

Olomoucká 470/86, Předměstí, 746 01 Opava

Zpráva o činnosti 2021

Opava, březen 2022

Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel

Úvod	4
A. Základní údaje o organizaci	4
B. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena	6
B.1. HLAVNÍ ČINNOST	6
B.2. DOPLŇKOVÁ ČINNOST	9
C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace	10
C.1. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ VČETNĚ NÁVRHU NA ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	10
C.2. ČERPÁNÍ ÚČELOVÝCH DOTACÍ.....	14
C.3. MZDOVÉ NÁKLADY, PRŮMĚRNÝ PLAT, PŘEHLED O USKUTEČNĚNÝCH ZAHRANIČNÍCH PRACOVNÍCH CESTÁCH.....	16
C.4. KOMENTÁŘ K PŘEHLEDU O PLNĚNÍ PLÁNU HOSPODAŘENÍ.....	17
C.4.1. INFORMACE K PRODUKCI VČETNĚ KOMENTÁŘE A VYČÍSLENÍ.....	20
C.5. PÉČE O SPRÁVOVANÝ MAJETEK, INVESTIČNÍ ČINNOST, ÚDRŽBA A OPRAVY, MAJETEK, INFORMACE O POJIŠTĚNÍ A O PŘÍPADNÝCH POJISTNÝCH UDÁLOSTECH.....	20
C.6. VYHODNOCENÍ DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI	26
C.7. PENĚŽNÍ FONDY A JEJICH KRYTÍ	27
C.8. POHLEDÁVKY	27
D. Výsledky kontrol	28
D.1. VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM	28
D.2. KONTROLNÍ ČINNOST PROVEDENÁ VNĚJŠÍMI ORGÁNY	28
E. Vyhodnocení plnění povinného přidělu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů	31
F. Poskytování informací podle zákona 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím ..	32
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2021
G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti	33
H. Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace	33
H.1. PLÁNOVANÁ OPATŘENÍ VEDOUcí K DOSAŽENí LEPŠíHO HOSPODAŘENí ORGANIZACE V ROCE 2022	33
H.2. VYHODNOCENí OPATŘENí VEDOUcí K DOSAŽENí LEPŠíHO HOSPODAŘENí ORGANIZACE, KTERÁ BYLA PROVEDENA V ROCE 2021.....	35
I. Tabulková část včetně finančních výkazů	39
Závěr	39

Seznam příloh:

1. Tabulková část ke zprávě o činnosti
2. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2021
3. Účetní závěrka k 31. 12. 2021 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát
4. Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2021
5. Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2021

Rozdělovník: MSK, SNO, externí auditor

Úvod

Tato zpráva o činnosti podává komplexní přehled o hospodaření Slezské nemocnice v Opavě, příspěvková organizace v průběhu kalendářního roku 2021. Statistické a účetní výkazy a jiné informace použité v této zprávě jsou uvedeny ke dni 31. 12. 2021.

A. Základní údaje o organizaci

Základní údaje

Název:	Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace
Sídlo:	Olomoucká 470/86, 746 01 Opava
Právní forma:	příspěvková organizace
Datum vzniku:	16. 12. 2003
Zápis:	obchodní rejstřík vedený Krajským soudem v Ostravě odd. Pr., vložka 924
IC:	47813750
DIČ:	CZ47813750
Webové stránky:	www.snopava.cz

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace (dále jen SNO) je samostatnou příspěvkovou organizací, jejímž zřizovatelem je Moravskoslezský kraj, se sídlem 28. října 117, Ostrava.

Předmět činnosti

Hlavní činnost organizace spočívá v zabezpečení poskytování a organizace ústavní a ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území ve smyslu platných právních předpisů, jakož i zajišťování ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče souvisejících.

Součástí Slezské nemocnice v Opavě je lékárna, která poskytuje specializovanou lékárenskou péči pro širokou veřejnost, jednotlivá oddělení nemocnice i pro některá další zdravotnická zařízení v regionu.

Řídící orgány nemocnice

Vedení nemocnice

Ing. Karel Siebert, MBA
Bc. Robert Orel
MUDr. Richard Lenert, Ph.D.
Mgr. Hana Hozová
Ing. Jan Vaněk, Ph.D.

ředitel
ekonomicko-personální náměstek
náměstek pro léčebnou péči
náměstkyně pro ošetrovatelskou péči
provozně-technický náměstek

Primáři oddělení

prim. MUDr. Pavol Bindas
prim. MUDr. Matúš Peteja
prim. MUDr. Alfréd Dörr, CSc.
prim. MUDr. Dalibor Hudec
prim. MUDr. Karel Foldyna
prim. MUDr. Roman Staněk
prim. MUDr. Zdeněk Nykel
prim. MUDr. Petr Kümpel
prim. MUDr. Richard Lenert, Ph.D.
prim. MUDr. Zdeňka Wandrolová
prim. MUDr. Václav Marcián, Ph.D.
prim. MUDr. Veronika Pallová
prim. MUDr. Martin Hudymač
prim. MUDr. Ingrid Rýznarová
prim. Vladimír Kurfürst
prim. MUDr. Kamil Hudeček
prim. MUDr. Tomáš Böhm
prim. MUDr. Lukáš Stejskal
prim. MUDr. Eva Sehnálková
prim. MUDr. Lucia Butela
prim. MUDr. Gebauerová
PharmDr. Vladimír Vašíř

oddělení interní
oddělení chirurgické
oddělení gynekologie a porodnictví
oddělení dětské
oddělení ortopedické
oddělení urologické
oddělení TRN
oddělení infekční
ušní, nosní, krční oddělení
oddělení oční
oddělení neurologické
kožní oddělení
ARO
oddělení geriatrické a doléčovací
oddělení centrálních laboratoří
oddělení radiologické
oddělení nukleární medicíny
oddělení hematologicko-transfúzní
oddělení patologie
oddělení hemodialyzační
oddělení rehabilitační
lékárna

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

B.1. Hlavní činnost

V roce 2021 Slezská nemocnice v Opavě poskytovala veškerou zdravotnickou péči v rozsahu daném platnou registrací a dle uzavřených smluv se zdravotními pojišťovnami.

