

NEMOCNICE VE FRÝDKU-MÍSTKU, p.o., El. Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek

## ZPRÁVA O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2015



**Předkládá:** Ing. Tomáš Stejskal  
ředitel

**Podpis:**



Ve Frýdku-Místku, dne 23. března 2016

## Obsah

<b>A.</b>	<b>Základní údaje o organizaci.....</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena.....</b>	<b>4</b>
<b>C.</b>	<b>Rozbor hospodaření příspěvkové organizace .....</b>	<b>4</b>
	C.1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření včetně návrhu na rozdělení výsledku hospodaření.....	4
	C.2. Čerpání účelových dotací .....	6
	C.3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách.....	8
	C 3.1. Zaměstnanci – vývoj.....	8
	C 3.2. Pracovní smlouvy, dohody.....	8
	C 3.3. Ukončení pracovního poměru .....	8
	C 3.4. Specializační vzdělávání zaměstnanců – zdravotníků .....	9
	C 3.5. Mzdové ukazatele.....	9
	C 3.6. Doplnující ukazatele – průměrná mzda – vývoj.....	10
	C 3.7. Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách .....	10
	C.4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření.....	11
	C.5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech.....	12
	Investiční činnost .....	13
	C.5.1 .....	13
	Zdravotechnika .....	14
	Oblast výstavby pavilonu chirurgických oborů.....	15
	Investiční náklady v roce 2015 .....	15
	C.5.2 Údržba a opravy.....	15
	C.5.3 Inventarizace majetku .....	16
	C.5.4 Pojištění .....	16
	C.5.5 Ostatní činnosti .....	18
	C.6. Vyhodnocení doplňkové činnosti.....	19
	C.7. Peněžní fondy a jejich krytí .....	19
	C.8. Pohledávky .....	20
	C.9. Závazky .....	20
<b>D.</b>	<b>Výsledky kontrol .....</b>	<b>21</b>
	D.1. Vnitřní kontrolní systém .....	21
	D.2. Kontrolní činnost provedená vnějšími orgány.....	21
<b>E.</b>	<b>Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona 435/2004 Sb.....</b>	<b>21</b>
<b>F.</b>	<b>Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.....</b>	<b>22</b>
<b>G.</b>	<b>Seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti nemocnice .....</b>	<b>22</b>
<b>H.</b>	<b>Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace .....</b>	<b>22</b>
	H.1. Systém managementu kvality .....	22
	H.2. Zpráva odboru informačních technologií .....	24
<b>I.</b>	<b>Tabulková část včetně finančních výkazů.....</b>	<b>25</b>

## **A. Základní údaje o organizaci**

<b>Název organizace:</b>	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace
<b>Sídlo organizace:</b>	El. Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek
<b>Identifikační číslo organizace:</b>	00534188
<b>Právní forma organizace:</b>	Příspěvková organizace
<b>Zápis do OR:</b>	Organizace byla zapsána 1.5.2004, pod spisovou značkou Pr 938 vedená u Krajského soudu v Ostravě

### **Hlavní činnost**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace zabezpečuje dle předmětu činnosti hlavně poskytování a organizace ústavní, ambulantní základní i specializované diagnostické a léčebné péče dále pak preventivních opatření zdravotní péče v náležitých spádových oblastech. Zdravotnické zařízení v roce 2015 mělo k datu 31. 12. 2015 celkem 436 lůžek pro hospitalizované, z toho 32 lůžek pro pacienty následné péče a nově oddělení dlouhodobé následné péče s 31 lůžky (k 1.1.2016 je celková kapacita lůžek ODNP 60 lůžek)..

Péče je především pro pacienty z oblasti, v níž žije odhadem 175 tis. obyvatel. Spádovou oblast představuje především město Frýdek-Místek a související mikroregion Podbeskydí a v některých odbornostech i z celé ČR (kardiologie, gastroenterologie, oftalmologie, hematologie, nukleární medicína). Naše nemocnice poskytuje znalosti, dovednosti a služby lékařských odborností, jejichž drtivá většina jsou akreditovanými specializovanými lékařskými odbornostmi (k 31. 12. 2015 celkem 26 oborů, 1 certifikovaný kurz), dále má nemocnice akreditace pro nelékařské obory Porodní asistence, Radiofarmaka a Veřejné lékárenství, od tohoto roku má naše nemocnice k dispozici pro pacienty klinického psychologa, samostatného klinického farmaceuta.

Léčebná preventivní péče je poskytována jak ambulantní, lůžkovou, tak i s ústavní pohotovostní službou.

Detašovaná pracoviště máme oční oddělení v Novém Jičíně a oční oddělení v Třinci.

V roce 2015 byl v srpnu slavnostně otevřen pavilon chirurgických oborů PCHO, který byl v důsledku špatné statiky v roce 2006 zbourán a nyní byl dostavěn. Sídli v něm např. lůžková oddělení z 107 lůžky chirurgických oborů (chirurgicko-traumatologické odd., ortopedické odd. a urologické odd.) dále pak oddělení endoskopie, pracoviště CZ, moderní operační sály s dospávacími pokoji, centrální sterilizace, ambulance některých oborů a dále je zde nově v přízemí pro pacienty nová recepce a komfortnější centrální příjem. V rámci těchto změn došlo i k přestěhování ústavní lékárny i lékárny pro veřejnost, které zvyšují komfort pacientům nemocnice.

### **Doplňková činnost**

Doplňková činnost byla organizací v roce 2015 zajišťována plně v souladu se zřizovací listinou a v souladu s vydanými živnostenskými listy. Je provozována z důvodu lepšího využití svěřených věcných prostředků a získání doplňujícího zdroje pro financování hlavní činnosti.

Tato činnost byla provozována odděleně od hlavní činnosti organizace. Účetnictví je vedeno zcela odděleně, náklady a výnosy jsou účtovány mimo hlavní činnost organizace v rámci klíčování dle metodiky Moravskoslezského kraje.

Statutárním orgánem organizace je ředitel nemocnice, kterého jmenuje a odvolává rada kraje. Ředitel jedná jménem organizace samostatně. Je odpovědný radě kraje za činnost organizace a při své činnosti je povinen postupovat v souladu s platnými právními předpisy.

## **B. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena**

Usnesením Zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 12/996 ze dne 11.12.2014 byl stanoven Nemocnici ve Frýdku-Místku, příspěvkové organizaci závazný ukazatel – vyrovnané případně mírně přebytkové hospodaření za rok 2015. Závazný ukazatel se nepodařilo splnit. Závazný ukazatel příspěvek na provoz byl řádně proúčtován k 31.12.2015. Finanční plán byl organizaci schválen rozhodnutím rady kraje č. 66/598 z 21.dubna 2015.

Hospodářský výsledek Nemocnice ve Frýdku-Místku za rok 2015 činí - 13 949 190 Kč z toho - 15 653 829 Kč z hlavní činnosti a + 1 704 638 Kč z hospodářské činnosti.

## **C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace**

### **C.1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření včetně návrhu na rozdělení výsledku hospodaření**

<b>Hospodářský výsledek k 31. 12. 2015</b>	<b>- 13 949 tis. Kč</b>
Z toho: hlavní činnost	- 15 654 tis. Kč
doplňková činnost	+ 1 705 tis. Kč

Výnosy za rok 2015 činily 844 736,8 tis. Kč, což představuje meziroční nárůst o 10 090 tis. Kč (v procentním vyjádření cca o 1,21 %). Tento meziroční nárůst je zapříčiněn změnou objemu úhrad za provedenou zdravotní péči ze strany zdravotních pojišťoven.

Základem výnosů naší organizace jsou tedy výnosy od zdravotních pojišťoven. V roce 2015 tvoří 97,68% celkových zdravotních výnosů, v roce 2014 tvořily 96,26%. V roce 2015 došlo k meziročnímu vzrůstu výnosů od zdravotních pojišťoven činí oproti roku 2014 o 1,8%. V roce 2015 byly zaúčtovány dohadné položky za zdravotními pojišťovnami z důvodů návaznosti na uzavřené úhradové dodatky k 31.12.2015 ve celkové výši: aktivní 5 945 tis. Kč a pasivní 11 109 tis. Kč.

Náklady za rok 2015 činily 858 686 tis. Kč, což představuje meziroční nárůst nákladů ve výši 59 411 tis. Kč (v procentním vyjádření cca 7,43 %). Růst nákladů v roce 2015 je ovlivněn navýšením SZM tj spotřeba zdravotnického materiálu ( v procentním vyjádření 7,32 %) důvodem je otevření oddělení dlouhodobé následné péče, rozšíření operativy gynecologie, rozšířením metod operativy chirurgických oborů a dále nárůstem služeb (v procentním vyjádření meziroční nárůst o 52,2%), a to z důvodu externalizace úklidu v roční hodnotě v naší nemocnici, tak i externalizaci dodávek prádla, nárůst právních a poradenstevských služeb, nárůst služeb lékařů, pořízení DrHM tj. drobného hmotného majetku a to z důvodu realizace otevření PCHO ( v procentním vyjádření 4,74%), při otevření PCHO nárůst spotřeby energií ( v procentním vyjádření meziroční nárůst 9,82%). Opravy a udržování v nákladech narostly v opravách zdravotní techniky ( meziroční nárůst způsobila hlavně oprava CT ) stavebních ( opravy vodovodního potrubí a vodoinstalace) i vozového parku (celkový nárůst v procentním vyjádření 35,83%). Došlo i k nárůstu mzdových nákladů ( v procentním vyjádření meziroční nárůst 5,74%), a to z důvodu již zmíněných rozšíření poskytování péče pacientům a vzniku centrálního příjmu, oddělení dlouhodobé následné péče, s tím souvisí i navýšení zákonných pojištění a v neposlední řadě z důvodů změny v legislativě související s platy zaměstnanců ve veřejných službách a správě do 1.1.2015, s tím souvisí i nárůst zákonných pojištění. V roce 2015 došlo k poklesu nákladů na prodané zboží ( v procentním vyjádření pokles o 8,59%), které bylo způsobeno v závěru roku kdy se veřejná lékárna včetně ústavní stěhovala do nových komfortnější prostor pro pacienty a tedy byla z těchto technických důvodů uzavřena.

Došlo k navýšení odpisů a to důvodů výstavby a vybavení PCHO a otevření oddělení dlouhodobé následné péče ( v procentním vyjádření 61,71%) a s tím souvisí i meziroční nárůst nákladů na DDLHM ( v procentním vyjádření 85,37%),

Náklady a výnosy jsou podrobně rozděleny v „Tabulkové části “ viz. příloha č. 2

Nemocnice ve Frýdku – Místku, p.o. v roce 2015 splatila 15 000 tis Kč z celkové výše 30 000 tis Kč provozního úvěru a vyčerpala investiční úvěr a to v roce 2014 ve výši 11 841 tis Kč a ve výši 9 290 tis Kč za rok 2015 tj. celkově 21 131 tis Kč z celkové výše 30 000 tis Kč . Úvěry byly schváleny již v roce 2013 k nastartování lepších platebních podmínek Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. způsobených výsledkem hospodaření za rok 2013 a v důsledku úhrad od zdravotních pojišťoven dle úhradové vyhlášky pro rok 2013. V návaznosti na toto opatření byla možná investice do výše uvedeného majetku a došlo ke zlepšení platební morálky.

Hospodaření nemocnice úzce souvisí s výkonností, která je uvedena v meziročním porovnání v tabulce statistických ukazatelů péče o pacienta.

#### Tabulka statistických ukazatelů péče o pacienta k 31.12.2015

	2015	2014	rozdíl	Index %
Počet lůžek k 31.12.	436	409	27	106,60
Počet hospitalizovaných	18 815	19 059	- 244	98,72
Počet ošetrovacích dnů	1130151	114 019	- 868	99,24
Obloženost - využití lůžek	75,13	77,01%	- 1,88%	97,56
Průměrná ošetrovací doba	6,01	5,98	0,03	100,50
Počet operací	8 809	9 329	- 520	94,43
Počet ambulantních vyšetření	271 572	259 276	12 296	104,74

#### Tabulka personálního zabezpečení činnosti - stav zaměstnanců k 31.12.2015

Kategorie pracovníků	Evidenční počet (fyzické osoby)	Přepočtený evidenční počet
Lékaři	192	166,85
Farmaceuti	8	7,81
Zdravotničtí pracovníci nelékaři	674	661,31
THP	70	62,17
Provozní pracovníci	58	58,12
Celkem	1002	956,26

Vedení nemocnice navrhuje výsledek hospodaření Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. z hospodářské činnosti převést do rezervního fondu a ztrátu z hlavní činnosti pokrýt rezervním fondem a část, kterou již nelze pokrýt z rezervního fondu z nedostatku prostředků převést na SU 432 - výsledek hospodaření předchozích účetních období – hlavní činnost.

## C.2. Čerpání účelových dotací

Dotace a příspěvky poskytnuté Nemocnici ve Frýdku-Místku, p. o. v roce 2015

(v Kč)

Dotace neinvestiční	od Statutárního města F-M	
„Nákup polohovacích pomůcek a vybavení léčebny dlouhodobě nemocných“	- dotace	70 000,00
	- použito	70 000,00
„Zkvalitnění a podpora ošetrovatelské péče na Oddělení následné péče“	- dotace	45 700,00
	- použito	45 700,00
„Zkvalitnění a podpora ošetrovatelské péče na Oddělení následné péče“	- dotace	60 000,00
	- použito	60 000,00
„Na odbornou akci Beskydské pediatrické dny“	- dotace	150 000,00
	- použito	150 000,00
„Na organizaci akce 44.ročník Dne zdravotníků“	- dotace	70 000,00
	- použito	70 000,00

(v Kč)

Dotace investiční	od Statutárního města F-M	
Příspěvek na nákup patientského překládacího zařízení	- dotace	1 000 000,00
	- použito	1 000 000,00

(v Kč)

Příspěvek na provoz	od zřizovatele	
Příspěvek na krytí odpisů DHM a DNM UZ 205	- dotace	1 803 000,00
	- použito	1 803 000,00
Příspěvek na provoz PAZS UZ 203	- dotace	5 680 000,00
	- použito	5 680 000,00
Zajištění lékařské pohotovostní služby UZ 203	- dotace	1 500 000,00
	- použito	1 500 000,00
Pavilon chirurgických oborů – dovybavení UZ 203	- dotace	5 750 000,00
	- použito	5 750 000,00
Odborný seminář Kapitoly pro internisty UZ 203	- dotace	65 000,00
	- použito	65 000,00
Realizace akce Den zdravotníků UZ 203	- dotace	70 000,00
	- použito	70 000,00

Úhrada nákladů vzniklých nemocniční lékárně s odevzdáním a odstraněním nepouž. léčiv II.čtvrtletí roku 2015 UZ 203	- dotace	3 147,50
	- použito	3 147,50
Odstranění následků pojistné události ze dne 22.9.2014 – pojistné plnění v odvětví zdravotnictví UZ 206	- dotace	340 410,42
	- použito	340 410,42
Podpora provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult UZ 203	- dotace	15 000,00
	- použito	15 000,00
Příspěvek na provoz UZ 0	- dotace	330 000,00
	- použito	330 000,00
Úhrada nákladů na preventivní program UZ 203	- dotace	355 000,00
	- použito	355 000,00

(v Kč)

Dotace neinvestiční	z rozpočtu MZ ČR	
Na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním lékařů UZ 35015	- dotace	2 148 261,00
	- použito	1 965 861,00
Na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním nelékařů UZ 35019	- dotace	373 009,00
	- použito	372 833,00

(v Kč)

Dotace investiční	od zřizovatele	
Pojistné plnění v odvětví zdravotnictví UZ 206	- dotace	5 874 365,94
	- použito	5 874 365,94
Rekonstrukce výtahů v blocích C,D,E, UZ 206	- dotace	525 975,92
	- použito	525 975,92
Propojení IS MEDIX a AKORD UZ 206	- dotace	546 230,00
	- použito	546 230,00
Nová lékárna v budově E UZ 206	- dotace	2 930 000,00
	- použito	2 930 000,00
Pavilon technických oborů – technická infrastruktura UZ 206	- dotace	959 977,32
	- použito	959 977,32
Rekonstrukce budovy V – rekonstrukce oddělení dlouhodobé následné péče UZ 206	- dotace	52 131,20
	- použito	52 131,20
Pavilon chirurgických oborů – dovybavení UZ 206	- dotace	2 000 000,00
	- použito	2 000 000,00
Přístroje pro Beskydské oční centrum a interní oddělení UZ 206	- dotace	1 055 483,00
	- použito	1 055 483,00

(viz. Tabulková část příloha č. 2)

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

#### C 3.1. Zaměstnanci – vývoj

Zaměstnanci	Rok 2014	Rok 2015
Prům. přep. stav zam. k 31.12. (celý rok)	931,44	921,88
Přep.evid. počet zam.k 31.12. (měsíc)	889,35	956,26
Prům.evid. počet (fyz.osoby) k 31.12.	972,00	965,38
- z toho ženy	754,58	735,04
- z toho muži	217,42	230,34
Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.	930	1002
- z toho ženy	704	767
- z toho muži	226	235
Fyzický stav starobních důchodců k 31.12.	13	16
Stav ZPS –ZPS k 31.12. (ID I,II.st.a zdrav.znevýhodnění) a ZTP (ID III.st.)	17	22

#### C 3.2. Pracovní smlouvy, dohody

	Rok 2014	Rok 2015
Počet uzavřených prac. smluv *)	149	153
- z toho nové prac. místo	1	33
Počet uzavřených dohod o pracovní činnosti **)	275	223
Počet uzavřených dohod o provedení práce **)	61	84

\*) Jedná se o příjem nových zaměstnanců náhradou za odchody a otevření nového NS CUP a ODNP.

\*\*) Celkový počet uzavřených pracovních poměrů u organizace.

#### C 3.3. Ukončení pracovního poměru

	Rok 2014	Rok 2015
Výpověď ze strany zaměstnance dle § 50 ZP*	16	53
Dohodou dle § 49 ZP	33	74
Úmrtí zaměstnance	0	1
Po ukončení sjednané doby dle § 65 ZP **	38	78
Zrušení ve zkušební lhůtě dle § 66 ZP	14	16
Okamžité zrušení prac. poměru dle § 55 ZP	0	1
Rozvázání prac. poměru dle § 52 C) ZP (pro nadbytečnost)	4	3
Rozvázání prac.poměru dle § 52, písm.d), e), f)	0	3
Odchody do důchodů	11	14
Delimitace	80	0

\*) Do počtu jsou zahrnuty i ukončené dohody zubních lékařů na LPS.

\*\*\*) Do počtu jsou zahrnuty veškeré ukončené pracovní poměry včetně dohod.



### C 3.4. Specializační vzdělávání zaměstnanců – zdravotníků

	Rok 2014	Rok 2015
Počet zam. ve specializační přípravě ke konci roku	99	115
Počet lékařů a farmaceutů – stav ke konci roku	76	85
Z toho rezidenční místa *	21	16
Ukončení specializační přípravy vykonáním atestační zkoušky nebo získáním specializované způsobilosti	2, z toho 1 rezident	5, z toho 3 rezidenti
Jiní odborní prac. (specializace) – stav ke konci roku	1	1
Ukončení specializační přípravy vykonáním atestační zkoušky	0	0
Zdrav.prac.nelékaři – počet zařazených do specializační přípravy - stav ke konci roku	23	29
Z toho rezidenční místa *	13	19
- spec.studium ukončilo	10, z toho 8 rezidentů	5, z toho 2 rezidenti

\*) Min. zdrav. přispívá na specializační vzdělávání formou poskytování dotace v rámci rezidenčních míst, která jsou vypisována pro příslušný rok.

