání námitek došlo k uznání u 20 pacientů. Vedoucí lékař interní ambulance byl poučen o pravidlech a indikačních omezení při předepisování LP, které musí důsledně dodržovat.

## **4. Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty**

Výše smluvních pokut, úroků z prodlení a ostatních pokut činila v roce 2016 celkem - **11 000,00 Kč**.

Specifikace je uvedena v následující tabulce:

**Smluvní pokuty a úroky z prodlení (účet 541300) - 0,00 Kč**

**Jiné pokuty a penále (účet 542300) – 11 000,00 Kč**

Datum	Doklad	Text	Částka v Kč
31.12.16	61146	KHS - pokuta	10.000,00
31.12.16	61131	Pokuta Město Šumperk	1 000,00

**Odškodnění pracovního úrazu zaměstnanci - 374 917,00 Kč**

Datum	doklad	částka	účet MD	text
30.6.2016	60521	25 211.00	549302	Dyčka - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	17 680.00	549302	Tofanová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	38 685.00	549302	Šimanová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	5 180.00	549302	Továrová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	1 226.00	549302	Karipidisová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	6 250.00	549302	Priesečanová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	30 400.00	549302	Mičudová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.6.2016	60521	16 444.00	549302	Priesečanová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
17.6.2016	60525	11 901.00	549302	Kooperativa - Továrová - náhrada
10.8.2016	PAM1607	3 951.00	549302	Výplaty nezah. - dopl.-prac.úr.
10.8.2016	PAM1607	3 930.00	549302	Výplaty nezah. - bolestné
30.11.2016	61023	52 354.00	549302	Haladějová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.11.2016	61023	1 750.00	549302	Michnová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.11.2016	61023	12 500.00	549302	Lučan - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.11.2016	61023	2 500.00	549302	Michnová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
29.12.2016	61087	134 131.00	549302	Machálková - Kooperativa - náhrada prac.úraz
30.12.2016	61094	1 236.00	549302	Karipidisová - Kooperativa - náhrada prac.úraz
31.12.2016	PAM1612	6 908.00	549302	Výplaty nezah. - dopl.-prac.úr.
31.12.2016	PAM1612	2 680.00	549302	Výplaty nezah. - bolestné
<b>CELKEM</b>		<b>374 917.00</b>		

**Odškodnění pracovního úrazu cizí (účet 549 304) – 650 000,00 Kč**

Datum	Doklad	Text	Částka v Kč
31.12.16	61197	p. Drulák –pacient - pohledávka za pojišťovnou	650 000,00

Pokuty, penále, úroky z prodlení a ostatní pokuty jsou průběžně řešeny škodní komisí.

**E) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů**

Vyhodnocení bylo zpracováno na základě Oznámení za rok 2016 Úřadu práce ČR, pobočka v Bruntále ze dne 31.01.2017.

Položka	Počet osob
A. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců (§ 81 odst.5 zákona; §15, 16 a 20 vyhl.č.518/2004 Sb.) z toho <b>povinný podíl 4,00 %</b>	780,18 <b>31,20</b>
B. Plnění povinnosti podle §81 odst.2 písm. a) a b) zákona	
1. zaměstnáním u zaměstnavatele	23,72
2. odběrem výrobků a služeb nebo zadáním zakázek	9,15
<b>Celkem</b>	<b>32,87</b>
C. Odvod do státního rozpočtu dle § 81 odst.2 písm.c) zákona:	
1. odvod do státního rozpočtu za	<b>0,00 osob</b>
<b>2. vypočtená výše odvodu (67 500,00 Kč x ř.1)</b>	<b>0,00 (Kč)</b>

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že SZZ Krnov, příspěvková organizace, splnila za rok 2016 povinný podíl osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců podle §83 zákona č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti a do státního rozpočtu neodváděla žádné prostředky.

## F) Poskytování informací podle zákona č.106/1999Sb., o svobodném přístupu ve znění pozdějších předpisů

Zpracováno v samostatné tabulce.

## G) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti

Zaměstnanci budou se zprávou seznámeni na poradě primářského sboru a poradě vrchních sester po obdržení rozhodnutí rady kraje o výsledku projednání zprávy o činnosti radou kraje.

Termín: po 31. 5. 2017.

## H) Závěr

Tato závěrečná zpráva byla vypracována na základě dosažených výsledků, účetní závěrky za rok 2016. Závěrečná zpráva je sestavena v souladu s prováděcím předpisem Plánování a zpráva o činnosti příspěvkové organizace, vydaného k Zásadám vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem (schváleno usnesením rady kraje č. 27/4568 ze dne 11. 12. 2014 s účinností od 1. 1. 2016) a jeho změn.

Závěrem chceme poděkovat zřizovateli a především odboru zdravotnictví za metodickou a organizační součinnost při plnění všech úkolů v roce 2016. Bez vzájemné výborné spolupráce bychom nebyli schopni docílit výše uvedených výsledků.