V uvedeném roce SNO pokračovala v zavedeném trendu poskytování základní léčebné a preventivní péče ve všech oborech tak, aby byla zachována komplexní péče o obyvatele spádové oblasti, která čítá přibližně 180 000 obyvatel.

Základní snahou vedení Slezské nemocnice bylo udržet celé spektrum léčebných i vyšetřovacích metod při současném hledání úspor a zvyšování efektivnosti provozu.

Přehled lůžkového fondu v roce 2020 a 2021

LŮŽKOVÝ FOND	2020		2021		index	
	nemocnice	GDO	nemocnice	GDO	nemocnice	GDO
počet lůžek k 31.12.	487	48	487	54	1,00	1,00
počet hospitalizovaných	18 063	735	18 264	781	1,01	1,06
počet ošetřovacích dnů	106 441	17 440	107 248	18 826	1,01	1,08
skutečná kapacita oš. dnů	174 216	17 320	173 740	19 170	1,00	1,11
využití lůžek ve dnech	219	363	220	349	1,00	0,96
využití lůžek v %	61,00	101,00	62,00	98,00	1,02	0,97
průměrná ošetřovací doba	5,00	24,00	5,00	24,00	1,00	1,00

Stav lůžkového fondu od 1.1.2021 - 31.3.2021	535
akutní péče standardní	443
akutní péče intenzivní	44
následná péče	48

Stav lůžkového fondu od 1.4.2021 - 31.12.2021	541
akutní péče standardní	443
akutní péče intenzivní	44
následná péče	54

V důsledku otevření pavilonu H a přesunu následné péče do těchto prostor byly od 1. 4. 2021 navýšeny smluvní počty lůžek následné péče z původních 48 na 54 lůžek.

Celkový počet smluvních lůžek k 31. 12. 2021 činil 541, z toho 44 lůžek akutní intenzivní péče, 443 lůžek akutní standardní péče a 54 lůžek následné péče.

V měsíci lednu 2021 došlo ve Slezské nemocnici v Opavě (IČZ: 90001000) k navýšení počtu lůžek akutní péče oproti smluvním počtům:

- na pracovišti infekčního oddělení byl o 58 lůžek navýšen počet standardních lůžek (IČP: 90001291, odb. 2H3) a o 6 lůžek byl navýšen počet intenzivních lůžek (IČP: 90001293, odb. 2I3),
- na pracovišti interního oddělení byl o 4 lůžka navýšen počet intenzivních lůžek (IČP: 90001203, odb. 1I1).

Z důvodu nárůstu hospitalizací COVID-pozitivních pacientů jsou využívána lůžka interního a plicního oddělení (IČP: 90001201, odb. 1H1; IČP: 90001281, odb. 2H5).

Od 1.5.2021 došlo k návratu počtu standardních i intenzivních lůžek infekčního a interního oddělení (IČP: 90001291, 90001293, 90001201 a 90001203) do původního stavu - dle smluvních počtů uvedených v EP2.

Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizací

V rámci činnosti organizace a v souvislosti s plněním úkolů byly pro rok 2021 zřizovatelem SNO uloženy následující závazné ukazatele:

PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ		
č. usnesení	specifikace - účelovost	částka v Kč
6/358	Venkovní posezení pro pacienty GDO	70 000,00
6/358	Zvýšen zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici	12 800,40
12/730	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	2 500 000,00
14/866	Kofinancování projektu – „Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici“	-12 800,40
15/948	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	-348 376,79
23/1489	Úhrada nákladů spojených se specializačním vzděláváním lékařů	-420 000,00
26/1759	Dovybavení očkovacích míst v rámci akce „Očkovací a odběrová centra – příspěvkové organizace kraje	300 000,00
31/2073	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-9 450 000,00
2/21	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	9 450 000,00
2/21	Zajištění lékařské pohotovostní služby	1 000 000,00

Všechny ukazatele byly vypořádány a **splněny**. Příspěvky přesahující použitelnost roku 2021 budou dočerpány v roce 2022.

PŘÍSPĚVEK DO INVESTIČNÍHO FONDU		
č. usnesení	specifikace - účelovost	částka v Kč
6/358	Přístrojové dovybavení urgentního příjmu a přidružených oborů	5 000 000,00
6/358	Studie proveditelnosti energetických úspor v areálu nemocnice	303 550,00
6/358	Venkovní posezení pro pacienty GDO	430 000,00
6/358	Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikaci v nemocnici	564 337,50
8/412	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	2 398 264,21
8/412	Domov sester – přístavba výtahu a stavební úpravy	11 567 778,40
10/555	Pořízení ozonových dezinfektorů	1 389 695,89
12/726	Pavilon L – stavební úpravy	114 965 890,00
13/816	Výstavba nadzemních koridorů	1 200 000,00
15/934	Upgrade laseru pro urologické oddělení v rámci akce „Pořízení zdravotnických přístrojů“	875 733,00
12/730	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	1 500 000,00
15/948	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	348 370,00
14/866	Kofinancování projektu – „Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici“	-564 337,50
21/1371	Pavilon F – stavební úpravy pro 1.NP pro rehabilitaci	21 700 000,00
21/1371	Pavilon L – stavební úpravy	-100 000 000,00
24/1629	Pavilon L – stavební úpravy	-14 765 890,00
31/2073	Studie proveditelnosti energetických úspor v areálu nemocnice	-303 550,00
2/21	Pavilon H – stavební úpravy a přístavba	14 500 000,00

Všechny ukazatele byly vypořádány a **splněny**.