### C 3.5. Mzdové ukazatele

(v Kč)

	Mzdové náklady			
	Rok 2014		Rok 2015	
	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc
<b>Mzdové náklady</b>	324 677 138	29 048	344 046 046	31 100
<i>z toho : tarifní plat</i>	201 101 034	17 992	213 232 719	19 275
Příplatek za vedení	3 027 884	271	3 224 711	291
Zvláštní příplatky	4 446 742	398	4 800 373	434
Plat za přesčas včet. přípl.	24 227 386	2 167	17 195 896	1 554
Odměna za prac. pohotov.	1 196 868	107	11 428 103	1 033
Přípl. za práci v So + Ne	8 727 297	781	9 634 732	871
Přípl. za práci ve svátek	4 224 630	378	4 792 071	434
Přípl. za noční práci	6 859 221	614	7 484 924	677
Náhrady mzdy	30 174 923	2 700	32 071 597	2 899
Osobní příplatky	25 236 394	2 258	24 815 191	2 243
Odměny	15 428 878	1 380	15 351 863	1 388
Ostatní složky mezd	25 881	2	13 866	1
<b>Náklady za pracovní neschopnost</b>	796 275	71	728 764	66

Hodnoty mzdových nákladů roku 2014 jsou ovlivněny smluvními platy, které byly se zaměstnanci uzavírány v průběhu roku. Hodnoty mzdových nákladů roku 2015 jsou ovlivněny změnou legislativy, dodržení zákona o navýšení mzdových tarifů a změnou poskytované péče naší nemocnice v roce 2015.

### C 3.6. Doplnující ukazatele – průměrná mzda – vývoj

Ukazatel	Rok 2014		Rok 2015	
	Přepočtený stav	Průměrná mzda	Přepočtený stav	Průměrná mzda
Lékaři	153,26	61 955	163,85	62 595
Farmaceuti	8,61	36 729	8,61	36 324
Všeobecné sestry a porodní asistentky	371,11	26 066	374,85	27 189
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odbornou způsobilostí	53,46	24 131	57,79	24 543
Zdrav. prac. nelékaři se specializovanou způsobilostí	19,31	26 449	21,32	27 824
Zdrav. prac. nelékaři pod odborným dohledem	143,05	17 918	172,40	18 269
Jiní odborní prac. nelékaři s odbor. způsobilostí	2,08	21 845	1,50	25 114
THP	66,51	25 495	66,89	27 731
Dělníci a provozní pracovníci	114,05	12 857	54,67	15 651
Celkem za nemocnici	931,44	29 048	921,88	31 100

### C 3.7. Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

Počet zaměstnanců, kteří se zúčastnili cesty	Účel cesty	Místo konání cesty
1	ESGE Congress 2015	Německo
1	II. společná konf. SGP a ČGPS, aktivní účast	Slovensko
1	workshop Elevate PC	Německo
1	ESGE kongres	Maďarsko
1	20 mezinár. Konf. Granulomatózní záněty prsu, Aktivní účast	Slovensko
1	Radiologické summer fórum	Slovensko

## C.4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Rozdíl mezi schváleným plánem nákladů a skutečnými náklady činí 3,18%. tj. 26 461 tis Kč

- z toho náklady na SZM činí o 4,21% tj. 4 127 tis Kč a to z důvodů vzniku nového ODNP, rozšíření komerční operativy oční, nové operační postupy a vznik moderních COS
- z toho nákup zboží tj. prodané zboží činí 13,4% tj. 6 127 tis Kč a to důvodů vyššího prodeje i přes přípravu a následné stěhování komerční lékárny v závěru roku.
- z toho osobní náklady činí o 1,35% tj. 6 378 tis Kč nárůst mzdových nákladů z důvodů dodržení nařízení vlády o navýšení mzdových tarifů, dále pak zvýšení počtu zaměstnanců v důsledku vzniku nových služeb pacientům a nových oddělení
- z toho pořízení DDLHM činí o 53,4% tj. 4 074 tis Kč z důvodů vybavení nového pavilonu chirurgických oborů
- z toho ostatní náklady z činnosti ve výši 159,55% tj. 1 482 tis Kč z důvodu vyšších nedaňových nákladů na realizaci seminářů v rámci vzdělávání a osvěty jak pacientů tak i personálu nemocnice, náhr. ztrát na výdělku ( v rámci pojištění nemocnice)
- vyšší náklady prodaný materiál ve výši 9,14% tj. 166 tis Kč a to z důvodu prodeje tohoto materiálu do Nemocnice Třinec, p.o.
- vyšší náklady v mankách a škodách ve výši 231,03 % tj. 985 tis Kč a to v škodách na zdravotní technice ( vyúčtováno v rámci poj událostí), ve zmařených investicích ( projekty k realizaci již nepoužitelné)
- z toho daň z příjmu právnických osob za rok 2015 ve výši 9 046 tis Kč

Avšak byly i úspory:

- v čerpání energií ve výši – 13,22% plánu tj – 4 222 tis Kč z důvodů povětrnostních podmínek v roce 2015
- v čerpání služeb ve výši - 2,56% plánu tj. -3 133 tis Kč
- v čerpání oprav ve výši - 14,07% tj. -1 719 tis Kč hlavně opravy zdravotnické techniky
- v čerpání nákladů na reprezentaci ve výši - 40,54 tj.- 186 tis Kč a to z důvodů nižších nákladů na přípravu otevření PCHO a úsporných opatření v čerpání
- z toho finanční náklady úroků ve výši -26,18% změna úroků tj. -129,8 tis Kč

Rozdíl mezi schváleným plánem výnosů a skutečnými výnosy činí 3,25% tj. 26 585 tis. Kč

- z toho výnosy z prodeje služeb činí 1,44% tj. 10 157 tis. Kč
- Rozdíl proti plánu vyplývá z navýšení záloh např. díky nově otevřenému ODNP (ve výši 4 364 tis. Kč) a parametrům úhrady na základě úhradové vyhlášky. Dále pak ostatním výnosům z prodaných služeb ve výši 5 364 tis Kč ( tj např. kompenzace za RP).
- z toho výnosy z prodaného zboží činí 14,14% tj. 7 629 tis Kč a to důvodů vyššího prodeje i přes přípravu a následné stěhování komerční lékárny v závěru roku.
- z toho výnosy z penále dodavateli ve výši 1 724,94% tj. 362 tis Kč za nesplnění předmětu smlouvy ve stanovené lhůtě
- z toho čerpání fondů ve výši – 12,16% tj. 1 746 tis Kč a to v závislosti na skutečném čerpání oprav
- z toho vyšší výnosy z ostatní činnosti ve výši 17,65% tj. 1 146 tis Kč vyšší výnosy z důvodů vyšší fakturace parkovného, strava HČ, výnosy min. let, poj. plnění náhr.ztr.na výdělku poj. koopeativou, nepeněžními dary
- -z toho finanční výnosy činí o 24,0% tj. 2 641 tis. Kč a to v bonusech ve výši 25,5% tj. 2 715 tis Kč
- z toho výnosy z transferů o 27,88 % tj. 6 327 tis. Kč:
- nárůst výnosů z transferů byl z důvodů vyšších příspěvků na provoz zřizovatelem, z transferu Statutárního města Frýdek – Místek, z transferů MZ ČR dle čl. C.2.

Viz tab. 2 v příloze č. 2.

**C.5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech**

( v tis Kč)

Druh	Pořizovací cena majetku				Zůstatková cena majetku			
	k 31.12.15	k 31.12.14	rozdíl	index	k 31.12.15	k 31.12.14	rozdíl	index
Pozemky 031	3 297	3 297	0	1,00	3 297	3 297	0	1,00
Kulturní předměty 032	2 008	2 008	0	1,00	2 008	2 008	0	1,00
Stavby 021	1 161 178	843 095	318 083	1,38	871 449	571 600	299 849	1,52
Samostatné movité věci a soubory MV 022	718 878	529 402	189 476	1,36	275 977	92 147	183 830	2,99
Drobný dlouhodobý hmotný majetek 028	111 257	78 944	32 313	1,41	0	0	0	0
Nedok. dlouhodobý hmotný majetek 042	3 350	23 017	-19 667	0,15	3 350	23 017	-19 667	0,15
<b>Celkem DHM</b>	<b>1 999 968</b>	<b>1 479 763</b>	<b>520 205</b>	<b>1,35</b>	<b>1 156 080</b>	<b>692 068</b>	<b>464 012</b>	<b>1,67</b>

( v tis Kč)

Druh	k 31.12.2015	k 31.12.2014	rozdíl	index	plán 2015	Rozdíl sk/plán 2015	index
Odpisy	43 647	37 457	6 191	1,17	43 875	- 228	0,99
z toho budovy	17 947	16 244	1 704	1,10	17 320	627	1,04
z toho ostatní majetek	25 698	21 213	4 485	1,21	26 555	- 857	0,97
Pronájem majetku zřiz.	0	0	0	0	0	0	0
Opravy a údržba	10 500	7 731	2 769	1,36	12 220	- 1 720	0,86
z toho stavební údržba	898	284	614	3,16	400	498	2,24
z toho ostatní údržba	9 602	7 447	2 156	1,29	11 820	- 2 217	0,81

V roce 2015 byl zřizovatelem vložen majetek do užívání nemocnice a to z ohledem na zahájení provozu nového chirurgického pavilonu

Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce v tis. Kč:

k 31.12.2015 ve výši 572 tis. Kč

k 31.12.2014 ve výši 4 072 tis. Kč

Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce v tis. Kč:

k 31.12.2015 ve výši 9 517 tis. Kč

k 31.12.2014 ve výši 8 849 tis. Kč

Činnostmi o spravovaný majetek jsou nadále pověřeny oddělení v působnosti útvaru provozně-technického náměstka.

## **C.5.1 Investiční činnost**

### **Oblast investic a veřejných zakázek**

Veřejné zakázky jsou zveřejňovány na profilu zadavatele v elektronickém nástroji Softender.

### **Nadlimitní veřejné zakázky**

Koncem roku 2014 byla vypsána nadlimitní veřejná zakázka na dodávku sanitních vozidel pro krajské nemocnice, kde Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. byla centrálním zadavatelem celkem pro pět nemocnic. Vzhledem k tomu, že zadavatel obdržel pouze jednu nabídku, muselo být zadávací řízení počátkem roku zrušeno a vypsáno opakovaně.

V roce 2015 byly vypsány a vyhodnoceny dvě nadlimitní veřejné zakázky, v obou případech byla Nemocnice ve Frýdku – Místku, p.o. centrálním zadavatelem:

#### **- dodávka:**

Veřejná zakázka na dodávku 16 ks sanitních vozidel pro krajské nemocnice. Zakázka v celkové hodnotě 15 962 042,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smluv s vítězným uchazečem.

#### **- služba**

Veřejná zakázka na likvidaci nebezpečných odpadů pro krajská zdravotnická zařízení. Veřejná zakázka v celkové hodnotě 30 085 118,00 Kč bez DPH byla vyhlášena za pomoci třetí osoby a úspěšně ukončena uzavřením smluv s vítězným uchazečem. Smlouvy jsou uzavřeny na čtyři roky.

### **Podlimitní veřejné zakázky**

Podlimitní veřejné zakázky byly zadávány v režimu zjednodušeného podlimitního řízení v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

#### **- dodávka:**

Veřejná zakázka na dodávku drobného mobiliáře do nového pavilonu chirurgických oborů, zakázka v hodnotě 5 381 711,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

Veřejná zakázka na dodávku mikroskopu pro ORL chirurgii. Zakázka v hodnotě 2 950 000,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

Veřejná zakázka na dodávku systému pro elektrofyziologické vyšetření. Zakázka v hodnotě 3 293 620,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

Veřejná zakázka na dodávku C ramena pro kardiologii. Zakázka v hodnotě 3 370 000,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

#### **- stavba**

Veřejná zakázka na stavební úpravy 1.PP a 1.NP pavilonu C, D a E pro rozšíření lékárny. Zakázka v hodnotě 5 857 165,00 Kč bez DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

Veřejná zakázka na stavbu propojovacího traktu mezi pavilonem T a přístavbou PCHO byla vypsána v roce 2014. V roce 2015 byla zakázka v hodnotě 8 823 843,18 Kč úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

#### **- služba**

Veřejná zakázka na průběžné dodávky medicínálních a technických plynů včetně kapalného medicínálního kyslíku a dlouhodobého pronájmu tlakových lahví. Veřejná zakázka byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem. Hodnota veřejné zakázky je 3 070 624,00 Kč bez DPH.

#### **Zakázky malého rozsahu**

V průběhu roku bylo vypsáno celkem 21 veřejných zakázek malého rozsahu na služby, dodávky a stavební práce.

#### **Zdravotnicka**

V uplynulém roce bylo nutné udržet v provozuschopném stavu zejména oddělení centrální sterilizace, kde byla přístrojová technika stará více než 15 let. K její likvidaci došlo po otevření nové centrální sterilizace v Pavilonu chirurgických oborů, která je vybavena novými sterilizátory a myčkami na zdravotnické prostředky.

Mezi nejnákladnější přístroje na údržbu patřil dosluhující 6 vrstvý CT přístroj Philips Brilliance. V září byl nahrazen moderním 128 vrstvým CT Somatom AS+, který byl soutěžen s 5-ti letou záruční dobou, takže nemocnice nebude mít po dobu záruky žádné finanční náklady spojené se servisem CT přístroje.

Z projektu „Nákup lůžek, matrací a příslušenství včetně nočních stolku do nemocnic zřizovaných MS krajem“ zřizovatele MS kraje byla uskutečněna kompletní výměna lůžek na lůžkových odděleních. Stará mechanická lůžka byla nahrazena moderními lůžky s elektrickým polohováním.

V souladu s novým zákonem č.268/2014 o zdravotnických prostředcích byly nastaveny nové procesy servisu a oprav zdravotnických prostředků.

## Oblast výstavby pavilonu chirurgických oborů

V průběhu 1. pololetí r.2015 probíhaly v PCHO vnitřní práce, další dokončovací práce a terénní úpravy. Výstavba pavilonu chirurgických oborů byla v červenci r. 2015 úspěšně dokončena a stavba byla zkolaudována. Výstavba byla financována z prostředků EU – ROP a z části z rozpočtu Moravskoslezského kraje.

### Investiční náklady v roce 2015

Nedokončený DNHM	2 842 762,76 Kč
Strojní investice zdravotnických prostředků	146 239 471,00 Kč
Stroje a přístroje provozní	18 899 189,27 Kč
Inventář	8 109 118,96 Kč
Výpočetní technika	12 067 124,85 Kč
Stavební investice	297 938 523,11 Kč
Dopravní prostředky	1 829 724,00 Kč
Ostatní sam.mov.věci a soub. MV	24 196 111,98 Kč
<b>Celkem</b>	<b>512 122 025,93 Kč</b>

## C.5.2 Údržba a opravy

V roce 2015 provedli zaměstnanci údržby pod vedením oddělení správy majetku běžné opravy dle požadavků oddělení uvedených v systému HelpDesk. Šlo o běžné instalatérské, zámečnické, truhlářské, stavební a malířské práce v množství téměř 2 400 oprav.

Dále údržba prováděla mimo v HelpDesku uvedených požadavků mnoho dalších prací. Mezi tyto činnosti patří také běžné malování prostor jednotlivých oddělení dle předem sestaveného harmonogramu a oprava a údržba oplocení areálu. Zaměstnanci údržby vypomáhali při stěhování oddělení, dovybavení a zařízení prostor po otevření nového pavilonu chirurgických oborů a rovněž při vyklizení bývalých prostor centrální sterilizace v rámci příprav na vybudování zázemí nové lékárny. Spolupracovali při navážení nově dodaných postelí a odvážení, uskladnění starých lůžek a jejich následné likvidaci. Jednou z mnoha dalších činností byla výpomoc při výstavbě, zařízení a otevření nového oddělení následné péče.

Byly vytvořeny informační systémy v PCHO a infotabule umístěných v areálu nemocnice.

Správou majetku bylo v průběhu roku zajištěno u externích firem několik oprav většího rozsahu, jako byla například výměna vstupních dveří v budově C, úprava prostor příjmové traumatologické ambulance pro potřeby chirurgických ambulancí, nově byla vytvořena čekárna chirurgických ambulancí, opravy poškozených podlahových krytin, výměna oken na protialkoholní záchytné stanici, havarijní oprava vodovodní stoupačky v budově D, výměna některých střešních oken v monobloku aj.

V průběhu roku byly prováděny pravidelné kontroly a revize na elektrických a plynových zařízeních včetně tepelných zdrojů.

### Elektroúdržba

Elektroúdržba Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. provádí veškeré opravy silnoproudých elektrických zařízení a rozvodů, mimo zdravotnické přístroje a informační technologie.

Provádí obsluhu všech klimatizací, základní opravy a kontroly na výtazích, preventivní údržbu těchto zařízení a pravidelné revize.

Na základě požadavků bylo v roce 2015 odstraněno 2 137 poruch, při kterých bylo vyměněno 2 634 kusů žárovek, zářivek a startérů, dále 84 zásuvek a vypínačů. Bylo provedeno 208 oprav a vyproštění na 17 výtazích + 4 nových v PCHO. Každý výtah má v průměru 330 000 jízd za rok.

Při preventivní údržbě se provádějí pravidelné zkoušky pod zatížením 3 kusů automatických dieselaagregátů, kontroly stavu startovacích baterií, množství PHM a jejich doplňování.

Kontroly a zkoušky 12 kusů náhradních zdrojů UPS + 3 na PCHO.

Provádí se pravidelné kontroly a zkoušky na 25 zdravotnických izolovaných soustavách + 22 na PCHO, zkoušky 2 468 kusů proudových chráničů + 550 v PCHO.

Provádí obsluhu, kontroly, výměnu filtrů, čištění, výměnu a napínání klínových řemenů, kontroly chladících a topných médií na 13 klimatizacích + 22 klimatizací v PCHO a na 71 kusech klimatizačních jednotek + 22 fankoilech v PCHO. Základní opravy a údržbu na 9 kusech chladičů + 3 nové v PCHO.

Provádí periodické revize všech rozvodů elektrické energie, na elektrostatically vodivých podlahách, na hromosvodech. Rovněž revize všech spotřebičů, elektrického ručního nářadí a prodlužovacích šňůr, vede evidenci 2 428 kusů těchto revizních karet.

### **C.5.3 Inventarizace majetku**

Na základě plánu inventur pro rok 2015 proběhly řádně dle zákona 563/1991 Sb. inventury majetku (viz příloha č.1 Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky za rok 2015).

### **C.5.4 Pojištění**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. zřízená Moravskoslezským krajem je pojištěna u České pojišťovny, a.s.. Správu pojistných událostí zajišťuje společnost SATUM CZECH s.r.o.

Moravskoslezský kraj uzavřel s Českou pojišťovnou, a.s. následující pojistky:

#### **Pojištění majetku a odpovědnosti podnikatelů**

Pojistné události – v průběhu roku 2015 byly řešeny tyto případy:

Dořešení událostí z r. 2014:

- poškození kancelářské techniky - tiskárny - vyplaceno pojistné plnění ve výši 1 723,- Kč (po odečtu spoluúčasti - dále jen POS).
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (videoduodenoskop) - vyplaceno pojistné plnění ve výši 120 006,- Kč (POS).
- požár v prostorách ORL sálu a kardiosálku - vyplaceno pojistné plnění škody na nemovitosti, movitém majetku a zásobách ve výši 13 193 881,- Kč (POS).

Události vzniklé v r. 2015

- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (videoduodenoskop) - vyplaceno pojistné plnění ve výši 107 900,-Kč (POS).
- poškození nemovitosti - havárie vodovodního potrubí – vyplaceno pojistné plnění ve výši 519 942,- Kč (POS).



- vloupání do objektu budovy lékárny - vyplaceno pojistné plnění ve výši 5 500,- Kč (POS).
- poškození vybavení a nemovitosti klientem PAZS - vyplaceno pojistné plnění ve výši 1 200,- Kč (POS).
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (videogastroskop) - vyplaceno pojistné plnění ve výši 149 040,- Kč (POS).
- vloupání do objektu budovy údržby - vyplaceno pojistné plnění ve výši 2 198,- Kč (POS).
- poškození výpočetní techniky - notebook - vyplaceno pojistné plnění ve výši 936,- Kč.
- poškození oplocení areálu Nemocnice ve Frýdku-Místku automobilem. vyplaceno pojistné plnění ve výši 10 098,- Kč.

#### Události vzniklé - nedořešené v r. 2015

- poškození nemovitosti - havárie přívodní hadice
- poškození nemovitosti - havárie vodovodního potrubí
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (videoduodenoskop)

#### Pojištění odpovědnosti podnikatelů (profesní odpovědnost za škodu)

Pojistné události – v průběhu roku 2015 bylo řešeno celkem sedm pojistných událostí z titulu náhrady škody na zdraví, případně ochrany osobnosti. Z toho jedna je řešena s Kooperativou pojišťovnou a.s. a ostatní s Českou pojišťovnou a.s. V roce 2015 byly tři ukončeny.

#### Pojištění souboru vozidel

Pojistné události – v průběhu roku 2015 byly řešeny tyto pojistné události:

- rozbití čelního skla u sanitního vozidla - střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 8 826,00 Kč.
- rozbití čelního skla u sanitního vozidla- střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 7 626,00 Kč.
- rozbití zpětného zrcátka u sanitního vozidla – vyplaceno pojistné plnění ve výši 3 417,00 Kč.
- dopravní nehoda (služební vůz) - vyplaceno pojistné plnění ve výši 37 049 00 Kč.
- dopravní nehoda (nákladní automobil služební ) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 14 987,00 Kč.

#### Statistické údaje o pracovní úrazovosti za rok 2015

V Nemocnici ve Frýdku-Místku bylo za rok 2015 evidováno 7 pracovních úrazů k odškodnění. Ve 4 případech se jednalo o pracovní úraz s následnou pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny a ve 3 případech o odškodnění bez pracovní neschopnosti. V porovnání s rokem 2014 se jedná o mírný pokles četnosti pracovních úrazů v Nemocnici ve Frýdku-Místku, kdy bylo evidováno 10 pracovních úrazů s následným odškodněním.

Pro úhrady náhrad za pracovní úrazy a nemoci z povolání je nemocnice pojištěna u Kooperativy pojišťovny, a.s. VIG.

#### Další údaje útvaru technika BOZP a PO:

V rámci výstavby Pavilonu PCHO došlo k rozšíření systému EPS zajišťující požární bezpečnost. Bylo provedeno nastavení návaznosti všech požárních zařízení napojených na systém EPS v případě vzniku mimořádné události. Datové centrum bylo vybaveno systémem SHZ.

Dne 6. 9. 2015 došlo k planému poplachu v pavilonu PCHO. Bylo evakuováno celé oddělení urologie, které proběhlo bez problému dle platné směrnice. Příčinou vyhlášení poplachu bylo

neoprávněné zmáčknutí tlačítkového hlásiče neznámou osobou. Byly provedeny nápravná opatření proti neoprávněnému zmáčknutí těchto hlásičů.

### **C.5.5 Ostatní činnosti**

#### **Oblast vodního hospodářství**

Zdrojem vody pro nemocnici jsou dvě vodovodní přípojky.

Odběr vody za rok 2015 činil 49 133 m<sup>3</sup>, spotřeba vody v roce 2015 byla o 58 m<sup>3</sup> nižší než v roce 2014. Náklady za vodné a stočné za rok 2015 činily 3 731 295,00 Kč a za stočné dešťových vod 403 720,00 Kč.

K zamezení výskytu bakterie Legionella je prováděna automatická desinfekce TUV přípravkem SANOSIL SUPER 25. Pravidelně byly prováděny odběry TUV Krajskou hygienickou stanicí Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě. Odebrané vzorky vyhověly platné vyhlášce č. 252/2004.

Výrobu TUV zajišťuje firma Dalkia, a.s., která má v pronájmu tepelné hospodářství.

Do městské kanalizace bylo vypuštěno 49 133 m<sup>3</sup> odpadních vod. Infekční vody jsou desinfikovány kapalným chlórem v ČOV. Odběry prokazují plnění požadovaných hodnot městského kanalizačního řádu.

#### **Oblast ekologie**

Celkové množství vyprodukovaného odpadu za rok 2015 činí 465 tun. Největší část odpadu tvoří komunální odpad 213 tun a nebezpečný odpad 169 tun. Ostatního odpadu bylo 86 tun. Nebezpečný odpad je svážen do skladu nebezpečného odpadu a odtud odvážen ke spalování. Komunální odpad (sklo, plasty, papír) je separován v areálu nemocnice a to na sběrných stanovištích, na kterých jsou umístěny jednotlivé kontejnery. Všechny odpady jsou předávány jiné oprávněné osobě. Odpady jsou děleny dle katalogu odpadů a podle druhu odpadu je s nimi nakládáno a manipulováno. Spalování nebezpečného odpadu provádí společnost SITA CZ a.s., Ostrava, která byla vybrána na základě veřejné zakázky. Hlášení o produkci odpadu bylo podáno prostřednictvím systému ISPOP a zasláno také na Český statistický úřad dle platných legislativních předpisů.

#### **DRNR**

Na konci roku 2015 nemocnice obdržela jeden nový sanitní vůz, kterým byl navýšen počet sanitek. Navýšením počtu sanitek o jednu se výkony zdravotnické dopravní služby zvýší ve prospěch pacientů (zkrácení čekacích dob na odvoz pacientů).

Pro zlepšení koordinace činnosti této sanitky byl nainstalován GPS monitoring.

V 2015 bylo pořízeno nové dodávkové vozidlo, které nahradilo vozidlo vyřazené.

V roce 2015 se podařilo ve spolupráci s HTO vyřešit problém s teplotou převozu krve zakoupením vhodných termo boxů a pořízením termo folií do auta na převoz krve.

Na rok 2016 je plánováno pořízení jednoho sanitního vozu jako výměna za zastaralý.

#### **Léčebná výživa a stravování**

Stravovací provoz zajišťuje pro pacienty a ostatní strávnicky včasnou a kvalitní přípravu stravy s dodržením technologických postupů při výrobě a distribuci jídel.

Ve druhé polovině roku 2015 byla zavedena nová stravovací koncepce – pestrost stravy, propočet nutričních hodnot. V průběhu celého roku byly zajištěny akce pro nemocnici, např. jubilanti, Mikuláš, Den dětí, workshop apod.

V roce 2015 stravovací provoz udržel stravovací jednotku, také byl zajištěn příjem financí z prodeje zůstatkových obědů a z prodeje použitého oleje.

V roce 2015 se uskutečnila kontrola OHS, která byla bez připomínek, veškeré kontroly na kritické body, vzorky stravy, BOZP a PO proběhly bez závažných nedostatků.

### Komplexní prádelenský servis

Službu komplexního servisu prádla zajišťuje pro nemocnici společnost Renatex CZ a.s. od srpna 2014. V roce 2015 proběhla II., III. a IV. – závěrečná etapa vybavení 34 oddělení nemocnice systémovým prádlem v objemu 42 374 ks. V průběhu roku bylo do nemocnice expedováno celkem 706 460 ks prádla v objemu 300 316 kg. Součástí poskytované služby je i praní prádla v majetku nemocnice, za rok 2015 bylo zpracováno 13 430 ks prádla v objemu 8 788 kg. Veškeré poskytované prádlo, které je v majetku společnosti RENATEX, je opatřeno RFID čipovou technologií, což umožňuje detailní sledování objemů expedovaného prádla a mimo jiné i objem nehybného prádla, které se v nemocnici nachází. Zástupci společnosti Renatex CZ a.s. vyhodnocená data konzultují se zástupci nemocnice.

### Úklidové služby

Úklidové služby zajišťuje nemocnici společnost Lesk služby, s.r.o. od října 2014. Společnost úzce spolupracuje s ústavní hygieničkou a vedením nemocnice, aby kvalita úklidových služeb byla poskytována na co nejvyšší úrovni. Technologie úklidu respektuje nejmodernější metody úklidu ve zdravotnických zařízeních, metoda předmáčených mopů, barevné rozlišení utěrek pro jednotlivé typy uklízených prostor, barevné rozlišení kbelíků. Dezinfekční řád je společností dodržován dle dezinfekčního řádu nemocnice.

Kontrolní činnost probíhá na třístupňové úrovni, kdy třetí stupeň provádí manažer kvality v přítomnosti zástupce nemocnice.

## C.6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

Doplňková činnosti vykazuje k 31.12.2015 náklady 1 713 tis. Kč, výnosy 3 417 tis. Kč a výsledek hospodaření před zdaněním 1 705 tis. Kč. V účetnictví je tato činnost vedena odděleně od hlavní činnosti. Okruhy doplňkové činnosti vymezuje ÚPLNÉ ZNĚNÍ ZŘÍZOVACÍ LISTINA KE DNI 29. prosince 2015, ev. č. ZL/328/2003.

Doplňkové činnosti provozovala naše organizace v roce 2015 se ziskem.

Viz tab. 6 přílohy č. 2.

## C.7. Peněžní fondy a jejich krytí

Tvorba a čerpání finančních fondů k 31.12.2015

(v tis.Kč)

Fond	účetní stav k 1.1.2015	tvorba r. 2015	čerpání r. 2015	účetní stav k 31.12.2015
Odměn	1 569	0	0	1 569
FKSP	765,8	3 446,2	2 719,0	1 492,9
Investiční	12 038,7	48 420,7	50 089,8	10 369,5
Rezervní	8 135,6	4 265,6	2 104,6	10 296,7

Tabulka zobrazuje počáteční stav k 1.1.2015, tvorbu, čerpání a konečný stav k 31.12.2015 finančních fondů nemocnice. Skutečně finančně je podložen fond kulturních a sociálních potřeb, fond rezervní (neinvestiční dary majetku) fond odměn ostatní pouze částečně.

Viz tab. 3 přílohy č. 2.

## C.8. Pohledávky

### Porovnání pohledávek z obchodního styku za rok 2014 a 2015

(v tis. Kč)

	celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2014	64 021	36,0	1 731,0
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2015	68 531	61,7	1 884,3
Rozdíl	4 510	25,7	153,3

Viz tab. 5 přílohy č. 2.

Meziročně došlo k navýšení pohledávek z obchodního styku o 4 510 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti do 30 dnů jsou v tomto členění:

- pohledávky za zdrav. pojišťovnamí	0,0 tis. Kč
- pohledávky za ost. zdrav. subjekty	46,0 tis. Kč
- pohledávky za ost. nezdrav. subjekty	7,8 tis. Kč
- ostatní pohledávky	7,6 tis. Kč
<b>Celkem</b>	<b>61,7tis. Kč</b>

Pohledávky po splatnosti nad 30 dnů jsou za poskytnutou zdravotní péči, regulačními poplatky za zdrav.péči apod. (cizinci a občané ČR) a dlouhodobé pohledávky (fakturace).

## C.9. Závazky

### Porovnání závazků s obchodního styku za rok 2014 a 2015

(v tis. Kč)

	Celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Závazky z obchodního styku k 31.12.2014	47 294	5 693	0
Závazky z obchodního styku k 31.12.2015	85 299	15 778	7 628
Rozdíl	38 005	10 085	7 628

U závazků z obchodního styku celkem je meziroční navýšení o 38 005 tis. Kč.

Viz tab. 5 přílohy č. 2.

## Rozbor závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti do 30 dnů :

- závazky za léky	2 138,5	tis. Kč
- závazky za spec.zdrav. mat.	8 111,9	tis. Kč
- závazky za materiál	1 085,3	tis. Kč
- závazky za ost.náklady	276,3	tis. Kč
- závazky za potraviny	807,6	tis. Kč
- závazky za dlouhodobý majetek	0,0	tis. Kč
- závazky za dopravou a karty	57,2	tis. Kč
- závazky za FKSP	0,0	tis. Kč
- závazky za ost. služby	552,3	tis. Kč
- závazky zboží lékárna	2 745,4	tis. Kč
- závazky opravy a udržování	3,0	tis. Kč
<b>Celkem</b>	<b>15 777,8</b>	<b>tis. Kč</b>

## D. Výsledky kontrol

### D.1. Vnitřní kontrolní systém

V průběhu roku 2015 byly prováděny interní audity kvality, které se týkaly systému managementu (SMK) a zdravotnické dokumentace (ZD). Byl provedeny také interní audity dle zákona o finanční kontrole.

Výsledné vyhodnocení těchto interních auditů včetně jejich počtu, procent chybovosti jednotlivých kritérií je uvedeno v části 3 Zprávy o kontrolní činnosti v organizaci, která je přílohou č. 8 této zprávy.

V nemocnici je celkem 41 externí či interní formou proškolených zaměstnanců, kteří se mohou věnovat interním auditům kvality a 1 zaměstnanec zabývající se navíc interními audity dle zákona o finanční kontrole.

### D.2. Kontrolní činnost provedená vnějšími orgány

V průběhu roku 2015 byly v nemocnici provedeny externí kontroly, jejichž výčet včetně zjištění je uveden v části 1 Zprávy o kontrolní činnosti v organizaci, která je přílohou této zprávy.

Revizní činnost zdravotních pojišťoven proběhla v roce 2015 je rovněž popsána ve Zprávě o kontrolní činnosti v organizaci (část 2), která je přílohou č. 8 této zprávy.

## E. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona 435/2004 Sb

Vyhodnocení plnění povinného podílu osob ze zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců	961,92
- z toho povinný podíl	38,47
Plnění : - zaměstnáváním u zaměstnavatele	18,02
- odběrem výrobků a služeb	37,96
Plnění celkem	55,98

K 31.12.2015 nemáme závazky po splatnosti vůči zdravotnímu a sociálnímu pojištění.

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

V roce 2015 byly podány dvě žádosti o poskytnutí informace ve smyslu uvedeného zákona. Proti rozhodnutí nebylo podáno odvolání.

Soud nepřezkoumával rozhodnutí o odmítnutí žádosti o poskytnutí informací.

Žádné řízení o sankcích nebylo provedeno.

Žádné další informace k uplatňování uvedeného zákona nejsou.

## **G. Seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti nemocnice**

Příspěvková organizace seznámí zaměstnance se Zprávou o činnosti po jejím schválení Radou kraje, a to formou předání předsedovi LOK-ČKL a předsedovi ZO OSZSP, setkáním na meetingu zaměstnanců s vedením nemocnice a zveřejněním na webových stránkách Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o..

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

### **H.1. System managementu kvality**

#### **Vyhodnocení roku 2015**

V průběhu roku 2015 byly činěny kroky vedoucí ke zlepšování kvality a bezpečí poskytovaných služeb, a to mj.:

- prováděním interních auditů kvality,
- odstraňováním zjištěných nedostatků,
- reakcí na hlášené nežádoucí události,
- monitoringem spokojenosti pacientů a zaměstnanců,
- příp. realizací opatření k nápravě,
- stanovováním preventivních opatření, apod.

Nemocnice po úspěšném externím hodnocení kvality a bezpečí poskytovaných služeb, realizovaném v prosinci 2014, kdy získala certifikát o udělení akreditace, pokračuje v nastaveném systému řízení kvality ve snaze o trvalé zlepšování poskytovaných služeb.

#### **Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti (Plán na rok 2016)**

V rámci zlepšování a v návaznosti na výstup z přezkoumání systému managementu kvality provedeného za r. 2015 jsou stanoveny níže uvedené cíle kvality.

- 1) Zajištění zasilání výstupů z manažerského informačního systému v rámci předávání informací vedoucím zaměstnancům (primáři) - zkvalitnění systému a přehlednosti předávání dat.
- 2) Zavedení e-learningu pro nově přijímané zaměstnance (oblasti: etický kodex, vize, cíle, organizační řád, kolektivní smlouva, evidence pracovní doby, personální práce, DRG, kvalita) - zkvalitnění a zjednodušení adaptačního procesu zaměstnanců.
- 3) Elektronizace ošetrovatelské dokumentace - zjednodušení vedení ošetrovatelské dokumentace, její čitelnost, přehlednost.
- 4) Elektronizace ordinací a vizit – pilotní projekt.

- 5) Aplikace pro hlášení nozokomiálních nákaz - zjednodušení a zpřehlednění hlášení a práce s výstupy hlášení.
- 6) Úprava benefitu pro zaměstnance – nově poukázky FOKUS PASS – možnost využití určené peněžní částky k účelu dle výběru zaměstnance (není vázáno pouze na zájezd apod.) - zvýšení spokojenosti zaměstnanců dle výstupu dotazníkové akce.
- 7) Projekt HOPE „Zvýšení kvality perioperační péče“ – zavedení do praxe.
- 8) Dovybavení pracovišť plechovými skříňkami pro ukládání nebezpečných chemických látek na pracoviště, na kterých tyto schází - zvýšení bezpečí zaměstnanců a pacientů zabráněním potenciálnímu zneužití nebezpečných chemických látek.
- 9) Aktualizace pandemického plánu - nastavení postupů zaměstnanců nemocnice při vzniku pandemie pro zvládnutí situace.
- 10) Návčik aktivace traumatologického plánu a řešení hromadného neštěstí – zlepšení připravenosti nemocnice na možné krizové situace.
- 11) Praktické školení pracovníků vybraných pracovišť v prvcích sebeobranu a jednání s agresivním pacientem/klientem - zvýšení bezpečí a jistoty zaměstnanců zejména na pracovištích s vysokým výskytem agresivních pacientů a jiných osob.
- 12) Pořízení bezpečnostních přívěsků pracovníkům pro přivolání pomoci v případě napadení - zvýšení bezpečí zaměstnanců v případě agresivity či hrozby napadení jinou osobou.
- 13) Ošetřovatelství:
  - Realizace projektu „Aby nás záda nebolela“ - školení NLZP ve správné manipulaci se špatně mobilními a imobilními pacienty – podpora zdraví pracovníků
  - Fotodokumentace chronických ran a nehojících se defektů – školení NLZP, rozvoj spolupráce s manažerkou ran, zkvalitnění ošetřovatelské péče o pacienty
  - Rozšíření spolupráce s dobrovolníky na ODNP 1 a 2 – setkávání s pacienty – spolupráce se SZŠ, zlepšení služeb následné péče, vyšší spokojenost pacientů
  - Školení veřejnosti v KPR a ošetřování špatně mobilních a imobilních pacientů – spolupráce se SZŠ
  - Den otevřených dveří pro zájemce o studium zdravotnických škol
  - Den Stop dekubitům
  - Workshop vrchních sester NFM a staničních sester Nemocnice Třinec – předání zkušeností, zlepšení procesů
- 14) Rozvojové projekty nemocnice:
  - Zřízení kaple pro duchovní službu - uspokojení duchovní potřeby pacientů
  - Rekonstrukce prostor ARO
  - Vestavba pro přípravu radiofarmak na ONM
  - Bronchoskopický sálek v PCHO
  - Stavební úpravy dětského oddělení – financování charita Macdonald
  - Projekt na nové dispoziční řešení porodních sálů
  - Projekt na rekonstrukci budovy T
 Zkvalitňování pracovního prostředí.
- 15) General nemocnice – realizace stěhování:
  - 2-3/2016 - ECHO ambulance, dokončení rehabilitace na ODNP
  - 3-4/2016 – BOC ambulance, nová serverovna
  - 4-6/2016 – BOC a ORL lůžk., abm. sálek
  - 5/2016 – neurologie lůžk.část, infuzní stacionář
  - 7-9/2016 – interna III, gynekologie lůžk.a amb.část, novorozenecké oddělení, porodní lůžk.oddělení
  - 11-12/2016 – interna II
 Vznik nových logistických celků – přínos pro pacienty i zaměstnance a hospodárnost provozu.