Investiční a provozní příspěvky schválené Radou Moravskoslezského kraje v roce 2020, které budou dočerpány v roce 2022

Investiční příspěvky:

- Pavilon F – stavební úpravy pro 1.NP pro rehabilitaci (6,4 mil. Kč)
- Pavilon L – stavební úpravy (134,4 mil. Kč)

B.2. Doplnková činnost

Kromě hlavní činnosti má SNO vymezeny okruhy **doplňkové činnosti**:

- obchodní činnost vč. zprostředkování,
- masérské, rekondiční a regenerační služby,
- pronájem,
- poskytování služby péče o dítě v dětské skupině,
- ostatní, jinde neuvedené.

C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

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

V návaznosti na přílohu č. 1, tabulku č. 1.

Náklady

Celkové náklady v roce 2021 činily 1 786 327 tis. Kč.

Struktura jednotlivých nákladových položek je následující:

NÁKLADY (v tis. Kč)	2020	2021	rozdíl	index
Spotřeba materiálu (501)	300 583	382 960	82 377	1,27
Spotřeba energie (502)	18 503	18 770	267	1,01
Prodané zboží (504)	99 240	108 118	8 878	1,09
Aktivace materiálu (507)	-23 212	-22 896	316	0,99
Opravy a udržování (511)	17 705	22 209	4 504	1,25
Cestovné (512)	384	499	115	1,30
Náklady na reprezentaci (513)	297	568	271	1,91
Ostatní služby (518)	71 975	77 620	5 645	1,08
Mzdové náklady (521)	635 044	731 772	96 728	1,15
Zákonné sociální pojištění (524)	232 275	262 269	29 994	1,13
Náklady na pov. úraz. poj. (525)	2 551	3 475	924	1,36
Zákonné sociální náklady (527)	105 096	102 008	-3 088	0,97
Daně a poplatky (531, 532, 538)	78	89	11	1,14
Pokuty a penále (541, 542)	4	1	-3	0,25
Prodaný materiál (544)	9 232	10 161	929	1,10
Manka a škody (547)	0	0	0	0,00
Tvorba fondů (548)	29	0	-29	0,00
Jiné ostatní náklady (549)	19 919	17 617	-2 302	0,88
Odpisy NHIM (551)	55 342	58 309	2 967	1,05
Tvorba a zúčt. opr. položek (556)	0	0	0	0,00
Odpis nedobytné pohledávky (557)	-12	265	277	-22,08
Náklady z DDHM (558)	50	12 489	12 439	249,78
Úroky placené (562)	8565	24	-8 541	0,00
Kurs. ztráty (563)	41	0	-41	0,00
Daň z příjmu (591,595)	2	0	-2	0,00
CELKEM náklady	1 553 691	1 786 327	232 636	1,15

Zdůvodnění odchylek oproti skutečnosti roku 2020

Celkové náklady v roce 2021 byly ve srovnání s rokem 2020 vyšší o 232 636 tis. Kč, což je 14,97% nárůst.

1. Nárůst na účtu 501 Spotřeba materiálu souvisí s nárůstem vykázané spotřeby léků na odděleních pečujících o pacienty s onemocněním COVID-19 (ARO, JIP, INF), výrazným nárůstem spotřeby medicínálních plynů a rozšířením léčby centrovými léky. Vyšší spotřeba krve, ve které je promítnut i nárůst zpracované krve od dárců je následně vyúčtován i ve vyšší produkci na účtech 507 a 544 a 644. Výrazně narostla spotřeba SZM zejména laboratorního materiálu a chemikálií nutných pro zpracování odebraného materiálu v centrálních laboratořích a dýchacích systémů. Prevence před virovým onemocněním vyvolala navýšení spotřeby čisticích a dezinfekčních prostředků a ostatních materiálu na covidových odděleních.
2. Zvýšení na účtu aktivace materiálu (SÚ 507) byl způsobeno vyšší produkcí krve a krevních derivátů.
3. Do nákladů na účtu 511 Opravy a udržování se promítly stavební opravy garáží a opravy zdravotnické techniky na odd. ARO.
4. Na účtu cestovné (512) se promítla úspora spojená s opatřeními proti COVID-19.
5. Nárůst na účtu SÚ 518 Ostatní služby souvisí náklady plošné dezinfekce proti COVID-19, navýšení praní prádla a úklidu, servis zdravotní techniky a náklady spojené s nově pronajatými prostory.
6. Na účtu 521 došlo ke zvýšení mzdových nákladů souvisejících se změnou legislativy. Vyšší jsou tak i související osobní náklady (účet 524 a 525). Nárůst na účtu 524 souvisí s vyšším vyměřovacím základem vyplývajícím s vyplacenými odměnami zaměstnancům a poskytovatelům lůžkové péče v souvislosti s COVID-19, které byly zaúčtovány na účtu 527.
7. Výrazné zvýšení na účtu 527 Zákonné sociální náklady vzniklo proúčtováním odměn pro poskytovatele lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID – 19 a vyšší spotřebou OOPP.
8. Pokles na účtu 549 Jiné ostatní náklady je ovlivněn neuplatněnou částí nároku na odpočet DPH – 16,42 mil.
9. Nově zařazený dlouhodobý hmotný majetek se promítl do vyšších odpisů na účtu 551 Odpisy NHIM (nově zařazený majetek viz kapitola C.5.)
10. Na účtu 558 - DDHM – došlo ke zvýšení – vybavení odd. Mikrobiologie a dovybavení odpočinkové plochy u GDO.