- 16) Přestěhování novorozeneckého oddělení na stejné patro jako porodní (eliminace nutnosti převážení novorozenců výtahy a po schodištích) - zvýšení bezpečnosti novorozenců v rámci nozokomiálních nákaz.
- 17) Projekt na vybudování potrubní pošty – zvýšení rychlosti předávání zásilek (léky, dokumenty, drobný zdravotnický materiál, biologické vzorky).
- 18) Přemístění spisoven s nevyhovujícími podmínkami do nových prostor včetně vybavení - vhodné prostředí pro uchovávání dokumentů.
- 19) Léčebná péče:
  - Zavedení specifických operačních programů plánované optativy
  - Oborové reakreditace
  - Nové indikátory kvality na útvarech COS, CUP
- 20) Nové léčebné a rozvojové programy:
  - Efektivita následné péče
  - Rozvoj gynekologické, urologické, ortopedické operativy a operativy zadního segmentu
  - Rozvoj a centralizace TRN
  - Rozvoj viscerální chirurgie
  - Rozvoj intenzivní péče – vzdělávání lékařů
  - DIP/DIOP
  - Geriatrická ambulance, geriatric, Nefrologická ambulance, Rohovková ambulance
 Rozšíření spektra péče poskytované nemocnicí

## H.2. Zpráva odboru informačních technologií

### Vyhodnocení 2015

- Migrace e-mailových serverů do nového systému a privátního cloudu.
- V rámci PCHO:
  - o Výstavba nového datového centra
  - o Implementace nových serverů a storage a zálohování vč. virtualizace
  - o Implementace aktivní i pasivní infrastruktury počítačové sítě vč. Wi-Fi
  - o Vytvoření páteřních optických tras mezi původním a novým datovým centrem
  - o Implementace nové telefonní ústředny vč. přepojení veškerých telefonních rozvodů do datového centra
  - o Upgrade systému PACS
  - o Implementace vyvolávacího systému pro Centrální a urgentní příjem a ambulance v PCHO
  - o Implementace kamerového systému
  - o Implementace systému ACS
  - o Implementace systémů sestra-pacient
  - o Implementace IS MEDIX pro plánování operací a řízení procesů centrální sterilizace vč. napojení na NIS FONS Akord.
- Sjednocení nákladových a výnosových středisek v NIS.
- Pořízení a implementace nových páteřních prvků počítačové sítě.
- Převedení služeb mobilního operátora pod MsK.
- Implementace připojení ke KDÚ PACS – Archivace sdílení RDG snímků mezi nemocnicemi.
- Připojení k IS Transmise MSK – předávání dat ZZS, hlášení příjezdů.
- IT podpora při realizaci Generelu nemocnice – Doplnění a obnova SK, systému ACS, obnova rozvaděčů, revitalizace systému sestra-pacient.



## Výhled 2016

- Implementace el. ošetrovatelské dokumentace.
- Implementace eLearningu pro vzdělávání zaměstnanců.
- Pořízení licencí pro SQL servery NIS a EIS.
- Obnova firewallů pro zajištění vysoké dostupnosti připojení k internetu.
- Obnova zálohovacího serveru.
- Zahájení implementace elektronické ordinace léků v NIS.
- Povýšení verze Active Directory na verzi 2008.
- Dokrytí PCHO mobilním signálem.
- Dokrytí nemocnice Wi-Fi sítí.
- Upgrade stravovacího systému.
- V rámci systému Transmise zprovoznění komunikace mezi ZZ a praktickými lékaři a spuštění Portálu pacienta.
- Redesign webových stránek dle požadavků Msk.
- Spolupráce na realizaci Generelu nemocnice.

## **I. Tabulková část včetně finančních výkazů**

Tabulková část přiložena viz příloha č. 2 v rozsahu Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny Moravskoslezským krajem platných pro rok 2015 a jimi doporučené struktury komentáře k hospodaření oborem kontroly a sdílených služeb.

### **Přílohy:**

- Příloha č. 1 – Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky
- Příloha č. 2 – Tabulková část ke zprávě o činnosti dle Zásad vztahů orgánů kraje k p.o.
- Příloha č. 3 – Rozvaha za rok 2015
- Příloha č. 4 – Výkaz zisku a ztráty za rok 2015
- Příloha č. 5 – Příloha účetní závěrky k 31.12.2015
- Příloha č. 6 – Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce za 2015
- Příloha č. 7 – Vyúčtování dotací a příspěvků zřizovatele 2x
- Příloha č. 8 – Zpráva o kontrolní činnosti za rok 2015



Příloha č. 1 – Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků  
účetní jednotky

Účetní jednotka – Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321  
Frýdek-Místek, 738 18  
IČ-00534188, DIČ-CZ00534188

**Závěrečná inventarizační zpráva  
z provedené inventarizace majetku a závazků  
účetní jednotky Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
za rok 2015**

**1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena**

Inventury byly provedeny dle *Příkazu ředitele Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. o provedení inventarizace majetku, závazků a zásob* ze dne 25.09.2015, dle zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky 270/210 o inventarizaci majetku a závazků a na základě vnitřního předpisu.

**2. Inventarizační komise**

Inventarizační komise (dále jen IK) byla jmenována na základě vnitřního předpisu. Složení dílčích inventarizačních komisí bylo určeno Příkazem ředitele z 25.09.2015.

Složení IK: předseda – Ing. Iva Kajfoszová, členové – Ing. Michaela Krečmerová, Lenka Recmanová, tajemník - Pavel Ďurník.

**3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur**

Inventury dlouhodobého majetku byly prováděny od 02.10.2015 do 15.01.2016 v celém areálu organizace. Jedná se periodické, fyzické inventury. Fyzické inventury zásob a zboží byly provedeny ve skladech organizace k 30.9.2015, 30.11.2015, 31.12.2015 s vyčislením rozdílů k 31.12.2015. Fyzické inventury peněžních prostředků v hotovosti a cenin byly provedeny 01.07.2015 a 04.01.2016.

**4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací**

02.10.2015 - 29.01.2016 – dlouhodobý majetek

30.09.2015 - 29.01.2016 – zboží

30.09.2015 - 29.01.2016 – zásoby

01.07.2015 (zah., ukonč.), 04.01.2016 (zah., ukonč.), – peněžní prostředky v hotovosti a ceniny do 31.01.2016 dokladová řádná inventura za rok 2015.

**5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčislení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku**

Inventarizační soupisy byly vypracovány referentem evidence majetku Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., kde jsou rovněž uloženy.

Dne 01.07.2015 a 04.01.2016 byla provedena inventarizace cenin a peněžních prostředků v hotovosti. Při této inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Ke dni 30.11.2015 byla provedena inventarizace zásob v centrálních skladech SZM a potravin. Při této inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Ke dni 30.09.2015 byla provedena inventarizace zásob a zboží v ústavní lékárně a lékárně pro veřejnost na inventárním úseku Lékárna I. Při inventarizaci bylo zjištěno manko do normy na účtu 1120371 – Léky a účtu 1320300 - Zboží na skladě - Lékárna I (průčtováno k 30.09.2015).

Inventarizační rozdíl vznikl záměnou položek stejného druhu léčiv s jinou gramáží (např. počet tablet v balení) Vyjádření odpovědných osob je součástí inventarizačního zápisu.

Ke dni 30.11.2015 byla provedena inventarizace příručních skladů léků a SZM na zdravotnických odděleních organizace. Při inventarizaci byl zjištěn inventarizační rozdíl ve skladech a na účtech:

<b>Sklad</b>	<b>Číslo účtu</b>	<b>Název účtu</b>	<b>Manko (Kč)</b>	<b>Přebytek (Kč)</b>
RTG-2M	1120408	Jehly+injekční stříkačky		233,00
RTG-2M	1120405	Obvazový materiál		4 422,00
RTG-2M	1120415	Ostatní SZM		9,07

Inventarizační rozdíly vznikly výdejem do mínusu – chyba v systému. Vyjádření odpovědných osob je součástí inventarizačních zápisů.

Při inventarizaci dlouhodobého majetku k 31.12.2015 nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

#### 6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační komise předala výsledky inventur oddělení účetnictví.

Veškeré invent. rozdíly byly postoupeny škodní komisi a byly proúčtovány v období 09/2015, 11/2015, 12/2015 včetně manko do normy na úseku lékárny.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné znehodnocené ani nepotřebné zásoby.

Odpovědné osoby a osoby odpovědné za provedení inventarizací, u kterých vznikl inventarizační rozdíl vinou nesprávného postupu při zadání dat do programu, budou opětovně proškoleny.

#### 7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventury proběhly vyčerpávajícím způsobem v rozsahu veškerého majetku, zásob, zboží a peněžních prostředků organizace v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 270/210 o inventarizaci majetku a závazků, vnitřním předpisem a Příkazem ředitele ze dne 25.09.2015.

#### 8. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce.

Zpracováno dne 01.02.2016

Zpracoval: Pavel Ďurník, tajemník IK

Projednala IK: předseda - Ing. Iva Kajfoszová

člen - Ing. Michaela Krečmerová

člen - Lenka Recmanová

Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
Ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

Účetní jednotka – Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321  
Frýdek-Místek, 738 18  
IČ-00534188, DIČ-CZ00534188

**Dodatek č.1 k závěrečné inventarizační zprávě  
z provedené inventarizace majetku a závazků  
účetní jednotky Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
za rok 2015**

k bodu :

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Při dokladové inventarizaci pohledávek, závazků a podrozvahových účtů k 31.12.2015 nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Zpracováno dne 15.02.2016

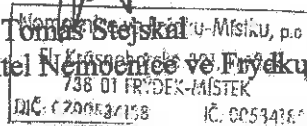
Zpracoval: Pavel Ďurník, tajemník IK

Projednala IK: předseda - Ing. Iva Kajfoszová

člen - Ing. Michaela Krečmerová

člen - Lenka Recmanová

Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
Ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.





Příloha č. 2 – Tabulková část ke zprávě o činnosti a plnění úkolů p.o. za rok

Příloha č. 2 k prováděcímu předpisu Plánování a zpráva o činnosti příspěvkové organizace

Název organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o

IČ: 00534188

Číslo organizace: 5003

## **Tabulková část ke zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2015**

Tabulka č. 1	Přehled nákladů, výnosů a hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti
Tabulka č. 2	Přehled o plnění plánu hospodaření
Tabulka č. 3	Tvorba a použití peněžních fondů
Tabulka č. 4	Výpočet přípustného objemu prostředků na platy v roce 2015 (neplatí pro organizace vykonávající činnost škol a školských zařízení – nahrazeno výkazem P1-04)
Tabulka č. 5	Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
Tabulka č. 6	Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů

### **K tabulkové části příspěvkové organizace příloži:**

1. Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12.
2. Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavený k 31. 12.
3. Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12.

# Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti.

## 00534188 - Nemocnice ve Frydku-Místku, příspěvková organizace

### Období 2015 (Nezaokrouhleno)

Ukazatel	Předchozí rok				Hodnotový rok				Výsledek ukazatel			Index celkem (%)
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	1+2+3+4	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	6+5+4	Hlavní činnost	Doplňková činnost	9 = (6-3)/3	
<b>Náklady</b>	<b>797 971 078,12</b>	<b>1 303 587,56</b>	<b>799 274 665,68</b>	<b>856 973 570,58</b>	<b>1 712 719,24</b>	<b>858 686 089,82</b>	<b>59 002 292,46</b>	<b>409 131,68</b>	<b>7,43%</b>			
<b>I. Náklady z činnosti</b>	<b>781 153 271,99</b>	<b>1 303 587,56</b>	<b>782 456 859,55</b>	<b>847 542 907,96</b>	<b>1 712 719,24</b>	<b>849 255 627,20</b>	<b>66 389 635,97</b>	<b>409 131,68</b>	<b>8,54%</b>			
(501) Spotřeba materiálu	162 839 890,68	157 251,63	162 997 142,31	170 345 862,79	216 716,64	170 562 579,43	7 505 972,11	59 465,01	4,64%			
(502) Spotřeba energie	24 804 172,03	438 392,51	25 242 564,54	27 125 645,61	595 672,42	27 721 318,03	2 321 473,58	157 279,91	9,82%			
(504) Prodané zboží	56 519 659,48	0,00	56 519 659,48	51 662 992,70	0,00	51 662 992,70	-4 856 666,78	0,00	-8,59%			
(507) Aktivace oběžného majetku	-1 934 100,00	0,00	-1 934 100,00	-1 759 100,00	0,00	-1 759 100,00	175 000,00	0,00	-9,05%			
(511) Opravy a udržování	7 718 781,93	11 956,03	7 730 737,96	10 492 313,93	8 391,11	10 500 705,04	2 773 532,00	-3 564,92	35,83%			
(512) Cestovné	385 369,00	0,00	385 369,00	691 365,00	0,00	691 365,00	305 996,00	0,00	79,40%			
(513) Náklady na reprezentaci	147 176,40	0,00	147 176,40	273 493,55	0,00	273 493,55	126 317,15	0,00	85,83%			
(518) Ostatní služby	30 466 644,17	104 299,94	30 570 944,11	46 354 322,79	173 701,62	46 528 024,41	15 887 678,62	69 401,68	52,20%			
(521) Mzdové náklady	335 058 458,75	37 704,25	335 096 163,00	354 291 292,52	48 605,48	354 339 898,00	19 232 833,77	10 901,23	5,74%			
(524) Zákonné sociální pojištění	112 514 099,31	13 499,69	112 527 599,00	118 951 326,52	16 363,48	118 967 690,00	6 437 227,21	2 863,79	5,72%			
(525) Jiné sociální pojištění	1 384 457,00	0,00	1 384 457,00	1 444 932,00	0,00	1 444 932,00	60 475,00	0,00	4,37%			
(527) Zákonné sociální náklady	4 381 791,17	254,87	4 382 046,04	5 334 812,20	0,00	5 334 812,20	953 021,03	-254,87	21,74%			
(531) Daň silniční	38 586,00	0,00	38 586,00	44 668,00	0,00	44 668,00	6 082,00	0,00	15,76%			
(538) Jiné daně a poplatky	69 168,00	0,00	69 168,00	91 386,34	0,00	91 386,34	22 218,34	0,00	32,12%			
(542) Jiné pokuty a penále	81 196,00	0,00	81 196,00	15 371,00	0,00	15 371,00	-65 825,00	0,00	-81,07%			
(544) Prodaný materiál	1 975 395,00	0,00	1 975 395,00	1 986 281,66	0,00	1 986 281,66	10 886,66	0,00	0,55%			
(547) Manka a škody	2 862 851,07	0,00	2 862 851,07	1 412 507,31	0,00	1 412 507,31	-1 450 343,76	0,00	-50,66%			
(548) Tvorba fondů	8 124,60	0,00	8 124,60	0,00	0,00	0,00	-8 124,60	0,00	-100,00%			
(549) Ostatní náklady z činnosti	1 180 127,67	55,05	1 180 182,72	2 411 058,60	162,08	2 411 220,68	1 230 930,93	107,03	104,31%			
(551) Odsoby dlouhodobého majetku	26 274 503,43	539 810,60	26 814 314,03	42 707 859,05	652 856,53	43 360 715,58	16 433 355,62	113 045,93	61,71%			
(553) Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	52 460,00	0,00	52 460,00	0,00	0,00	0,00	-52 460,00	0,00	-100,00%			
(557) Náklady z vyřazených pohledávek	8 014 957,24	0,00	8 014 957,24	1 968 344,90	0,00	1 968 344,90	-6 046 612,34	0,00	-75,44%			
(558) Náklady z drobného dlouhodobého majetku	6 309 503,06	362,99	6 309 866,05	11 696 171,49	249,88	11 696 421,37	5 386 668,43	-113,11	83,37%			
<b>II. Finanční náklady</b>	<b>5 597 656,13</b>	<b>0,00</b>	<b>5 597 656,13</b>	<b>384 202,62</b>	<b>0,00</b>	<b>384 202,62</b>	<b>-5 213 453,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-93,14%</b>			
(562) Úroky	338 219,45	0,00	338 219,45	363 170,27	0,00	363 170,27	24 950,82	0,00	7,38%			
(563) Kurzové ztráty	2 665,28	0,00	2 665,28	3 581,35	0,00	3 581,35	916,07	0,00	34,37%			
(569) Ostatní finanční náklady	5 256 771,40	0,00	5 256 771,40	17 451,00	0,00	17 451,00	-5 239 320,40	0,00	-99,67%			
<b>V. Daň z příjmů</b>	<b>11 220 150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 220 150,00</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>-2 173 890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19,37%</b>			
(591) Daň z příjmů	11 220 150,00	0,00	11 220 150,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	-2 173 890,00	0,00	-19,37%			
<b>Výnosy</b>	<b>831 570 245,94</b>	<b>3 076 678,07</b>	<b>834 646 924,01</b>	<b>841 319 541,49</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>844 736 898,92</b>	<b>9 749 295,55</b>	<b>340 679,36</b>	<b>1,21%</b>			
<b>I. Výnosy z činnosti</b>	<b>799 133 784,64</b>	<b>3 076 678,07</b>	<b>802 210 462,71</b>	<b>798 684 194,18</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>802 101 551,61</b>	<b>-449 590,46</b>	<b>340 679,36</b>	<b>-0,01%</b>			
(602) Výnosy z prodeje služeb	713 348 099,65	49 192,66	713 397 292,31	716 216 445,24	130 136,26	716 346 581,50	2 868 345,59	80 943,60	0,41%			
(603) Výnosy z pronájmu	23 162,00	1 592 708,36	1 615 870,36	20 839,00	1 616 883,17	1 637 722,17	-2 323,00	24 174,31	1,35%			
(604) Výnosy z prodaného zboží	66 365 053,52	0,00	66 365 053,52	61 592 043,74	0,00	61 592 043,74	-4 773 009,78	0,00	-7,19%			
(641) Smluvní pokuty a úroky z prodání	21 083,28	0,00	21 083,28	383 237,08	0,00	383 237,08	362 153,80	0,00	1717,73%			
(643) Výnosy z vyřazených pohledávek	82 738,48	0,00	82 738,48	51 591,24	0,00	51 591,24	-31 147,24	0,00	-37,65%			
(644) Výnosy z prodeje materiálu	3 191 469,00	0,00	3 191 469,00	1 832 281,66	0,00	1 832 281,66	-1 359 187,34	0,00	-42,59%			
(646) Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	163 878,28	0,00	163 878,28	7 000,00	0,00	7 000,00	-156 878,28	0,00	-95,73%			
(648) Čerpání fondů	9 699 539,74	9 502,33	9 709 042,07	12 597 975,14	7 830,00	12 605 805,14	2 898 435,40	-1 672,33	29,84%			
(649) Ostatní výnosy z činnosti	6 238 760,69	1 425 274,22	7 664 034,91	5 982 781,08	1 662 508,00	7 645 289,08	-255 979,61	237 233,78	-0,24%			
<b>II. Finanční výnosy</b>	<b>13 767 954,67</b>	<b>0,00</b>	<b>13 767 954,67</b>	<b>13 619 806,53</b>	<b>0,00</b>	<b>13 619 806,53</b>	<b>-148 148,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,08%</b>			
(662) Úroky	366 059,16	0,00	366 059,16	266 182,79	0,00	266 182,79	-99 876,37	0,00	-27,28%			
(663) Kurzové zisky	196,32	0,00	196,32	0,00	0,00	0,00	-196,32	0,00	-100,00%			
(669) Ostatní finanční výnosy	13 401 699,19	0,00	13 401 699,19	13 353 623,74	0,00	13 353 623,74	-48 075,45	0,00	-0,36%			
<b>IV. Výnosy z transferů</b>	<b>18 668 506,63</b>	<b>0,00</b>	<b>18 668 506,63</b>	<b>29 015 540,78</b>	<b>0,00</b>	<b>29 015 540,78</b>	<b>10 347 034,15</b>	<b>0,00</b>	<b>55,43%</b>			
(672) Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	18 668 506,63	0,00	18 668 506,63	29 015 540,78	0,00	29 015 540,78	10 347 034,15	0,00	55,43%			
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>44 819 317,82</b>	<b>1 773 090,51</b>	<b>46 592 408,33</b>	<b>-6 607 569,09</b>	<b>1 704 638,19</b>	<b>-5 142 886,91</b>	<b>-68 452,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>			
1. Daně	11 220 150,00	0,00	11 220 150,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	-2 173 890,00	0,00	-			
(591) Daň z příjmů	11 220 150,00	0,00	11 220 150,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	-2 173 890,00	0,00	-			
<b>2. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>33 599 167,82</b>	<b>1 773 090,51</b>	<b>35 372 258,33</b>	<b>-15 653 829,09</b>	<b>1 704 638,19</b>	<b>-13 949 190,90</b>	<b>-49 252 996,91</b>	<b>-68 452,32</b>	<b>-</b>			
(1) Výsledek hospodaření po zdanění	33 599 167,82	1 773 090,51	35 372 258,33	-15 653 829,09	1 704 638,19	-13 949 190,90	-49 252 996,91	-68 452,32	-			



# Přehled o plnění plánu hospodaření

Rok  
Hierarchie zpracovatel

2015  
5003

Popis úkolu	Plán HC	Plán DC	Plán celkem	Skutečnost HC	Skutečnost DC	Skutečnost celkem	Vývoj HC	Vývoj DC	Odklíka v %
A. I. Náklady z činnosti	830 595 310,00	1 115 010,00	831 710 320,00	847 542 907,96	1 712 719,24	849 255 627,20	16 947 597,96	597 709,24	2,11%
A. I. 1. Spotřeba materiálu (501)	164 218 500,00	137 130,00	164 355 630,00	170 345 862,79	216 716,64	170 562 579,43	6 127 362,79	79 586,64	3,78%
A. I. 2. Spotřeba energie (502)	31 590 000,00	353 540,00	31 943 540,00	27 125 645,61	595 677,42	27 721 318,03	-4 466 354,99	242 132,42	-13,22%
A. I. 3. Spotřeba neskladovatelých dodávek (503)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 4. Prodané zboží (504)	45 535 000,00	0,00	45 535 000,00	51 662 992,70	0,00	51 662 992,70	6 127 992,70	0,00	13,46%
A. I. 5. Aktivace dlouhodobého majetku (506)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 6. Aktivace oběžného majetku (507)	-1 820 000,00	0,00	-1 820 000,00	-1 759 100,00	0,00	-1 759 100,00	60 900,00	0,00	-3,35%
A. I. 7. Změna stavu zásob vlastní výroby (508)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 8. Opravy a udržování (511)	12 208 690,00	11 210,00	12 219 900,00	10 492 313,93	8 391,11	10 500 705,04	-1 716 376,07	-2 818,89	-14,07%
A. I. 9. Cestovné (512)	696 000,00	0,00	696 000,00	691 365,00	0,00	691 365,00	-4 635,00	0,00	-0,67%
A. I. 10. Náklady na reprezentaci (513)	460 000,00	0,00	460 000,00	273 493,55	0,00	273 493,55	-186 506,45	0,00	-40,54%
A. I. 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb (516)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 12. Ostatní služby (518)	47 675 210,00	76 000,00	47 751 210,00	46 354 322,79	173 701,62	46 528 024,41	-1 320 887,21	97 701,62	-2,56%
A. I. 13. Mzdové náklady (521)	348 890 000,00	31 960,00	348 921 960,00	354 291 292,52	48 605,48	354 339 898,00	5 401 292,52	16 645,48	1,55%
A. I. 14. Zákonné sociální pojištění (524)	118 291 100,00	11 450,00	118 302 550,00	118 951 326,52	16 363,48	118 967 690,00	660 226,52	4 913,48	0,56%
A. I. 15. Jiné sociální pojištění (525)	1 461 240,00	0,00	1 461 240,00	1 444 932,00	0,00	1 444 932,00	-16 308,00	0,00	-1,12%
A. I. 16. Zákonné sociální náklady (527)	5 022 370,00	220,00	5 022 590,00	5 334 812,20	0,00	5 334 812,20	312 442,20	-220,00	6,22%
A. I. 17. Jiné sociální náklady (528)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 18. Daň z nemovitosti (531)	30 000,00	0,00	30 000,00	44 668,00	0,00	44 668,00	14 668,00	0,00	48,89%
A. I. 19. Daň z nemovitosti (532)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 20. Jiné daně a poplatky (538)	123 900,00	0,00	123 900,00	91 386,34	0,00	91 386,34	-32 513,66	0,00	-26,24%
A. I. 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 23. Jiné pokuty a penále (542)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 25. Prodaný materiál (544)	1 820 000,00	0,00	1 820 000,00	1 986 281,66	0,00	1 986 281,66	166 281,66	0,00	9,14%
A. I. 26. Manka a škody (547)	426 700,00	0,00	426 700,00	1 412 507,31	0,00	1 412 507,31	985 807,31	0,00	231,03%
A. I. 27. Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 28. Odpisy dlouhodobého majetku (551)	43 382 000,00	493 000,00	43 875 000,00	42 707 859,05	652 856,53	43 360 715,58	-674 140,95	159 856,53	-1,17%
A. I. 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek (552)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek (553)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 31. Prodané pozemky (554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 32. Tvorba a zúčtování rezerv (555)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 33. Tvorba a zúčtování opravných položek (556)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 34. Náklady z vyřazených opravných položek (557)	2 005 000,00	0,00	2 005 000,00	1 968 344,90	0,00	1 968 344,90	-36 655,10	0,00	-1,83%
A. I. 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	7 650 800,00	300,00	7 651 100,00	11 696 171,49	249,88	11 696 421,37	4 045 371,49	-50,12	52,87%
A. I. 36. Ostatní náklady z činnosti (549)	928 800,00	200,00	929 000,00	2 411 058,60	162,08	2 411 220,68	1 482 258,60	-37,92	159,55%
A. II. Finanční náklady	514 060,00	0,00	514 060,00	384 202,62	0,00	384 202,62	-129 857,38	0,00	-25,26%
A. II. 1. Prodané cenné papíry a podíly (561)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. II. 2. Úroky (562)	492 000,00	0,00	492 000,00	363 170,27	0,00	363 170,27	-128 829,73	0,00	-26,18%
A. II. 3. Kurzové ztráty (563)	2 060,00	0,00	2 060,00	3 581,35	0,00	3 581,35	1 521,35	0,00	73,85%
A. II. 4. Náklady na přecenění reálnou hodnotou (564)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. II. 5. Ostatní finanční náklady (569)	20 000,00	0,00	20 000,00	17 451,00	0,00	17 451,00	-2 549,00	0,00	-12,75%
A. III. Náklady na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. III. 2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery (572)	0,00	0,00	0,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	9 046 260,00	0,00	100,00%
A. V. Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	9 046 260,00	0,00	100,00%

A. V. 1. Daň z příjmů (591)	0,00	0,00	0,00	0,00	9 046 260,00	0,00	9 046 260,00	0,00	0,00	100,00%
A. V. 2. Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>A. Výnosy z daní (účetní výsledek)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>B. 1. Výnosy z činnosti</b>	<b>781 445 880,00</b>	<b>3 039 560,00</b>	<b>784 485 440,00</b>	<b>798 684 194,18</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>802 101 551,61</b>	<b>17 238 314,18</b>	<b>377 797,43</b>	<b>-3,75%</b>	
B. 1. 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků (601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. 1. 2. Výnosy z prodeje služeb (602)	706 180 920,00	8 000,00	706 188 920,00	716 216 445,24	130 136,26	716 346 581,50	10 035 525,24	122 136,26	1,44%	
B. 1. 3. Výnosy z pronájmů (603)	21 400,00	1 540 550,00	1 561 950,00	20 839,00	1 616 883,17	1 637 722,17	-561,00	76 333,17	4,85%	
B. 1. 4. Výnosy z prodaného zboží (604)	53 963 300,00	0,00	53 963 300,00	61 592 043,74	0,00	61 592 043,74	7 628 743,74	0,00	14,14%	
B. 1. 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. 1. 9. Smluvní pokuty a úroky z prodání z pronájmů (641)	21 000,00	0,00	21 000,00	383 237,08	0,00	383 237,08	362 237,08	0,00	1724,94%	
B. 1. 10. Jiné pokuty a penále (642)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. 1. 11. Výnosy z vyřazených pohledávek (643)	100 000,00	0,00	100 000,00	51 591,24	0,00	51 591,24	-48 408,76	0,00	-48,41%	
B. 1. 12. Výnosy z prodeje materiálu (644)	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 832 281,66	0,00	1 832 281,66	32 281,66	0,00	1,79%	
B. 1. 13. Výnosy z prodeje DDNM (645)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. 1. 14. Výnosy z prodeje DDHM kromě pozemků (646)	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	100,00%	
B. 1. 15. Výnosy z prodeje pozemků (647)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. 1. 16. Čerpání fondů (648)	14 340 460,00	11 210,00	14 351 670,00	12 597 975,14	7 830,00	12 605 805,14	-1 742 484,86	-3 380,00	-12,16%	
B. 1. 17. Ostatní výnosy z činnosti (649)	5 018 800,00	1 479 800,00	6 498 600,00	5 982 781,08	1 662 508,00	7 645 289,08	963 981,08	182 708,00	17,65%	
<b>B. II. Finanční výnosy</b>	<b>10 977 960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 977 960,00</b>	<b>13 619 806,53</b>	<b>0,00</b>	<b>13 619 806,53</b>	<b>2 641 846,53</b>	<b>0,00</b>	<b>24,07%</b>	
B. II. 1. Výnosy z prodeje cenných papírů (651)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 2. Úroky (652)	338 960,00	0,00	338 960,00	266 182,79	0,00	266 182,79	-72 777,21	0,00	-21,47%	
B. II. 3. Kurzové zisky (653)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou (664)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 6. Ostatní finanční výnosy (669)	10 639 000,00	0,00	10 639 000,00	13 353 623,74	0,00	13 353 623,74	2 714 623,74	0,00	25,52%	
B. IV. Výnosy z transferů	22 688 810,00	0,00	22 688 810,00	29 015 540,78	0,00	29 015 540,78	6 326 730,78	0,00	27,88%	
B. IV. 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (672)	22 688 810,00	0,00	22 688 810,00	29 015 540,78	0,00	29 015 540,78	6 326 730,78	0,00	27,88%	
<b>C. Výnosy z ostatních činností</b>	<b>-15 996 720,00</b>	<b>1 924 550,00</b>	<b>-14 072 170,00</b>	<b>-15 653 829,09</b>	<b>1 704 638,19</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>-13 949 190,90</b>	<b>0,00</b>		
C. I. Daň	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
C. II. Výsledek hospodaření po zdanění	-15 996 720,00	1 924 550,00	-14 072 170,00	-15 653 829,09	1 704 638,19	9 046 260,00	-13 949 190,90	0,00		

**3. TVORBA A POUŽITÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
 NA ROK 2015**

FOND INVESTIC (416)	tis.Kč
<b>Stav fondu investic k 1. 1. 2015</b>	12 038,71
<b>TVORBA FONDŮ:</b>	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku (416 0311-0319)	33 277,13
investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele (416 032x)	13 944,16
investiční dotace ze státních fondů (416 033x)	
výnosy z prodeje svěřeného DM (416 034x)	
dary a příspěvky od jiných subjektů (416 035x)	1 199,43
výnosy z prodeje vlastního majetku PO (416 036x)	
převod z rezervního fondu (416 037x)	
<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	60 459,43
<b>POUŽITÍ FONDŮ (přehled dle jednotlivých akcí): *</b>	
opravy a udržování majetku	11 229,98
stavební investice vl.zdroje	8 054,95
stavební investice dotace od zřizovatele	6 361,46
DLHM vl.zdroje	4 611,60
DLHM vl.zdroje	432,25
DLHM dotace od zřizovatele	7 173,68
DLHM dotace od zřizovatele	546,23
DLNM dary	299,60
DLHM transfer ostatní	1 000,00
DM transfery ostatní	10 094,68
Zúčtování nekrytého FRM	286,01
<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	50 089,84
<b>Stav fondu investic k 31. 12. 2015</b>	10 369,59
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	-1 669,12

Doplňující údaje k investičnímu fondu	tis.Kč
Stav běžného účtu investičního fondu k 31. 12. 2014 (účet 241.0xxx)	0,00
z toho:	
→Volně zdroje rezervované na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru)	0,00
→Prostředky vycelené na případné spolufinancování akcí navržených ke schválení z rozpočtu MSK na reprodukci majetku	0,00
→Prostředky otkovány na případné předfinancování výdajů projektů spolufinancovaných s ESF	0,00

FKSP (412)	tis. Kč
<b>Stav FKSP k 1. 1. 2015</b>	765,81
<b>TVORBA FONDŮ:</b>	
zákl. příděl dle vyhl. MF 114/2002 Sb, (412 011x)	3 446,20
náhrada škod a pojistná plnění od pojistovny k majetku FKSP (412 013x)	
peněžní a jiné dary (412 014x)	
ostatní tvorba fondu (412 019x)	
<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	4 212,01
<b>POUŽITÍ FONDŮ:</b>	
stravování (412 022x)	519,70
rekreace (412 023x)	399,90
kultura, tělovýchova, sport (412 024x)	149,77
sociální výpomoc (412 025x)	
peněžní a nepeněžní dary (412 026x a 0290)	257,04
penzijní připojištění (412 027x)	1 271,00
úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění (412 028x)	
pořízení majetku (412 0291 - 0295)	
ostatní použití (412 xxx)	121,60
<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	2 719,01
<b>Stav FKSP k 31. 12. 2015</b>	1 493,00
z toho finančně kryto:	1 474,36
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	727,19

REZERVNÍ FOND (413) ze zlepšeného výsledku hospodaření	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2015</b>	7 970,79
<b>TVORBA FONDŮ:</b>	
zlepšený výsledek hospodaření (413 051x)	2 123,49
<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	10 094,28
<b>POUŽITÍ FONDŮ:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (413 061x)	0,00
úhrada sankcí (413 062x)	
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (413 063x)	
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (413 064x)	
ostatní čerpání fondu (413 065x- 069x)	
<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	0,00
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2015</b>	10 094,28
z toho finančně kryto:	0,00
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	2 123,49

REZERVNÍ FOND (414) z ostatních titulů	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2015</b>	164,86
<b>TVORBA FONDŮ:</b>	
nespotřebované dotace z rozpočtu EU (414 052x)	
nespotřebované dotace z mezinárodních smluv (414 053x)	
peněžní dary účelové (414 054x)	2 142,15
peněžní dary neúčelové (414 055x)	
ostatní tvorba (414 056x)	
<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	2 307,01
<b>POUŽITÍ FONDŮ:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (414 061x)	
úhrada sankcí (414 062x)	
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (414 063x)	
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (414 064x)	
čerpání darů (414 065x)	2 104,56
čerpání dotací EU a mezinárodních smlouv (414 066x)	
čerpání k dalšímu rozvoji své činnosti (414 068x)	
ostatní čerpání fondu (414 069x)	
<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	2 104,56
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2015</b>	202,45
z toho finančně kryto:	202,45
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	37,59

FOND ODMĚN (411)	tis.Kč
<b>Stav fondu odměn k 1. 1. 2015</b>	1 568,86
<b>TVORBA FONDŮ:</b>	
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření (411 031x)	1 568,86
<b>ZDROJE FONDŮ CELKEM</b>	1 568,86
<b>POUŽITÍ FONDŮ:</b>	
použití fondu na překročení limitu prostředků na platy (411 041x)	
na odměny (411 042x)	
<b>POUŽITÍ FONDŮ CELKEM</b>	0,00
<b>Stav fondu odměn k 31. 12. 2015</b>	1 568,86
z toho finančně kryto:	1 568,86
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	0,00

**Poznámka**

Tyto tabulky mají vazbu na účty fondů. V případě, že fondy nejsou finančně kryty, uveďte očekávanou výši finančního krytí k 31. 12. 2015 včetně zdůvodnění.

Datum: 20.3.2015  
 Zpracoval: Ing. Krečmerová Michaela, vedoucí EO

Schválil: ing. Tomáš Stejskal, ředitel  
 Jméno a podpis ředitele (ředitelky)

## Výpočet přípustného objemu prostředků na platy v roce 2015

ORGANIZACE			
IČ:	00534188	ORG:	5003
Název:	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace		
Ulice	El. Krásnohorské	Č. p.:	Č. or.: 321
Obec:	Frýdek-Místek	PSC:	738 01

KONTAKTNÍ OSOBA			
Jméno:	Michaela	Příjmení:	Krečmerová Ing.
Tel./mob.:	558 415 070	E-mail:	krecmerova@nemfm.cz

v Kč

VÝPOČET PŘÍPUSTNÉHO OBJEMU PROSTŘEDKŮ NA PLATY V ROCE 2015	
Tarifní platy zúčtované k výplatě	213 232 719,00
Podíl mimotarifních složek (25%)	53 308 179,75
Plnění nezahrnovaná do podílu mimotarifních složek	47 146 573,00
<i>z toho: příplatky za vedení a zastupování</i>	3 224 711,00
<i>zvláštní příplatky</i>	4 800 373,00
<i>příplatky za noční práci</i>	7 484 924,00
<i>příplatky za práci v SO, NE a ve svátek</i>	14 426 803,00
<i>plat za práci přesčas vč. příplatku</i>	17 195 896,00
<i>příplatek za dělenou směnu</i>	13 866,00
Další platy	0,00
Náhrady platů	32 071 597,00
Odměna za pracovní pohotovost	11 428 103,00
Plnění zahrnovaná do podílu mimotarifních složek	40 167 054,00
<i>z toho: osobní příplatky</i>	24 815 191,00
<i>odměny</i>	15 351 863,00
<b>Přípustný objem prostředků na platy</b>	<b>357 187 171,75</b>
<b>Skutečný objem prostředků na platy zúčtovaný k výplatě</b>	<b>344 046 046,00</b>
<i>z toho: částky platů uhrazené z fondu odměn (dále jen "FO")</i>	0,00
<i>částky platů uhrazené z grantů nebo mimorozpočtových zdrojů</i>	0,00
<b>ÚSPORA / PŘEKROČENÍ</b>	<b>13 141 125,75</b>
<b>Plnění podílu mimotarifních složek (%)</b>	<b>18,84</b>
<b>Plnění podílu mimotarifních složek po odečtu částky platů uhrazených z FO (%)</b>	<b>18,84</b>

**DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Počet zaměstnanců	Plánovaný průměrný evidenční přepočtený	Skutečný	
		Průměrný evidenční	Průměrný evidenční přepočtený
K 31. 12. min. roku:	932,450	972,000	931,440
K 31. 12. hodnoc. roku:	880,250	965,380	921,880
Průměrná mzda	Plán	Skutečnost	% plnění
K 31. 12. min. roku:	29 154,00	29 048,00	99,64
K 31. 12. hodnoc. roku:	32 016,00	31 100,00	97,14

22. 3. 2016

datum

Ing. Tomáš Stejskal

za správnost vyhotovení odpovídá

30. 3. 2016

datum

*Plaček Jaroslav* 

za Krajský úřad Moravskoslezského kraje

## Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

ORGANIZACE				
IČ:	00534188	ORG:	5003	
Název:	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace			
Ulice	El. Krásnohorské	Č. p.:		Č. or.: 321
Obec:	Frýdek-Místek	PSČ:	738 01	

KONTAKTNÍ OSOBA				
Jméno:	Michaela	Příjmení:	Krečmerová Ing.	
Tel./mob.:	558 415 070	E-mail:	krecmerova@nemfm.cz	