Výnosy

Celkové výnosy v roce 2021 činily 1 81 769 tis. Kč.

Struktura výnosů byla následující:

VÝNOSY (v tis. Kč)	2020	2021	rozdíl	Index
Tržby z prodeje služeb (602)	1 216 867	1 485 621	268 754	1,22
z toho: příjmy od ZP	1 189 337	1 458 817	269 480	1,23
Výnosy z pronájmů (603)	2 246	2 988	742	1,33
Tržby za prodané zboží (604)	117 649	129 228	11 579	1,10
Pokuty, úroky z prodlení (641,642)	8	3	-5	0,00
Tržby z prodeje materiálu (644)	16 133	17 000	867	1,05
Tržby z prodeje DHM (646)	29	0	-29	0,00
Zúčtování fondů (648)	7 639	5 048	-2 591	0,66
Jiné ost. výnosy (649)	29 460	9 178	-20 282	0,31
Úroky, Kurzové zisky (662,663)	143	529	386	3,70
Ostatní finanční výnosy (669)	14 799	17 198	2 399	1,16
Výnosy vybraných místních vládních inst. z transferů (672)	151 500	134 977	-16 523	0,89
CELKEM výnosy	1 556 473	1 801 769	245 296	1,16

Zdůvodnění odchylek oproti skutečnosti roku 2020

Celkové výnosy byly proti roku 2020 vyšší o 245 296 tis. Kč, navýšení o 15,76%.

1. Nejvýznamnější výnosovou položku tvořily tržby od zdravotních pojišťoven (účet 602). Úhrady poskytnuté zdravotní péče probíhaly v souladu s „Úhradovou vyhláškou č. 428/2020 Sb.“, ale také vzhledem k vývoji epidemiologické situace od 2. pololetí roku 2021 dle „Kompenzační vyhlášky č. 242/2021 Sb.“. Díky této vyhlášce byly stanoveny kompenzační hodnoty bodu a výše úhrad za hrazené služby v akutní i následné lůžkové péči (navýšení o Kč 1.000,- za každý OD; změna výše úhrady za PCR testování), byly kompenzovány regulační omezení a stanovena výše záloh na kompenzaci zohledňující snížení objemu hrazených služeb v souvislosti s epidemií COVID-19 a zvýšené náklady vzniklé v důsledku péče o osoby s onemocněním COVID-19. V návaznosti na vydaná mimořádná opatření Ministerstva zdravotnictví ČR k ochraně obyvatelstva a prevenci nebezpečí vzniku a rozšíření onemocnění COVID-19 způsobené koronavirem SARS-CoV-2 byly ze strany zdravotních pojišťoven stanoveny podmínky pro vykazování a úhradu poskytnutých zdravotních služeb, zejm. povinného antigenního testování, screeningového a diagnostického PCR testování, očkování proti onemocnění COVID-19, zajištění léčby pozitivních pacientů monoklonálními protilátkami a antivirotiky. Byly také stanoveny bonifikace za provoz odběrových míst a vakcinačních center. Nárok na úhradu poskytnutých zdravotních služeb v roce 2021 bude vypočten podle zákona o veřejném zdravotním pojištění a současně podle kompenzační vyhlášky. Výsledná úhrada bude vyúčtována do 31. 08. 2022 a uhrazena dle vyššího finančního nároku pro poskytovatele zdravotních služeb.
2. Navýšení tržeb za prodané zboží na účtu 604 souvisí s vyššími nákupy a prodeji v lékárně.
3. Zvýšení výnosů na účtu 644 – Tržby z prodeje materiálu odpovídají navýšení na nákladovém účtu 544. Jedná se o tržby z prodeje krve a krevních derivátů (větší počty odebrané krve od dárců)

4. Čerpání fondů (SÚ 648 Zúčtování fondů) souvisí s čerpáním IF (4,17 mil Kč) a čerpáním rezervního fondu – dary (876 tis.)
5. Nižší výnos na účtu 649 Jiné ostatní výnosy, vyplývá z absence bezplatného nabytí OP souvisejících s epidemií COVID-19 (17,5 mil Kč).
4. Ostatní finanční výnosy na účtu 669 vzrostly z důvodu vyšších bonusů za léky.
5. Účet 672 byl výrazně ovlivněn dotací poskytnutou na odměny COVID-19 (101 mil. Kč).

Vykázaný výsledek hospodaření (v tis. Kč)

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (v tis. Kč)	2020	2021	index
náklady celkem	1 553 691	1 786 328	1,15
z toho DPPO:	0		
výnosy celkem	1 556 474	1 801 769	1,16
+ zisk/- ztráta (před zdaněním)	2 783	15 441	
+ zisk/- ztráta (po zdanění)	2 783	15 441	

Výsledek hospodaření po zdanění činil zisk z hlavní činnosti ve výši 15 441 tis. Kč, a ztráta z hospodářské činnosti ve výši 686 tis. Kč. Celkově bylo dosaženo v roce 2021 zisku ve výši 14 756 tis. Kč. Ve srovnání s výsledkem hospodaření po zdanění za rok 2020, kdy bylo dosaženo zisku ve výši 2 783 tis. Kč, je výsledek o 11 973 tis. Kč vyšší.

Výsledek hospodaření za rok 2021 – zisk ve výši 15 441 048,08 Kč navrhujeme v plné výši použít ke krytí ztrát minulých období.