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI				
Členění		Rok 2014 (předchozí)	Rok 2015 (hodnocený)	Rozdíl
Pohledávky celkem		79 220 393,63	94 934 249,48	15 713 855,85
<b>z toho</b>	<b>Po lhůtě splatnosti</b>	<b>7 624 830,80</b>	<b>7 725 579,61</b>	<b>100 748,81</b>
	v tom			
	do 30 dnů	190 749,25	323 840,43	133 091,18
	do 60 dnů	171 397,80	219 543,00	48 145,20
	do 90 dnů	186 396,00	185 000,00	-1 396,00
	do 1 roku	1 845 229,05	1 587 938,61	-257 290,44
	do 3 let	5 231 058,70	5 409 257,57	178 198,87
	starší 3 let	0,00	0,00	0,00
	V soudním nebo exekučním řízení vymáháno	22 534,62	179 460,00	156 925,38
Částka vymožená soudně nebo v exekučním řízení v daném roce		2 974,62	6 426,00	3 451,38
Pohledávky evidované v podrozvahové evidenci		11 953 326,25	13 701 190,01	1 747 863,76

SOUPIS POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI STARŠÍCH NEŽ 1 ROK				
Datum vzniku pohledávky	Přesná identifikace dlužníka	Částka	Druh pohledávky	Stav vymáhání
31. 1. 2013	Pohledávky za odběry krve a klin. Vyšetření na žádost policie ČR	77 810,10	pohledávky z obchodního styku	dle jednotlivých klientů, vymáhá se
31. 1. 2013	Pohledávky za poskyt. zdrav.péči samoplátcí ČR a cizinci neevdujeme v jed. položkách	222 871,18	pohledávky z obchodního styku	dle jednotlivých klientů, vymáhá se
31. 1. 2013	Pohledávky za poskyt. zdrav.péči a reg. poplatky neevdujeme v jed. položkách	1 353 356,59	pohledávky z obchodního styku	dle jednotlivých klientů, vymáhá se
31. 1. 2013	pohledávka za zaměstnancem	3 664,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
31. 1. 2013	pohledávka za telefony	15 691,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
31. 1. 2013	škodní komise krádež	3 564,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se

30. 6. 2014	škodní komise krádež	1 800,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
31. 1. 2013	pohledávky za PAZS	3 730 500,70	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
Příloha (XLSX, XLS, ODS):				
Soubor				

ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI				
Členění		Rok 2014 (předchozí)	Rok 2015 (hodnocený)	Rozdíl
Závazky celkem		155 533 982,88	191 720 994,27	36 187 011,39
<b>z toho</b>	<b>Po lhůtě splatnosti</b>	<b>5 693 029,24</b>	<b>23 406 224,83</b>	<b>17 713 195,59</b>
	v tom			
	do 30 dnů	5 693 029,24	15 777 860,73	10 084 831,49
	do 60 dnů	0,00	7 611 305,14	7 611 305,14
	do 90 dnů	0,00	17 058,96	17 058,96
	do 1 roku	0,00	0,00	0,00
	do 3 let	0,00	0,00	0,00
	starší 3 let	0,00	0,00	0,00

SOUPIS ZÁVAZKŮ PO LHŮTĚ SPLATNOSTI STARŠÍCH NEŽ 1 ROK				
Datum vzniku závazku	Přesná identifikace dlužníka	Částka	Druh závazku	Stav vymáhání
		0,00		
Příloha (XLSX, XLS, ODS):				
Soubor				

22. 3. 2016

datum

30. 3. 2016

datum

Ing. Tomáš Stejskal

za správnost vyhotovení odpovídá

*Plaček Jaroslav* 

za Krajský úřad Moravskoslezského kraje



## Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů v roce 2015

ORGANIZACE				
IČ:	00534188	ORG:	5003	
Název:	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace			
Ulice	El. Krásmohorské	Č. p.:		Č. or.:
Obec:	Frýdek-Místek	PSČ:	738 01	321

KONTAKTNÍ OSOBA			
Jméno:	Michaela	Příjmení:	Krečmerová Ing.
Tel./mob.:	558 415 070	E-mail:	KrecmEROVA@nemfm.cz

v Kč

Doplňková činnost (všechny jednotlivé okruhy dle zřizovací listiny)	Výnosy k 31. 12. 2015	Náklady k 31. 12. 2015	Daň z příjmů (účet 591)	Dodatečné odvody daně z příjmů (účet 595)	Hospodářský výsledek po zdanění k 31. 12. 2015
104: Zprostředkování obchodu a služeb	3 417 357,43	1 712 719,24	0,00	0,00	1 704 638,19
<b>Doplňková činnost organizace celkem</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>1 712 719,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 704 638,19</b>

Údaje musí být v souladu s účetní závěrkou.

31. 3. 2016

datum

Ing. Tomáš Stejskal

za správnost vyhotovení odpovídá

31. 3. 2016

datum

za Krajský úřad Moravskosleského kraje

 **Pláček Jaroslav**







Příloha č. 3 – Rozvaha za rok 2015



Zpracováno v souladu s vyhláškou  
č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších  
předpisů

## ROZVAHA

sestavena k 31.12.2015  
(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

IČ
00534188

Název a právní forma účetní jednotky

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
p.o.

Sídlo účetní jednotky

El.Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

Předmět činnosti

Zdravotní péče

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			
			Běžné			Minulé 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>2 188 116 599,28</b>	<b>859 745 747,63</b>	<b>1 328 370 851,65</b>	<b>859 888 341,24</b>
A.	<b>Stálá aktiva</b>		<b>2 020 285 957,15</b>	<b>859 745 747,63</b>	<b>1 160 540 209,52</b>	<b>694 863 294,25</b>
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>20 318 342,66</b>	<b>15 858 589,71</b>	<b>4 459 752,95</b>	<b>2 794 359,89</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	205 250,00	179 476,00	25 774,00	37 690,00
2.	Software	013	19 012 260,50	14 578 281,55	4 433 978,95	2 756 669,89
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 100 832,16	1 100 832,16	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhod. nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>1 999 967 614,49</b>	<b>843 887 157,92</b>	<b>1 156 080 456,57</b>	<b>692 088 934,36</b>
1.	Pozemky	031	3 296 270,00	0,00	3 296 270,00	3 296 657,00
2.	Kulturní předměty	032	2 007 973,00	0,00	2 007 973,00	2 007 973,00
3.	Stavby	021	1 161 178 484,18	289 729 740,14	871 448 744,04	571 600 071,07
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	718 878 057,91	442 900 644,15	275 977 413,76	92 147 220,96
5.	Pěstířelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	111 256 773,63	111 256 773,63	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	3 350 055,77	0,00	3 350 055,77	23 017 012,33
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhod. hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
IV.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	<b>Oběžná aktiva</b>		167 830 642,13	0,00	167 830 642,13	165 025 046,99
I.	<b>Zásoby</b>		16 062 176,45	0,00	16 062 176,45	15 349 977,10
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	12 882 829,38	0,00	12 882 829,38	11 440 967,77
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polootovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	3 179 347,07	0,00	3 179 347,07	3 909 009,33
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		94 934 249,48	0,00	94 934 249,48	79 220 393,63
1.	Odebřatelé	311	66 180 824,65	0,00	66 180 824,65	61 723 800,12
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	564 262,57	0,00	564 262,57	506 818,30
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 785 785,64	0,00	1 785 785,64	1 790 211,01
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	402 662,00	0,00	402 662,00	407 681,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými úředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Náklady příštích období	381	1 103 689,15	0,00	1 103 689,15	1 303 223,39
30.	Příjmy příštích období	385	457 908,31	0,00	457 908,31	967 973,04
31.	Dohadné účty aktivní	388	17 360 256,65	0,00	17 360 256,65	5 357 769,23
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 078 860,51	0,00	7 078 860,51	7 162 917,54



Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
	<b>PASIVA CELKEM</b>		1 328 370 851,65	859 888 341,24
C.	<b>Vlastní kapitál</b>		1 136 649 857,38	704 354 358,36
I.	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		1 126 870 885,42	679 721 849,75
1.	Jmění účetní jednotky	401	721 027 086,66	644 958 236,11
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	405 843 798,76	34 763 613,64
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II.	<b>Fondy účetní jednotky</b>		23 728 162,86	22 509 016,39
1.	Fond odměn	411	1 568 853,00	1 568 853,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 492 998,89	765 812,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	10 094 276,06	7 970 785,84
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	202 446,05	164 861,85
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	10 369 588,86	12 038 705,27
III.	<b>Výsledek hospodaření</b>		-13 949 190,90	2 123 490,22
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-13 949 190,90	35 372 258,33
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	-33 248 768,11
D.	<b>Cizí zdroje</b>		191 720 994,27	155 533 982,88
I.	<b>Rezervy</b>		0,00	0,00
1	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>		25 869 701,66	17 043 508,93
1.	Dlouhodobé úvěry	451	21 131 325,56	11 840 703,83
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	4 738 376,10	5 202 806,10
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00
III.	<b>Krátkodobé závazky</b>		165 851 292,61	138 490 472,95
1.	Krátkodobé úvěry	281	15 000 000,00	30 000 000,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	75 094 286,18	37 138 861,29
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	10 205 488,00	10 154 778,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
10.	Zaměstnanci	331	24 099 897,00	21 796 051,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	54 440,00	33 389,00
12.	Sociální zabezpečení	336	9 659 136,00	8 707 594,00
13.	Zdravotní pojištění	337	4 305 720,00	3 909 264,00
14.	Důchodové spoření	338	47 398,00	42 814,00
15.	Daň z příjmů	341	3 584 090,00	10 275 750,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	4 067 928,00	3 586 174,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 305 944,00	1 181 815,88
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	35 576,00	2 716,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	45 000,00	0,00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00
34.	Výdaje příštích období	383	206 824,31	39 816,83
35.	Výnosy příštích období	384	0,00	10 116,45
36.	Dohadné účty pasivní	389	17 086 882,79	10 516 129,82
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 052 722,33	1 095 402,68

Rozvaha ověřena auditorem dne 2. března 2016

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
IČO: 25222222  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomáho 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0368  
jednatel společnosti

Okamžik sestavení	Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
29.1.2016	 Ing. Stejskal Tomáš,	 Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz



Příloha č. 4 – Výkaz zisku a ztráty za rok 2015



Zpracováno v souladu s vyhláškou  
č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších  
předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestaven k 31.12.2015  
(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

IČ
00534188

Název a právní forma účetní jednotky  
**Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
p.o.**

Sídlo účetní jednotky  
El.Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

Předmět činnosti  
Zdravotní péče

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
<b>A</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>858 973 370,58</b>	<b>1 712 719,24</b>	<b>797 971 078,12</b>	<b>1 303 587,56</b>				
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>847 542 907,96</b>	<b>1 712 719,24</b>	<b>781 153 271,99</b>	<b>1 303 587,56</b>				
1.	Spotřeba materiálu	501	170 345 862,79	216 716,64	162 839 890,68	157 251,63				
2.	Spotřeba energie	502	27 125 645,61	595 672,42	24 804 172,03	438 392,51				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	51 662 992,70	0,00	56 519 659,48	0,00				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-1 759 100,00	0,00	-1 934 100,00	0,00				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.	Opravy a udržování	511	10 492 313,93	8 391,11	7 718 781,93	11 956,03				
9.	Cestovné	512	691 365,00	0,00	385 369,00	0,00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	273 493,55	0,00	147 176,40	0,00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Ostatní služby	518	46 354 322,79	173 701,62	30 466 644,17	104 299,94				
13.	Mzdové náklady	521	354 291 292,52	48 605,48	335 058 458,75	37 704,25				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	118 951 326,52	16 363,48	112 514 099,31	13 499,69				
15.	Jiné sociální pojištění	525	1 444 932,00	0,00	1 384 457,00	0,00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	5 334 812,20	0,00	4 381 791,17	254,87				
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00				
18.	Daň silniční	531	44 668,00	0,00	38 586,00	0,00				
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	91 386,34	0,00	69 168,00	0,00				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00				
23.	Jiné pokuty a penále	542	15 371,00	0,00	81 196,00	0,00				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00				
25.	Prodaný materiál	544	1 986 281,66	0,00	1 975 395,00	0,00				
26.	Manka a škody	547	1 412 507,31	0,00	2 862 851,07	0,00				
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	8 124,60	0,00				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	42 707 859,05	652 856,53	26 274 503,43	539 810,60				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	52 460,00	0,00				
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00				





Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	1 968 344,90	0,00	8 014 957,24	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	11 698 171,49	249,88	6 309 503,06	362,99
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 411 058,60	162,08	1 180 127,67	55,05
II.	<b>Finanční náklady</b>		<b>384 202,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5 597 656,13</b>	<b>0,00</b>
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	363 170,27	0,00	338 219,45	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	3 581,35	0,00	2 665,28	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	17 451,00	0,00	5 256 771,40	0,00
III.	<b>Náklady na transfery</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	<b>Daň z příjmů</b>		<b>9 046 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 220 150,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Daň z příjmů	591	9 046 260,00	0,00	11 220 150,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>841 319 541,49</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>831 570 245,94</b>	<b>3 076 678,07</b>
I.	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>798 684 194,16</b>	<b>3 417 357,43</b>	<b>799 133 784,64</b>	<b>3 076 678,07</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	716 216 445,24	130 136,26	713 348 099,65	49 192,66
3.	Výnosy z pronájmu	603	20 839,00	1 616 883,17	23 162,00	1 592 708,86
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	61 582 043,74	0,00	66 365 053,52	0,00
6.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	383 237,08	0,00	21 083,28	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	51 591,24	0,00	82 738,48	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	1 832 281,66	0,00	3 181 469,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	7 000,00	0,00	163 878,28	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	12 597 975,14	7 830,00	9 699 539,74	9 502,33
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 962 781,08	1 662 508,00	6 238 760,69	1 425 274,22

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
II.	<b>Finanční výnosy</b>		13 619 806,53	0,00	13 787 954,67	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	266 182,79	0,00	366 059,16	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	196,32	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	13 353 623,74	0,00	13 401 699,19	0,00
IV.	<b>Výnosy z transferů</b>		29 015 540,78	0,00	18 668 506,63	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	29 015 540,78	0,00	18 668 506,63	0,00
C.	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-6 607 569,09	1 704 638,19	44 819 317,82	1 773 090,51
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-15 653 829,09	1 704 638,19	33 599 167,82	1 773 090,51

- 2 - 03 - 2016

**FIN PARTNER**  
 a.s. - dříve - přednostní, a.s.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č. 108  
 702 00 Oslovec 1, 28. října 102  
 hradec  
 700 00 Ostrovo-Vuhňovky, Obaného 18

*Marie Ptáčková*  
 Ing. Marie Ptáčková  
 auditor  
 oprávnění č. 0366  
 jednatel společnosti

Okamžik sestavení 29.1.2016	Razítko a podpis účetní jednotky Ing. Stejskal Tomáš, 	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky  Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz NEMOCNICE ve Frýdku-Místku, p. o. DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 občanské účetnictví
--------------------------------	---	--



Příloha č. 5 – Příloha účetní závěrky k 31.12.2015



**Příloha**  
**ZÁKLADNI**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2016

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**

**Text**  
U účetní jednotky nenastala žádná skutečnost, která by ji zabraňovala pokračovat nepřetržitě ve své činnosti a v této své činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.


**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona**

**Text**  
A: Způsob oceňování. 1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a) nakoupený pořizovacími cenami, přičemž pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou byl majetek pořízen včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením, zejména náklady na přípravu a zabezpečení do doby uvedení pořizovaného DM do užívání, dopravné, montáž, clo aj. b) nabytý darováním, nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený, např. inventarizační přebytek. c) bezúplatně pořízený, vklad majetku reprodukčními pořizovacími cenami. d) vytvořený vlastní činností vlastními náklady.  
Součástí ocenění dlouhodobého hmotného majetku jsou rovněž předměty, které tvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek. Příslušenství je součástí dodávky hlavní věci nebo se k hlavní věci přidává dodatečně, tj. technickým zhodnocením. Pokud příslušné předměty netvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek, jde o samostatné movité věci.  
2. Zásoby a) zásoby nakupované skutečnými pořizovacími cenami, tj. cenou, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících (např. přeprava, pojistné, clo, balné) a to: - způsobem "první cena pro ocenění přírustku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob, metoda FIFO". - sklad potravin - úbytek se oceňuje cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen. b) zásoby nakupované - SZM, Oleje a mazadla, Prádo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu, DrHM a Léky pro lékárnu ústavní jsou vedeny v pevných cenách, cenové rozdíly jsou vedeny na příslušných analytických účtech 112. c) zásoby vytvořené vlastní činností - vlastními náklady, tj. kalkulacemi stanovenými na základě přímých nákladů na ně vynaložených a částí nepřímých nákladů, které se k nim přímo vztahují (tj. přímý materiál, přímé mzdy, včetně nákladů na soc. a zdr. pojištění). d) zásoby pořízené bezúplatně, se oceňují reprodukčními pořizovacími cenami. B: Změny postupů oceňování. Ke změnám postupů oceňování oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona**

**Text**  
Účetní metody a zásady. Pořízení dlouhodobého majetku: prostřednictvím účtů pořízení 041,042. Postup účtování drobného dlouhodobého hmotného majetku: movité věci a soubory movitých věcí, jejichž doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění jedné položky je vyšší než Kč 3 000,- vč. DPH do 40 000,- vč. DPH příjem na sklad - MD 112034x výdej ze skladu - MD 1110301 DAL 112034x, DDLHM je ihned uveden do užívání MD 028000x DAL 1110301, odepisován je ihned MD 558030x DAL 088000x, vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu. Postup účtování drobného dlouhodobého nehmotného majetku: složky majetku s dobou použitelnosti delší než 1 rok a ocenění jedné položky je vyšší než Kč 7 000,- vč. DPH do 60 000,- vč. DPH MD 1110301, DDLNHM je ihned uveden do užívání MD 0180300 DAL 1110301, odepisován je ihned MD 5580401 DAL 0780300, vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu. Postup účtování drobného hmotného majetku: drobným majetkem jsou movité věci a soubory movitých věcí, jejichž doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění jedné položky je do Kč 3 000,- vč. DPH příjem na sklad MD 1120361 výdej ze skladu MD 1110301 DAL 1120361, drobný majetek je ihned uveden do užívání MD 0280306 DAL 1110301, odepisován je ihned MD 5580306 DAL 0880306, vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu.  
Pořízení a úbytek zásob materiálu a zboží: Materiál zakoupen holově přes účet zálohy na drobné výdeje je veden přes skladové hospodářství, speciální zdravotnický materiál, který si objednává nukleární medicína se účtuje přímo do spotřeby, konsignační sklady - umělé tělní náhrady, implantáty a ost. spec. zdrav. materiál jsou účtovány přímo do spotřeby (kardiostimulační technika, materiál pro oční mikrochirurgii, umělé tělní náhrady a implantáty - chir. -traum.obor a ortopedická operativa, fixační materiál - chir.-traum.obor, ostatní SZM - urologická operativa a gastroenterologická amb.), Zásoby DDLHM 3T-40T a Drobný majetek do 3T se účtují v průběhu účetního období na vrub účtu 111 se souvztažným zápisem na příslušných účtech zúčtovacích vztahů v pořizovací ceně, pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících, převzetí materiálu na sklad se provádí v pořizovacích cenách na vrub účtu 112 a ve prospěch účtu 111. Zásoby - Potravinny se účtují na vrub účtu 112, zásoby skladu potravin jsou vedeny v ocenění cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen. Zásoby - SZM, Oleje a mazadla, Prádo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu a Léky pro lékárnou ústavní se účtují přímo na vrub účtu 112, tyto zásoby jsou vedeny v pevných cenách, cenové rozdíly jsou vedeny na příslušných analytických účtech 112 a zjištěné rozdíly jsou účtovány dle vzorce: (PSO + NO) / (PSZ + NZ) = k, číslem "k" bude násoben úbytek zásob, zjištěná hodnota bude zaúčtována na příslušné strany MD, DAL zvláštních účtů odchylek se souvztažným zápisem příslušných účtů účtové skupiny 501, které jsou vedeny analyticky.  
Od 1.1.2007 byly zřízeny příruční sklady pro materiál "SZM, Oleje a mazadla, Prádo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu, DrHM a Léky" na jednotlivých lékařských a ambulantních odděleních, při výdeji materiálu z centrálních skladů SZM a MTZ a skladu ústavní lékárny na jednotlivé oddělení účtují tyto centrální sklady výdej DAL 112, příruční sklady účtují MD 112 a následně při výdeji materiálu z příručních skladů účtují spotřebu MD 501 DAL 112. Všechny zásoby jsou vedeny dle druhu v analytické evidenci. Zásoby také evidují materiál získaný bezúplatně-darem. Spotřeba materiálu se účtuje na vrub příslušných účtů účtové skupiny 50. Prodej materiálu se účtuje na vrub účtu 544. Inventarizační rozdíly se účtují na vrub účtové skupiny 50, jde-li o ztráty do výše norem přirozených úbytků, na vrub účtu 547 v případě mank nad normu přirozených úbytků a u přebytků zásob ve prospěch účtu 649. Nakoupené léky a SZM do lékárny pro veřejnost i+II vedeme analyticky na účtu zboží 132 v nákupních cenách bez DPH, DPH na vstupu uplatňujeme u jednotlivých nákupních faktur.