Komentář k zaúčtování dohadných položek a rezerv

Časové rozlišení nákladů a výnosů, dohadné položky aktivní a pasivní. Náklady a výnosy se účtují do období, s nímž časově a věcně souvisí.

Náklady příštích období v celkové výši 1 689 tis. Kč. Jedná se o náklady na školení r. 2022 ve výši 60 tis. Kč, licenční poplatky ve výši 73 tis. Kč a ostatní služby 1500 tis. Kč.

Výnosy příštích období v celkové výši 107 tis. Kč. Jedná se o výnosy příštích období za parkování v areálu SNO.

Dohadné položky aktivní v celkové výši 3 757 tis. Kč zahrnují: dohady obrátových bonusů ve výši 3 668 tis. Kč, dohady ostatní 86 tis. Kč, dohady investičních a provozních dotací ve výši 2,75 tis. Kč.

Dohadné položky pasivní v celkové výši 133 754 tis. Kč zahrnují: dohadné položky ostatních 15 194 tis. Kč, dohadné položky k úhradám ZP ve výši 118 559 tis. Kč.

C.2. Čerpání účelových dotací

NEINVESTIČNÍ DOTACE 2021 (v Kč)	POSKYTNUTO	ČERPÁNO
1. Dotace Moravskoslezského kraje	4 309 753,52	4 309 753,52
Příspěvek na provoz, účelově určený na zajištění lékařské pohotovostní služby s časovou použitelností od 1.1. do 31.12.2021	1 000 000,00	1 000 000,00
Realizace projektu "Setkávání... " v rámci akce "Venkovní posezení pro pacienty GDO"	70 000,00	70 000,00
Pavilon H - stavební úpravy a přístavba	523 580,31	523 580,31
Dovybavení očkovacích míst v rámci akce „Očkovací a odběrová centra – příspěvkové organizace kraje“	300 000,00	300 000,00
úhrada provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult a studenty nelékařských zdravotnických oborů	209 500,00	209 500,00
Pavilon F - stavební úpravy 1.NP pro rehabilitaci	55 050,00	55 050,00
2. Fakultní nemocnice Ostrava	120 000,00	120 000,00
FN Ostrava - NOR - pro potřeby Národního onkologického registru	120 000,00	120 000,00
3. Ministerstvo zdravotnictví	113 523 825,00	106 965 106,00
Rezidenční místa	1 970 000,00	1 970 000,00
Odměny zaměstnancům poskytovatelům lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19	101 321 825,00	101 118 226,00
Nefinanční benefity zaměstnanců za účelem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pracovníků ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19	10 232 000,00	3 876 880,00
4. Ministerstvo práce a sociálních věcí	48 000,00	43 948,00
Poskytnutí neinvestiční dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu pro rok 2021 pro poskytovatele služby péče o dítě v dětské skupině - na náklady související s pandemií COVID-19	48 000,00	43 948,00

INVESTIČNÍ DOTACE 2021 (v Kč)	POSKYTNUTO	ČERPÁNO
1. Dotace Moravskoslezského kraje	48 985 599,63	48 985 599,63
Účelový investiční příspěvek do fondu investic na akci Pavilon H - stavební úpravy a přístavba	18 398 364,21	18 398 364,21
Pavilon H - stavební úpravy a přístavba - myčky podložních mís	348 370,00	348 370,00
Přístrojové dovybavení urgentního příjmu a přidružených oborů s časovou použitelností do 31.12.2021	0,00	0,00
Realizace projektu "Setkávání..." v rámci akce "Venkovní posezení pro pacienty GDO"	430 000,00	430 000,00
Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace	2 068 011,00	2 068 011,00
Pořízení ozonových dezinfektorů, usn. 10/555 ze dne 22.2.2021	1 389 695,89	1 389 695,89
Pavilon L - stavební úpravy	0,00	0,00
Výstavba nadzemních koridorů, usn. 13/816 ze dne 29.03.2021	114 950,00	114 950,00
Pavilon F – stavební úpravy 1.NP pro rehabilitaci, usn. 21/1371 ze dne 28.6.2021	14 668 430,13	14 668 430,13
2. Statutární město Opava	800 000,00	800 000,00
Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SM Opavy - optický biometr	800 000,00	800 000,00

Poskytnuté investiční i neinvestiční dotace byly v souladu s účelem a jejich přidělením vypořádány.

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

V návaznosti na tabulku č. 4, přílohy č. 1.

Mzdové náklady, průměrný plat, počet zaměstnanců uvádí následující tabulky:

MZDOVÉ PROSTŘEDKY	2020	2021	index
Platový tarif	365 083	414 021	1,13
Práce přesčas	39 218	42 262	1,08
Příplatky a doplátky	98 747	110 364	1,12
z toho: příplatky osobní	30 898	33 836	1,10
příplatky za vedení	4 149	4 501	1,08
příplatky zvláštní	24 008	25 915	1,08
příplatky za noční práci	13 111	15 067	1,15
příplatky za S+N+SV	26 581	31 045	1,17
ostatní příplatky	0	0	0,00
Odměny za pracovní pohotovost	3 455	3 480	1,01
Odměny	24 558	30 362	1,24
Náhrady mzdy	55 317	69 792	1,26
CELKEM	586 378	670 281	1,14

POČET ZAMĚSTNANCŮ PODLE KATEGORIÍ	2020	2021	index
(prům. přep. ev. počet)			
Lékaři	171,22	173,31	1,01
Farmaceuti	9,93	10,22	1,03
Jiní odborní VŠ	19,91	19,00	0,95
SZP	606,51	627,76	1,04
NZP	77,66	88,93	1,15
PZP	147,15	151,24	1,03
THP	57,57	66,64	1,16
Dokumentační pracovníce	18,00	17,75	0,99
Dělníci	53,65	55,65	1,04
CELKEM	1 161,60	1 210,50	1,04

PRŮMĚRNÁ MĚSÍČNÍ MZDA	2020	2021	index
Lékaři	74 620	83 664	1,12
Farmaceuti	53 968	58 064	1,08
Jiní odborní VŠ	51 506	57 359	1,11
SZP	40 576	45 621	1,12
NZP	28 454	31 331	1,10
PZP	25 545	25 157	0,98
THP	36 302	36 928	1,02
Dělníci	22 469	23 859	1,06
CELKEM	42 067	46 143	1,10

Výpočet přípustného objemu prostředků na platy pro r. 2021 je součástí přílohy č. 1, tabulka č. 4.

Uskutečněné zahraniční pracovní cesty v r. 2021

V roce 2021 byla uskutečněna 1 zahraniční pracovní cesta. Jednalo se o školení v Ružomberoku, Slovenská republika.

C.4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

K tabulce č. 2, přílohy č. 1.

Hospodaření SNO se v roce 2021 řídilo určeným finančním plánem, který byl zpracován podle „Zásad kraje“ jehož obsahem byl:

- rozpočet nákladů a výnosů,
- plán tvorby a použití peněžních fondů,
- plán pořízení a financování dlouhodobého majetku,
- plán objemu prostředků na platy,
- propočtení plánovaných odpisů podle odpisového plánu.

Finanční plán byl sestaven na základě vývoje v roce 2020 a s ohledem na předpokládané změny v roce 2021, které byly známy k datu jeho sestavení. Hospodaření SNO bylo pravidelně měsíčně sledováno, analyzováno a výsledky byly projednávány na poradách vedení, primářů a vrchních sester.

NÁKLADY (v tis. Kč)	FP 2021	sk. 2021	rozdíl	index
Spotřeba materiálu (501)	292 725	382 960	90 235	1,31
Spotřeba energie (502)	18 693	18 770	77	1,00
Prodané zboží (504)	97 125	108 118	10 993	1,11
Aktivace materiálu (507)	-22 652	-22 896	-244	1,01
Opravy a udržování (511)	19 930	22 209	2 279	1,11
Cestovné (512)	865	499	-366	0,58
Náklady na reprezentaci (513)	318	568	250	1,79
Ostatní služby (518)	71 020	77 620	6 600	1,09
Mzdové náklady (521)	691 000	731 772	40 772	1,06
Zákonné sociální pojištění (524)	229 066	262 269	33 203	1,14
Náklady na pov. úraz. poj. (525)	2 900	3 475	575	1,20
Zákonné sociální náklady (527)	21 182	102 008	80 826	4,82
Daně a poplatky (531, 532, 538)	86	89	3	1,03
Pokuty a penále (541, 542)	0	1	1	0,00
Prodaný materiál (544)	9 453	10 161	708	1,07
Manka a škody (547)	0	0	0	0,00
Tvorba fondů (548)	0	0	0	0,00
Jiné ostatní náklady (549)	17 968	17 617	-351	0,98
Odpisy NHIM (551)	53 118	58 309	5 191	1,10
Tvorba a zúct. opr. položek (556)	0	0	0	0,00

Odpis nedobytné pohledávky (557)	47	265	218	5,64
NÁKLADY (v tis. Kč)	FP 2021	sk. 2021	rozdíl	index
Náklady z DDHM (558)	7 860	12 489	4 629	1,59
Úroky placené (562)	44	24	-20	0,55
Kurs. ztráty (563)	2	0	-2	0,00
Daň z příjmu (591,595)	0	0	0	0,00
CELKEM náklady	1 510 750	1 786 327	275 577	1,18

VÝNOSY (v tis. Kč)	FP 2021	sk. 2021	rozdíl	Index
Tržby z prodeje služeb (602)	1 293 187	1 485 621	192 434	1,15
z toho: příjmy od ZP	1 268 187	1 458 817	190 630	1,15
Výnosy z pronájmů (603)	1 916	2 988	1 072	1,56
Tržby za prodané zboží (604)	115 000	129 228	14 228	1,12
Pokuty, úroky z prodlení (641,642)	0	3	3	0,00
Tržby z prodeje materiálu (644)	16 604	17 000	396	1,02
Tržby z prodeje DHM (646)	0	0	0	0,00
Zúčtování fondů (648)	4 000	5 048	1 048	1,26
Jiné ost. výnosy (649)	10 733	9 178	-1 555	0,86
Úroky, Kurzové zisky (662,663)	123	529	406	4,30
Ostatní finanční výnosy (669)	12 100	17 198	5 098	1,42
Výnosy vybraných místních vládních inst. z transferů (672)	37 087	134 977	97 890	3,64
CELKEM výnosy	1 490 750	1 801 769	311 019	1,21
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (před zdaněním)	-20 000	15 441	35 441	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (po zdanění)	-20 000	15 441	35 441	

Komentář k plnění plánu:

Náklady v roce 2021 byly ve srovnání s plánovanými vyšší o 275 577 tis. Kč.