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení Účetnictví

Podpis osoby odpovědné za sestavení:   
Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@namim.cz

**FIN PARTNER**  
auditor - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hrabůvka, Obomáje 12

  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0368  
jednatel společnosti

**Příloha**  
**ZAKLADNI**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El Krásohorská 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavené k 31.12.2015  
(v Kč, a přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2016

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Bytové účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účtů jednotky</b>		<b>13 937 215,78</b>	<b>12 189 352,00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	13 701 190,01	11 963 326,25
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	236 025,75	236 025,75
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdělených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdělených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zápisů	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zápisů	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>10 888 081,00</b>	<b>12 920 720,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	572 000,00	4 072 000,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	9 517 081,00	8 848 720,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	976	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněné aktiva a ostatní podmíněné pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ostatní krátkodobé podmíněné aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobé podmíněné aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobé podmíněné pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 848 134,78	-731 368,00

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
IČ: 00534188  
Lékařská fakulta  
Univerzity Ostravy  
Slezská 19, 738 01 Frýdek-Místek

Podpis odpovědné za  
Ing. Marie Ptáčková  
Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
708 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0366  
sestavní společnost

- 2 - 03 - 2016

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2016

#### A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNE	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	0,00	8 707 594,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	0,00	3 909 264,00
3.	Evidované daňové doplatky u místně příslušných finančních orgánů	0,00	0,00

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Podpis osoby odpovědné za sestavení :



Lenka Recmanová

telefon: 558415071

e-mail: recmanova@nemfm.cz

**FIN PARTNER**

audit - daně - poradenství, s.r.o.

auditorská společnost

oprávnění č. 100

702 00 Ostrava 1, 28. října 102

účetní

709 00 Opatrná-Hukvaldy, Obaněho 12

- 2-03-2016

Ing. Marie Ptáčková

auditor

oprávnění č. 0336  
jednatel, společnost

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2016

#### A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Text

K žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem k 31.12.2015 a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

#### A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Text

K žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem k 31.12.2015 a okamžikem sestavení účetní závěrky, které by významným způsobem ovlivňovaly pohled na finanční situaci účetní jednotky nedošlo.

#### A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Text

Účetní jednotka nenabyla žádnou nemovitost do vlastnictví, která podléhá zápisu do katastru nemovitostí a je zařazena do užívání a zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém byl doručen návrh na vklad katastrálnímu úřadu.

#### A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Text

Snížení FRM nekrytý finančními prostředky za r.2015 činí Kč 286 005,72, účtováno MD 416 DAL 551.

Podpis osoby odpovědné za sestavení

Razítko a podpis účetní jednotky

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení vlastnictví

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

- 2 -03- 2016

**FIN FARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
bancovní:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0086  
jednatel společnosti

## Příloha

### ZÁKLADNI

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., ELKrásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení: 29.1.2016

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jméni účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	381 449 773,98	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	10 369 588,86	5 057 166,25

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

	<p><b>Podpis osoby odpovědné za sestavení :</b></p> <p>Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanovava@nemfm.cz</p> 
--	--

- 2 - 03 - 2016

**FIN PARTNER**

audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost

Oprávnění č. 109

702 00 Ostrava 1, 28. října 102

kontakt:

709 00 Ostrava-Hulvický, Obecního 12



Lenka Recmanová  
ředitelka

00534188  
auditorská společnost



**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 28.1.2016

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

ČÍSLO	TEXT
0,00	Účetní jednotka takový majetek nemá.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

ČÍSLO	

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 87 Kč/m<sup>2</sup>

ČÍSLO	

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

ČÍSLO	

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

ČÍSLO	

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem


ČÍSLO	

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

ČÍSLO	TEXT

D.8.

--	--

<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení</p> <p><b>NEMOCNICE</b> ve Frýdku-Místku, p.o. DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 odvětví zdravotnictví</p> <p>Lenka Recmanová telefon: 556415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>	<p>Razítko a podpis účetní jednotky</p> <p>Ing. Stejskal Tomáš, ředitel</p> 
---	--



- 2 -03- 2016

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti


<b>Příloha</b>
<b>ZAKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00634188 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 28.1.2016

E.1.	Doplnující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplnující informace	Číslo
B.II.29.	Náklady příštích období, jedná se zejména o tyto druhy nákladů: předplatné novin a časopisů, školení a kurzy, prodloužení domény, služby hodnocení kvality pro OKB, úhrada za užívání pozemku, údržba SW Webcom a.s., právo používat aktual. verze VEMA a.s., maintenance, údržba SW, roční podpora serveru HP Data Protect, servisní podpora ( MARIE PACS, WEB\$MEDIA, HOT LINE SM 960), nájem lánví SG, TG, ACE, ENTONOX, dozorový audit dle odborností, příspěvek AKN, akreditace, přirážkové.	1103689,15
B.II.30.	Příjmy příštích období, jedná se zejména o tyto druhy příjmů: poplatky za TV, nadstandardní pokoje, ošetření samoplátců, regulační poplatky, parkovné, uložení zemřelých, mini TP, kopírování, použití FRM.	457908,31
B.II.31.	Dohadné účty aktivní, zdravotní péče výkony v Kč 5 945 906,08, finanční bonusy v Kč 1 045 057,--, škodní komise pojistné přitění "SATUM" v Kč 59 732,50, transfer "Regionální rada soudružnosti Moravskoslezsko" v Kč 10 094 679,--, agregované výkony, klinická studie.	17360256,65
B.II.	Z celkové hodnoty krátkodobých pohledávek jsou pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši Kč 7 725 579,81. Z toho pohledávky ve výši Kč 6 458 824,53 jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti. Nejsou vytvořeny opravné položky.	94934249,48
B.II.	Organizace nemá pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 12 let.	0,00
D.II.1.	Smlouva o úvěru reg.č. 99008011302 s Komerční bankou, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969, k financování pořízení přístrojové, popřípadě dopravní techniky a stavební úpravy v areálu nemocnice. Zajištění úvěru: k dluhům Klienta vůči Bance vzniklým dle této Smlouvy se zajištění nesjednává. První splátka úvěru je k 31.5.2016, výše splátky Kč 850 000,-- a následně 2. - 35. splátka každý poslední den kalendářního měsíce od 30.6.2016 do 31.3.2019 ve výši Kč 850 000,--, poslední splátka 30.4.2019 ve výši Kč 250 000,--. Domicilace plateb: Klient je povinen po dobu účinnosti této Smlouvy směřovat na své účty u Banky své tuzemské a zahraniční pohledávky z obchodního styku, popřípadě další své pohledávky, minimálně 90% z celkové výše tržeb Klienta.	21131325,56
D.II.7.	Dlouhodobý závazek za Aeskulab a.s. dle kupní smlouvy ze dne 30.9.2012 na nákup budovy "S" nukleární medicíny od Statutárního města Frýdek-Místek. Dlouhodobý závazek se týká předplaceného nájemného ze strany nájemce dle nájemní smlouvy ze dne 1.7.1998 uzavřené mezi Městem Frýdek-Místek a společností pův.Laboratoře lékařské mikrobiologie, s.r.o., nyní Aeskulab a.s. na nebytové prostory, nacházející se v podkrovní budově "S" č.p. 3641. Tento dlouhodobý závazek se vyrovnává vzájemným měsíčním zápočtem v hodnotě Kč 38 702,50 do 1.3.2026. Celkový závazek v Kč 6 228 422,30 byl započten v Kč 19 351,20 za období 16.-31.10.2012 a dále měsíčně v Kč 38 702,50.	4738376,10
D.III.1.	Smlouva o revolvingovém úvěru reg.č.99007679462 s Komerční bankou, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969. Forma zajištění: zástavní právo k pohledávce-pohledávky z obchodního styku. Identifikace zástavy: pohledávky z obchodního styku do lhůty splatnosti a do 30-ti dnů po lhůtě splatnosti za zdravotními pojišťovnami, jejich výběr provede Banka a jejichž celková hodnota bude činit alespoň 80,00% aktuální výše Dluhů.	15000000,00
D.III.12.	Výše splatného závazku na pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2015, jedná se o neuhrazené pojistné za měsíc prosinec 2015, které bylo do 31.1.2016 uhrazeno.	9659136,00
D.III.13.	Výše splatného závazku na veřejné zdravotní pojištění k 31.12.2015, jedná se o neuhrazené pojistné za měsíc prosinec 2015, které bylo do 31.1.2016 uhrazeno.	4305720,00
D.III.14.	Výše splatného závazku na důchodové spoření k 31.12.2015, jedná se o neuhrazené důchodové spoření za měsíc prosinec 2015, které bylo do 31.1.2016 uhrazeno.	47398,00
D.III.15.-17.	Nejsou žádné daňové nedoplatky po lhůtě splatnosti.	0,00
D.III.19.	Vrátka části průtokového neinvestičního transferu MZ ČR za r.2015 "Rezidenční místa".	35576,00
D.III.32.	Přijaté zálohy "Příspěvek na provoz" Podpora provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult" s časovou použitelností do 30.6.2016.	45000,00
D.III.36.	Dohadné účty pasivní, zdravotní péče výkony v Kč 11 108 892,79, zálohy EL.EN 2015 CENTROPOL ENERGY v Kč 16 200,--, zálohy PLYN 2015 PRAŽSKÁ PLYNÁRENSKÁ v Kč 312 400,--, zálohy spojené s náj. nebytových prostor 2015 MEDVIS v Kč 126 000,--, vedené soudní spory a uplatněné nároky na náhrady škod na zdraví, z nichž by mohly vyplývat budoucí závazky v Kč 5 317 000,--, služba v oblasti marketingu TRIVISION 2015 v Kč 140 360,--, literatura 2015 v Kč 4 320,--, nájemné ortopedio-přístrojová technika COS 2015 v Kč 61 710,--.	17086882,79
D.III.	Z celkové hodnoty krátkodobých závazků jsou závazky po lhůtě splatnosti ve výši Kč 23 372 106,91. Z toho závazky ve výši Kč 0,-- jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti.	165651292,61
D.III.	Organizace nemá závazky nepeněžní i peněžní nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze, např. záruky přijaté za jiný subjekt z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva apod.	0,00
0	Organizace neočekává žádné potencionální ztráty, na které by měla být vytvořena v účetnictví rezerva, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné či více nejistých budoucích událostí.	0,00
0	Vůči organizaci jsou vedeny soudní spory, z nichž by mohly vyplývat budoucí závazky. Případné závazky z těchto sporů plynoucí, řeší nemocnice jednak pojištěním u pojišťovny Kooperativa a následně tvorbou účelové vázaných finančních prostředků ukládaných na vkladovém účtě účetní jednotky.	6111996,00

Podpis osoby odpovědné za sestavení  Lenka Recmanová telefon: 568415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz	Razítko a podpis účetní jednotky Ing. Stejskal Tomáš, ředitel 
---	---

- 2 - 03 - 2016

**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č. 109  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 IČO: 25220000  
 708 00 Ostrava-Hulvásky, Obomého 12

  
 Ing. Marie Pláčková  
 audit  
 oprávnění č. 1098  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 28.1.2016

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.28.	Daňové odpisy-účetní jednotka vlastní dlouhodobý hmotný majetek v ocenění převyšujícím Kč 40 000,- zařazený do první, druhé, třetí, čtvrté, páté a šesté odpisové skupiny dle zákona č. 586/1992 sb., o daních z příjmů.	507298,00
A.I.28.	Účetní odpisy-dlouhodobý majetek se odepisuje rovnoměrně měsíčně dle délky doby používání. Účetně se majetek začíná odepisovat od měsíce následujícího po měsíci, v němž byl majetek zařazen, snížení odpisů z důvodu nekrytí FRM v Kč mínus 286 005,72.	42853417,58
A.I.26.	Z celkové částky činí např. náklady za způsobení škody po vzniklém požáru v Kč 72 272,80, náklady na zmařené investice v Kč 439 584,36, náklady za způsobení škody po vzniklém zatopení v Kč 122 111,06, náklady za škodu na VIDEOGASTROSKOPU GIF v Kč 499 420,-----	1412507,31
A.I.34.	Odpisy klientů PAZS na základě zápisů škodní komise, které se nadále vymáhají právním oddělením, odpisy klientů regulačních poplatků, PAZS a klientů za lékařskou péči na základě zápisů škodní komise, které byly přihlášeny do dědického řízení, ale na základě § 175h odst. 1 bylo řízení zastaveno pro nedostatek majetku, dále odpisy RP, PAZS a FA za lékařskou péči, kdy na základě exekutora jsou dlužníci nemajetní.	1968344,80
B.I.2.	Celkem výnosy z prodeje služeb hlavní a hospodářská činnost.	716346581,50
B.I.2.	Z toho výnosy z prodeje služeb hlavní a hospodářská činnost - zdravotní péče - zdravotní pojišťovny	
B.I.2.	Z toho výnosy z prodeje služeb - ostatní.	699914183,96
B.I.4.	Výnosy za prodané zboží - léky, SZM.	16432397,54
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu - krev, SZM.	61592043,74
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku.	1832281,66
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků - prodej použitého majetku / kartotéky, operační mikroskop /	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy - z toho "Finanční bonusy za léky, krev a SZM" v hodnotě Kč 13 341 678,21.	7000,00
B.IV.2.	Dotace na provozní účely od zřizovatele.	13353623,74
B.IV.2.	Transfer na provozní účely od Statutárního města Frýdek-Místek.	15811557,92
B.IV.2.	Rozpuštění IT ve věcné a časové souvislosti.	385700,00
B.IV.2.	Neinvestiční průtokový transfer MZ ČR.	10369588,88
		2338694,00

<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; width: fit-content; margin: 10px auto;"> <p style="text-align: center;"><b>NEMOCNICE</b> ve Frýdku-Místku, p.o. DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 oddělení účetnictví</p> </div> <p>Lenka Racmanová telefon: 558415071 e-mail: racmanova@nemfm.cz</p>	<p>Razítko a podpis účetní jednotky</p> <p>Ing.Stejska Tomáš, ředitel</p>
---	---

- 2 - 03 - 2016

**FIN FARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
lanonitv  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomýho 12

*Marie Pral*  
Ing. Marie Pralová  
auditor  
oprávnění č. 2325  
lékařská společnost

<b>Příloha</b>
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní pčče, 00634188 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 29.1.2016

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

Číslo	Položka Název	BEZNE ÚČETNÍ
		OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	765 812,43
A.II.	Tvorba fondu	3 446 200,06
1.	Základní příděle	0,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	3 446 200,06
A.III.	Čerpání fondu	2 719 013,60
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	519 704,00
3.	Rekreace	399 900,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	149 768,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	181 400,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	1 271 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	197 241,60
A.IV.	Konečný stav fondu	1 492 998,89

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.Stejskal Tomáš, ředitel



**NEMOCNICE**

Podpis osoby odpovědné za sestavení  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

- 2 -03- 2016

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Obomáho 12

*Marie Právková*  
Ing. Marie Právková  
auditor  
oprávnění č. 0368  
jednatelka společnosti

<b>Příloha</b>
<b>Rezervní fond</b>
<b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 29.01.2016

Číslo	Položka Název	BEZNE ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 135 647,69
D.II.	Tvorba fondu	4 265 637,22
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 123 490,22
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	2 142 147,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	2 104 562,80
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	2 104 562,80
D.IV.	Konečný stav fondu	10 296 722,11

Razítko a podpis účetní jednotky  Ing.Stejskal Tomáš, ředitel		Podpis osoby odpovědné za sestavení :  Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz
---	---	---


- 2 -03- 2016

**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č.109  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 kancelář:  
 708 00 Ostrava-Hulváky, Obomáho 12

  
 Ing. Marie Ptáčková  
 auditor  
 oprávnění č. 0358  
 jednatel společnosti

<b>Příloha</b>
<b>Investiční fond</b>
<b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 29.1.2016

Číslo	Položka	Název	BEŽNE ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu 1.1.		12 038 705,27
F.II.	Tvorba fondu		48 420 725,82
	1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	33 277 132,44
	2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	13 944 163,38
	3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
	4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
	5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	1 199 430,00
	6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
	7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu		50 089 842,23
	1.	Financování investičních výdajů	38 860 466,30
	2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
	3.	Dávod do rozpočtu zřizovatele	0,00
	4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	11 229 375,93
F.IV.	Konečný stav fondu		10 368 588,86

Razítko a podpis účetní jednotky Ing.Stejskal Tomáš, ředitel	 <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>NEMOCNICE</b>          ve Frýdku-Místku, p.o.          DIČ CZ00534188 IČ 00534188          oddělení účetnictví       </div> <p>Podpis osoby odpovědné za sestavení          Lenka Recmanová          telefon: 558415071          e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>
---	--

- 2 -03- 2016



**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č.100  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 IČO: 25220001  
 709 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

*Marie Ptáčková*  
 Ing. Marie Ptáčková  
 auditor  
 oprávnění č. 0362  
 jednatel společnosti

**Příloha**  
**Stavby**  
**ZÁKLADNI**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>1 161 178 484,18</b>	<b>289 729 740,14</b>	<b>871 448 744,04</b>	<b>571 600 071,07</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	978 188 416,55	225 059 467,00	754 138 949,55	467 120 579,19
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	101 371 333,51	42 482 090,14	58 889 243,37	60 349 585,89
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	22 227 746,65	5 469 893,00	16 757 853,65	8 626 122,08
G.5.	Jiné inženýrské sítě	50 406 678,72	15 536 635,00	34 870 043,72	28 577 162,16
G.6.	Ostatní stavby	7 974 308,75	1 181 655,00	6 792 653,75	6 926 621,75

Razítko a podpis účetní jednotky  Ing. Stejskal Tomáš, ředitel	Podpis osoby odpovědné za sestavení      Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz
--	--


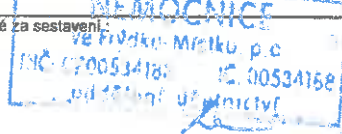
- 2 - 03 - 2016

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 9365  
ředitel společnosti

<b>Příloha</b>
<b>Pozemky</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místečku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 29.1.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRÚTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>3 296 270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 296 270,00</b>	<b>3 296 657,00</b>
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	2 946 255,00	0,00	2 946 255,00	2 946 255,00
H.5.	Ostatní pozemky	350 015,00	0,00	350 015,00	350 402,00

Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Ing. Stejskal Tomáš, ředitel	 
	Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

- 2 -03- 2016

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
sídlo:  
708 00 Ostrava-Hulvíčky, Oborného 12

  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0368  
jednatel společnosti





Příloha č. 6 – Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce za 2015



# Zpráva nezávislého auditora

pro Moravskoslezský kraj - zřizovatele  
a statutární orgán organizace

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace

*Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o organizaci Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, jsou uvedeny na první straně rozvahy k 31. prosinci 2015.*

## **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

*Statutární orgán organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.*

## **Odpovědnost auditora**

*Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorскими standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.*

*Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.*

*Jsmo přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.*

## Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace k 31. prosinci 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

## Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve Zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2015 mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2015 je příspěvková organizace povinna zpracovat ve smyslu doplňku č. 2 prováděcího předpisu Plánování a zpráva o činnosti příspěvkové organizace k Zásadám vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem, vydaných Moravskoslezským krajem, a předložit ji odvětvovému odboru Moravskoslezského kraje. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán příspěvkové organizace. Očekáváme, že Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2015 budeme mít k dispozici až po vydání naší zprávy.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvázení, zda ostatní informace uvedené ve Zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2015 nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak u ostatních informací obdržných do data naší zprávy není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

Ostatní informace jsme do data naší zprávy neobdrželi, a proto se k nim nevyjadřujeme. Pokud po seznámení s nimi usoudíme, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsme povinni předat tuto informaci osobám pověřeným správou a řízením účetní jednotky.