- Vyšší než plánované byly náklady na spotřebovaný materiál, které vyplynuly z nárůstu spotřeby léků na odděleních pečujících o pacienty s onemocněním COVID-19 (ARO, CJIP, INF, TRN) o 40,7 mil Kč, nárůstem spotřeby medicínálních plynů o 2,24 mil, centrových léků o 4,4 mil Kč. Celkově o 29 mil. Kč narostla spotřeba SZM zejména laboratorních chemikálií a laboratorního materiálu, dýchacích systémů a ostatního SZM využívaného k odběrům vzorků. Překročení plánovaných nákladů o 1,2 mil Kč u všeobecného materiálu bylo způsobeno vyšší spotřebou čisticích a dezinfekčních prostředků na covidových odděleních a mikrobiologie.
Vyčíslení COVID – 19 – z celkové spotřeby materiálu (účet 501) 48 883 tis. zabírají náklady spojené s COVID-19, konkrétně: 19,6 mil Léky, 512 tis krev a transfúzní přípravky, 28,14 mil SZM, 629 tis. ostatní (potraviny a všeobecný materiál)
- Na účtu 504 – Prodané zboží se promítly vyšší nákupy léků pro lékárnu, což se následně projevilo i ve vyšších tržbách za prodej na účtu 604 Tržby z prodaného zboží.
- Zvýšení na účtu Aktivace materiálu (507) souvisí s vyšší výrobou krve a krevních derivátů v důsledku nárůstu počtu dárců, což se dále projevilo i na účtu Prodaný materiál (544) a následně ve Výnosech na z prodaného materiálu (SÚ 644).

4. Zvýšené náklady na SÚ č. 511 – Oprava a udržování vyplývají ze stavebních oprav garáží a zdravotnické techniky na odd. ARO.
5. Nárůst nákladů na účtu 518 – Ostatní služby o 7 % je způsoben navýšením praní prádla a úklid, plošnou dezinfekcí a servisem zdravotní techniky.
COVID-19: ze skutečnosti jsou vyčísleny náklady na úklid v souvislosti s COVID 19 ve výši 746 tis.
6. 14% překročení plánovaných nákladů na účtu Zákonné sociální pojištění (524) souvisí s vyšším vyměřovacím základem v souvislosti s vyplacenými odměnami zaměstnancům poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 – čerpáno z poskytnuté dotace MZ.
7. Odměny a OOPP poskytnuté v souvislosti s epidemií COVID-19 byly zaúčtovány na účtu 527 – Zákonné sociální náklady, což způsobilo jeho navýšení oproti plánu o 80,8 mil. Kč
8. Zvýšení na účtu Jiné ostatní náklady (SÚ 549) oproti plánu vyplynulo z vyšších neuplatněných odpočtů DPH zejména u služeb a materiálu nakupovaných v souvislosti s pandemií COVID-19.
9. Zvýšení nákladů na drobný dlouhodobý majetek na SÚ 558 souvisí zejména s nákupem a instalací osvětlení a laviček v parku GDO, vybavení mikrobiologie (7,5 mil), nákup zdravotnického materiálu (2,5 mil), náklady ostatního materiálu a IT techniky činily 3,5 mil Kč.

Výnosy v roce 2021 byly ve srovnání s plánovanými vyšší o 311 019 tis. Kč.

1. 15% nárůst tržeb od ZP oproti plánu ovlivnily dodatečné kompenzační platby od ZP, které zohlednily zvýšené náklady spojené s poskytováním zdravotních služeb pacientům s onemocněním COVID-19.
Vyčíslení COVID-19: nad rámec PMÚ bylo hrazeno očkování, antigenní testy a preventivní PCR testování ve výši 14 794 tis. Kč.
2. Vyšší výnosy z pronájmu na účtu 603 vznikly navýšením pronajímaných ploch.
3. Vyšší výroba krve a krevních derivátů v důsledku nárůstu počtu dárců je promítnuta do vyšších výnosů na účtu „Výnosy z prodeje materiálu“ (SÚ 644)
4. Čerpání fondů (SÚ 648 Zúčtování fondů) souvisí s čerpáním IF (4,17 mil Kč) a čerpáním rezervního fondu – dary (876 tis.)
5. Nižší výnos na účtu 649 Jiné ostatní výnosy, vyplývá z absence bezplatného nabytí OP souvisejících s epidemií COVID-19 (17,5 mil Kč).
6. Navýšení výnosů místních vládních institucí z transferů (SÚ 672) je tvořeno transferem 101 mil. Kč na vyplacení odměn zaměstnancům poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 (MZ), 3,8 mil nefinanční benefity zaměstnancům za účelem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže v souvislosti s COVID-19 (MZ), 1,97 mil rezidenční místa (MZ)

Výsledek hospodaření po zdanění je kladný + 15 441 tis. Kč a proti plánovanému VH je o 35 441 tis. Kč vyšší, než bylo plánováno (177% nárůst)

C.4.1. Informace k produkci včetně komentáře a vyčíslení

1-12 2021	PP celkem			CM celkem			Body A celkem		
	2019	2021	%	2019	2021	%	2019	2021	%
SNO CELKEM	20 727	16 893	82%	16 527	16 672	101%	376 027 864	405 383 497	108%
111	9 129	7 480	82%	8 169	8 350	102%	183 720 715	187 760 410	102%
201	387	326	84%	329	315	96%	6 651 000	9 457 095	142%
205	4 586	3 827	83%	3 143	3 359	107%	72 168 162	81 641 670	113%
207	723	552	76%	556	502	90%	13 736 101	12 194 978	89%
209	1	1	100%	1	0	53%	33 599	26 205	78%
211	1 762	1 529	87%	1 495	1 508	101%	35 594 229	38 822 603	109%
213	4 139	3 178	77%	2 835	2 637	93%	64 124 058	75 480 536	118%

Z důvodu pandemie došlo k významným odchylkám ve výkonnosti v porovnání s rokem 2019 (referenční období).

V akutní péči došlo k poklesu hospitalizačních případů o cca 18 procent. Celkový CaseMix nemocnice narostl o 1 procentní bod.