V Ostravě, dne 2. března 2016

**FIN-PARTNER, audit-daně-poradenství, s.r.o.**

sídlo: 28. října 102, Ostrava 1

kancelář: Oborného 12, Ostrava-Hulváky

číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti: 109

Tuto zprávu nezávislého auditora jménem auditorské společnosti vypracovala

Ing. Marie Ptáčková

číslo auditorského oprávnění auditora: 0366





Příloha č. 7 – Vyúčtování dotací a příspěvků zřizovatele 2x



Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu poskytnutých příspěvkovým organizacím kraje v roce 2015

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2015	Vráceno v průběhu roku na příjmový účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2015	Předepsaná výše vrátky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
<b>A.1 Dotace celkem</b>							
v tom: jednotlivé dotační tituly							
na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním lékařů				2 148 261,00	147 000,00	1 965 861,00	35 400,00
na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním lékařů				373 009,00	0,00	372 833,00	176,00
<b>A.2 Návratné finanční výpomoci celkem</b>							
v tom: jednotlivé tituly							
<b>A.3 Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1 + A.2)</b>				<b>2 521 270,00</b>	<b>147 000,00</b>	<b>2 338 694,00</b>	<b>35 576,00</b>

Vysvětlivky:

<sup>1</sup> správce kapitoly

<sup>2</sup> vyplní se kraj, obec

stoupec a) - jednotlivým titulem je myšlen stanovený účel, na který byla poskytnuta dotace

stoupec b) - vyplní se pouze v případě, že se jedná o dotace v rámci programového financování (číslo akce/projektu)

stoupec c) - číslo účelového znaku

stoupec d) - vyplní se číslo jednací poskytovatele jen u dotací na NFV z kapitoly VPS nebo ze státních finančních aktiv

stoupec 1 - výše dotace nebo NFV převedená poskytovatelem na účet příjemce s tím, že částka je snížena o vrátky provedené v průběhu roku na výčalový účet poskytovatele

stoupec 2 - vyplní se, pokud příjemce provedl vrátku dotace nebo NFV nebo jejich část již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, na příjmový účet poskytovatele

Býly splněny veškeré podmínky, vztahující se k čerpání dotace

Sestavil: Ing. Katarína Wirthová  
 referent oddělení lidských zdrojů



Kontroloval: Ing. Tomáš Stejskal  
 ředitel Nemocnice ve Frydku-Místku, p.o.



Datum a podpis: Ve Frydku-Místku dne 18.1.2016

Datum a podpis: Ve Frydku-Místku dne 18.1.2016



**Příspěvková organizace:** Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
**Číslo organizace (ORG):** 5003  
**Poskytovatel:** Moravskoslezský kraj

**Finanční vypořádání příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2015**

Ukazatel	Účelový znak	Poskytnuto k 31.12.2015	Použito k 31.12.2015	v Kč	
				1	2
<b>A. Příspěvek na provoz celkem</b>		<b>15 911 557,92</b>	<b>15 911 557,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V tom:					
"Protialkoholní záchytnou stanicí"	(UZ 203)	5 680 000,00	5 680 000,00	0,00	0,00
"Zajištění lékařské pohotovostní služby"	(UZ 203)	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
"Pavilon chirurgických oborů - dovybavení"	(UZ 203)	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00
"Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku"	(UZ 205)	1 803 000,00	1 803 000,00	0,00	0,00
realizace odborného semináře "Kapitoly pro internisty"	(UZ 203)	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00
realizace akce "Den zdravotníků"	(UZ 203)	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
"Odstranění následků pojistné události ze dne 22.9.2014-pojistné plnění v odvětví zdravotnictví"	(UZ 206)	340 410,42	340 410,42	0,00	0,00
"úhrada nákladů vzniklých nemocniční lékárně s odevzdáním a odstraněním nepoužitelných léčiv za II čtvrtletí"	(UZ 203)	3 147,50	3 147,50	0,00	0,00
" Podpora provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult"	(UZ 203)	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
"Úhrada nákladů preventivních programů"	(UZ 203)	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00
"příspěvek na provoz"	(UZ 0)	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00
<b>B. Investiční příspěvek do fondu investic celkem</b>		<b>13 944 163,38</b>	<b>13 944 163,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V tom:					
"Pojistné plnění v odvětví zdravotnictví"	(UZ 206)	5 874 365,94	5 874 365,94	0,00	0,00
"Rekonstrukce výtahů v blocích C,D,E"	(UZ 206)	525 975,92	525 975,92	0,00	0,00
"Propojení IS MEDIX a AKORD"	(UZ 206)	546 230,00	546 230,00	0,00	0,00
"Nová lékárna v budově E"	(UZ 206)	2 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00
"Pavilon technických oborů -technická infrastruktura"	(UZ 206)	959 977,32	959 977,32	0,00	0,00
"Rekonstrukce budovy V - rekonstrukce oddělení dlouhodobé následné péče"	(UZ 206)	52 131,20	52 131,20	0,00	0,00
"Pavilon chirurgických oborů - dovybavení"	(UZ 206)	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
"Přístroje pro Beskydské oční centrum a interní oddělení"	(UZ 206)	1 055 483,00	1 055 483,00	0,00	0,00
<b>CELKEM</b>		<b>29 855 721,30</b>	<b>29 855 721,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Vysvětlivky:

stoupec 1 - poskytnuto: výše dotace převedené poskytovatelem na účet příspěvkové organizace do 31.12.2015

stoupec 2 - použito: výše dotace skutečně použita příspěvkovou organizací celkem do 31.12.2015

stoupec 3 - vratka dotace při finančním vypořádání: stoupec 1 minus stoupec 2

Sestavil: ing. Krečmerová Míchaela, Kněžková Alena  
 Datum a podpis: 18.2.2016

Kontroloval: ing. Stejskal Tomáš, ředitel  
 Datum a podpis: 19.2.2016



Příloha č. 8 – Zpráva o kontrolní činnosti za rok 2015



## Zpráva o kontrolní činnosti v Nemocnici ve Frýdku-Místku, p.o. za rok 2015

### Obsah:

Část 1 - Zpráva o výsledcích externích kontrol za rok 2015	2
Část 2 - Zpráva o revizní činnosti zdravotních pojišťoven	4
Část 3 - Zpráva o výsledcích interního auditu vykonaného dle zákona o finanční kontrole za rok 2015	6
Část 4 - Zpráva o výsledcích interních auditů kvality za rok 2015	7
- Interní audity systému managementu kvality	
- Interní audity uzavřené zdravotnické dokumentace	

Ve Frýdku-Místku dne 28.1.2015

Zpracovala: Ing. Marie Fusková  
interní auditor a manažer kvality



Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.



## Část 1 - Zpráva o výsledcích externích kontrol za rok 2015

V roce 2015 byly v organizaci provedeny tyto externí kontroly:

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolní zjištění
Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje  Průběh r. 2015	Hygienicko-epidemiologické kontroly na pracovištích: <ul style="list-style-type: none"><li>- Ambulance sportovní medicíny</li><li>- Anesteziologická ambulance</li><li>- Beskydské gastrocentrum</li><li>- Beskydské oční centrum Nový Jičín</li><li>- Centrální sterilizace</li><li>- Centrální urgentní příjem</li><li>- Dětské oddělení_jednotka intenzivní péče</li><li>- Dětské oddělení_novorozenecké (2x)</li><li>- Funkční vyšetřovna, kardiostimulační ambulance</li><li>- Gynekologická ambulance, porodní ambulance</li><li>- Hematologicko_transfúzní oddělení</li><li>- Chirurgicko_traumatologické oddělení</li><li>- Interna I.</li><li>- Interní oddělení_JIP (2x)</li><li>- Interní oddělení_hemodialýza</li><li>- Interní oddělení_revmatologická ambulance</li><li>- Interní příjmová ambulance</li><li>- Jednotka intenzivní péče chirurgických oborů</li><li>- Oddělení anesteziologicko_resuscitační</li><li>- Oddělení dlouhodobé následné péče I.</li><li>- Pavilon chirurgických oborů (2x)</li><li>- SILF Interna IV. + TRN</li><li>- SILF Chirurgie I. + ORL</li><li>- Stravovací provoz</li><li>- Traumatologická ambulance_zákrkový sálek</li><li>- TRN ambulance_bronchoskopický sálek</li><li>- Urologické oddělení (2x)</li></ul>	Kontrolou nebyly zjištěny výhrady.

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

<p>Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje</p> <p>Průběh r. 2015</p>	<p>Hygienicko-epidemiologické kontroly na pracovištích:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gynekologické oddělení, zákrokový sálek pro ambulantní výkony</li> <li>- Interní JIP a chirurgická JIP</li> <li>- Oddělení následné péče</li> <li>- Porodní oddělení</li> </ul>	<p>Kontrolou byly zjištěny nedostatky, k jejichž odstranění byla stanovena nápravná opatření.</p>
<p>ČR - Státní energetická inspekce</p> <p>6.1.2015</p>	<p>Kontrola dodržování ust. § 6a, § 7 a § 7a zákona č. 406/2000 Sb. (kontrola dodržování povinnosti vlastníka kotlů a klimatizačních systémů a splnění povinností vlastníka budovy v letech 2013 a 2014)</p>	<p>Kontrolou zjištěno porušení:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- § 7 odst. 4) písm. a) zákona č. 406/2000 Sb. (všechna zařízení zajišťující dodávku tepelné energie konečným spotřebitelům nebyla vybavena přístroji regulujícím dodávku této tepelné energie) s pokutou dle zákona č. 500/2004 Sb., správní řád</li> </ul>
<p>Státní ústav pro kontrolu léčiv</p> <p>3.3.2015</p>	<p>Oddělení ortopedie</p> <p>Kontrola plnění požadavků stanovených zákonem č. 123/2000 Sb., o zdravotnických prostředcích a prováděcími právními předpisy</p>	<p>Kontrolou nebyly zjištěny výhrady.</p>
<p>Úřad práce České republiky - krajská pobočka v Ostravě</p> <p>22.4.2015</p>	<p>Kontrola dodržování zákona č. 262/2006 Sb. (dodržování postupu při zjišťování výše průměrného měsíčního čistého výdělku)</p>	<p>Kontrolou zjištěno, že zaměstnavatel při výpočtu pravděpodobného výdělku nepřihlédl zejména k výši všech obvyklých složek platu zaměstnankyně, jak je stanoveno v § 355 odst. 2 zákoníku práce.</p>
<p>Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče ČR</p> <p>22.9.2015</p>	<p>Kontrola BOZP, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek na základě ust. § 322 zákona č. 262/2006 Sb.</p>	<p>Kontrolou nebyly zjištěny výhrady.</p>
<p>FIN-PARTNER, audit-daně- poradenství, s.r.o.</p>	<p>Audit účetní závěrky organizace</p>	<p>viz. Zpráva nezávislého auditora, která je přílohou Zprávy o činnosti nemocnice</p>

## Část 2 - Zpráva o revizní činnosti zdravotních pojišťoven

V roce 2015 byly provedeny tyto revize ze strany zdravotních pojišťoven:

Zdravotní pojišťovna	Počet revizí
111	46
205	5
213	1
<b>celkem</b>	<b>52</b>

ZP	Revizované období	Zdůvodnění zprávy	Počet zdůvodnění
111	2014	neoprávněně indikovaná preskripce	5
111	2014	překročena frekvence PZT	4
111	2014	překročena frekvence výkonu	3
111	2015	oprava množství ZULPů	3
111	2015	nesprávné IČP žadatele	3
111	2014	překročena frekvence výkonů komplex. vyšetření	2
111	2015	překročena frekvence výkonů	2
111	2014	nepovolená kombinace výkonů	2
111	2014, 2015	agregované výkony	2
111, 205	2015	na vlastní žádost - doučtování ZUMU	2
111	2014	výkony součástí OD následné péče	1
111	2014	revize DRG	1



NEMOCNICE  
VE FRÝDKU-MÍSTKU

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

111	2012	překročena frekvence výkonu	1
111	2015	překročena frekvence PZI	1
111	2014	předpis léků v době hosp.	1
111	2014	oprava množství ZULPů	1
111	2014	oprava komplex. vyš. na cílené vyš.	1
111	2015	nepovolené výkonu 90 dnů před balíčkovým výkonem 75999	1
111	2014	nepovolená kombinace výkonu s dg.	1
111	2015	neoprávněně vykázaný výkon 51877	1
111	2014	neoprávněně vykázané výkonu vůči balíčkovému výkonu 75999	1
111	2015	neoprávněně indikovaná preskripce	1
111	2015	na vlastní žádost - oprava výkonu	1
111	2014	komplexní revize dopravy	1
111	2015	indikace přepravy pacientů RZS	1
111	2015	chybi IČP žadatele při ústavní péči	1
111	2012-2015	chyba v čísle pojištěnce a ZP	1
111	2014	chyba v čísle pojištěnce	1
111	2015	agregované výkonu, překročena frekvence výkonu	1
205	2014	záměna vykázaných výkonů kolonoskopie	1
205	2015	nepovolená kombinace výkonů ORL	1
205	2015	neoprávněně vykázaný výkon 51859	1
205	2015	na vlastní žádost - doúčtování výkonu + ZUMU	1
213	2015	neoprávněně indikovaná preskripce	1

5/7  
Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
Příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

## Část 3 - Zpráva o výsledcích interního auditu vykonaného dle zákona o finanční kontrole za rok 2015

V roce 2015 byly v organizaci provedeny tyto interní audity dle zákona o finanční kontrole:

Evidenční číslo interního auditu	Vyžádánost interního auditu	Název interního auditu	Počet doporučení interního auditora
1/2015	plánovaný IA	Čerpání dotací na rezidenční místa nelékařských zdravotnických pracovníků	3
2/2015	plánovaný IA	Přeprava pacientů nemocnice	7
3/2015	operativní IA	Obsah osobních spisů	3
4/2015	operativní IA	Evidenční pracovní doby na docházkovém terminálu	0
5/2015	operativní IA	Přeprava laboratorních vzorků	1
Celkem			14

Jednalo se o audity výkonu dle § 28 odst. 4. písm. c) zákona o finanční kontrole. Audity byly zaměřeny především na prověření přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému a na kontrolu vybraných operací auditovaných činností.

6/7

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

#### Část 4 - Zpráva o výsledcích interních auditů kvality za rok 2015

V roce 2015 byly v organizaci provedeny tyto interní audity systému managementu kvality:

Počet vykonaných interních auditů SMK v r. 2015	105
Prům. chybovost všech vykonaných interních auditů SMK	1%

V roce 2015 byly v organizaci provedeny tyto interní audity zdravotnické dokumentace:

Počet auditovaných uzavřených chorobopisů v r. 2015	190
Prům. chybovost všech kritérií auditního listu všech chorobopisů	8%

Oblasti auditované ve ZD	Chybovost
Kontinuita poskytování péče	5%
Záznamy	6%
Anesteziologický záznam	8%
Medikace	13%
Kvalita ošetř. příjmu	9%
Kontinuita ošetrovatelské péče	9%
Rizika	5%
<b>Celkový výsledek</b>	<b>8%</b>

7/7

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
Příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vožka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

**Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánů veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému**

Poř. čís.	Název	Údaje za organizační jednotku	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uloženy vykazujícím orgánům veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)			0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uloženy vykazujícím orgánům veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)			0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uloženy vykazujícím orgánům veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)			0

Vyhotovili: Ing. Marie Fusková  
 Funkce: interní auditor a manažer kvality  
 Dne: 29.1.2016



Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
 Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
 Dne: 29.1.2016

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
 El. Krasnohorská 321, Frýdek  


\*1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

**Tabuľka údajů o výsledcích interního auditu**

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	počet plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	4	4
2	počet vykonaných plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	2	2
3	počet vykonaných interních auditů operativně zařazených mimo roční plán podle § 30 odst. 6 zákona o finanční kontrole	3	3
4	počet vykonaných auditů celkem	5	5
5	z toho finančních auditů podle § 28 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole	0	0
6	auditů systémů podle § 28 odst. 4 písm. b) zákona o finanční kontrole	0	0
7	auditů výkonu podle § 28 odst. 4 písm. c) zákona o finanční kontrole	5	5
8	jinak zaměřených auditů	0	0
9	počet upozornění předaných ve smyslu § 31 odst. 2 zákona vedoucímu orgánu veřejné správy útvarem interního auditu o svém zjištění, že na základě oznámení řídící kontroly nebo na základě jeho vlastního návrhu nebyla přijata příslušná opatření	0	0
10	počet schválených pracovních míst útvary interního auditu celkem včetně vedoucího útvary (včetně služebních poměrů)	1	1
11	počet schválených pracovních míst výkoných interních auditorů útvary interního auditu	1	1
12	skutečný stav výkoných interních auditorů útvary interního auditu k 31.12. hodnoceního roku	1	1
13	počet interních auditorů, kteří jsou držitelí mezinárodní certifikace interních auditorů programu Institute of Internal Auditors	0	0
14	počet interních auditorů, kteří jsou držitelí osvědčení o absolvování základního kurzu jednotného systému odborné přípravy pracovníků veřejné správy v oboru "finanční kontrola" a "interní audit" nebo jiného kurzu jej nahrazujícího	0	0

Vyhotovili: Ing. Marie Fusková

Funkce: interní auditor a manažer kvality

Dne: 29.1.2016

Schválili: Ing. Tomáš Stejskal

Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

Dne: 29.1.2016



### Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě překročil (v tis. Kč)	0	
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě překročil ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)		
4	celkový objem veřejných výdajů *5) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě překročil (v tis. Kč)	0	
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě překročil ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)		
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	
8	objem finančních prostředků u ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) *6)	0	
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *7) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *8) překročovaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytoval (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací, (v tis. Kč)	0	
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem překročovaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytoval (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 10 : řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	0	

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
13	počet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (kontrolní řád)	1	
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	5	
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	
17	počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	
18	výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	

Vyhotovili: Ing. Marie Fusková

Funkce: interní auditor a manažer kvality

Dne: 29.1.2016

Schválil: Ing. Tomáš Stejskal

Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

Dne: 29.1.2016

\*4) Veřejnými příjmy se pro účely sestavení této přílohy rozumí příjmy organizační složky státu, která je účetní jednotkou podle zvláštního právního předpisu, státní příspěvkové organizace, státního fondu, územního samosprávného celku, městské části hlavního města Prahy, příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy a jiné právnické osoby zřízené k plnění úkolů veřejné správy zvláštním právním předpisem) nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního právního předpisu, která hospodář s veřejnými prostředky státu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků; u územních samosprávných celků se jimi rozumí plněné rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedené v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

\*5) Veřejnými výdaji se pro účely sestavení této přílohy rozumí výdaje vynaložené ze státního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků.

\*6) Sestavují kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu.

\*7) Veřejnou finanční podporou se pro účely sestavení této přílohy rozumí dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu.

\*8) Jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí orgán veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního právního předpisu oprávněný finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona.

*Roční zpráva předkladatele Nemocnice ve Frýdku-Místku, Frýdek-Místek, E.Krásnohorské 321 pro rok 2015, systém IS FKVS MRZ, 19.2.2016*