Důvodem diference mezi procentuálním poklesem hospitalizačních případů a nárůstem casemixu je zdravotní péče poskytovaná hospitalizovaným pacientům s Covid-19.

V případě ambulantní péče je celkový nárůst o cca 8 procent způsoben zejména prováděnými laboratorními vyšetřeními na COVID-19.

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

K zajištění určené činnosti využívala SNO v roce 2021 majetek:

- svěřený – majetek ve vlastnictví zřizovatele, který byl předán k využívání,
- vypůjčený – nemovitý majetek ve vlastnictví jiných právních subjektů,
- vlastní – získaný vlastní činností.

Hospodaření s majetkem ve SNO se řídí vnitřní směrnici, která byla zpracována v souladu se Zásadami vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím.

Investiční činnost, údržba a opravy

V roce 2021 byly realizovány tyto investiční akce stavebního charakteru:

Projekční práce:

- Pavilon F - projektová dokumentace pro stavební úpravy 1. NP pro odd. RHB
- Pavilon F - projektová dokumentace interiérového vybavení pro odd. RHB
- Pavilon H - projektová dokumentace interiérového vybavení pro odd. GDO
- Pavilon S - projektová dokumentace stavebně-udržovacích prací
- Pavilon T - studie a zahájení projekčních prací pro stavební úpravy a přístavbu onkologie
- Pavilon V - dílčí části PD pro Urgentní příjem a úpravy a přístavbu pavilonu V/D
- Areál SNO - studie - posouzení možnosti realizace fotovoltaiky na Nadzemních koridorech
- Areál Domov sester - projektová dokumentace pro oplocení k ul. Olomoucká

Stavební akce:

- Pávilon F – stavební úpravy pro rehabilitaci (ukončeno 01/2022)
- Pávilon H – stavební úpravy historické části pávilonu pro 3 lůžková oddělení GDO
- Pávilon V/A – stavební úpravy příjmu pacientů – nová recepce
- Domov sester – přístavba, zateplení a stavební úpravy budovy pro víceúčelové využití
- Domov sester – oplocení mezi areálem DS a vilou Vančurova
- Lékárna – realizace bezbariérového vstupu do budovy a rozšíření parkovacích stání
- Areál Olomoucká – venkovní posezení pro pacienty GDO mezi pávilony E - H
- Areál Olomoucká - Pávilony C - E - H – zřízení 19-ti parkovacích stání pro osobní vozidla
- Areál Lepařova – doplnění regálových systémů spisovny zdravotnické dokumentace

Opravy:

- Pávilon V – výměna filtrů 3. Stupně pro čisté prostory – odd. chirurgie
- Areál Olomoucká – postupná oprava plotu u ul. Olomoucká

Klimatizace:

- Lékárna – sklad léčiv
- Pávilon A – chlazení místnosti server - sklep
- Pávilon G – chlazení vyšetřovny 1.NP
- Pávilon N – osteologická vyšetřovna 1.NP – odd. interní
- Pávilon O – chlazení laboratoří mikrobiologie
- Pávilon U – chlazení laboratoří OKB a hematologie
- Pávilon V/C – chlazení ambulancí v 1.NP – odd. urologie
- Pávilon V/C – chlazení vyšetřoven v 2.NP - odd. urologie
- Pávilon V/C – chlazení vyšetřovny a ošetřovny v 4.NP – odd. ORL
- Pávilon V/D – chlazení proktologických vyšetřoven 2.NP – odd. chirurgie

Akce financované zřizovatelem (dokončení 04/2021):

- Domov sester – 2. Etapa = vnitřní stavební úpravy
- Pávilon H – přístavba výtahu a stavební úpravy

U akcí spolufinancovaných z dotačních titulů a prostředků zřizovatele byly dodrženy pravidla řádného profinancování.

Průběžně byly prováděny opravy přístrojové techniky a zařízení, veškerá údržba a opravy v rámci SNO. Činnosti, které nelze zajistit vlastními silami, byly prováděny dodavatelsky. Jedná se zejména o opravy a údržbu zdravotnických přístrojů a techniky (výtahy, klimatizační jednotky apod.).

Přehled majetku nově zařazeného v roce 2021

Název	Kč	Způsob pořízení
sanitní vozidlo 1TX 9817	1 039 800,00	vlastní zdroje
sanitní vozidlo 1TX 9818	1 039 800,00	vlastní zdroje
vrtačka akumulátorová	60 500,00	vlastní zdroje
EKG Edan vč. příslušenství	40 963,95	vlastní zdroje
FlexFocus - licence DICOM	49 077,60	vlastní zdroje
Defibrilátor BeneHeart D3	225 788,12	vlastní zdroje
Fibroskop Olympus ENF-GP2	156 090,00	vlastní zdroje
PC - multimodulární pracovní stanice	125 219,87	částečně MSK / vlastní zdroje
PC - multimodulární pracovní stanice	125 219,87	částečně MSK / vlastní zdroje
budova A	14 320 470,98	bezúplatné nabytí
budova A	5 165 773,72	bezúplatné nabytí
budova B	4 444 018,83	bezúplatné nabytí
budova B	1 603 075,46	bezúplatné nabytí
budova E	8 980 565,03	bezúplatné nabytí
budova E	3 239 528,01	bezúplatné nabytí
budova F	10 268 462,98	bezúplatné nabytí
budova F	3 704 106,96	bezúplatné nabytí
budova K	5 893 227,37	bezúplatné nabytí
budova K	2 125 843,43	bezúplatné nabytí
budova L	16 541 850,91	bezúplatné nabytí
budova L	5 967 084,36	bezúplatné nabytí
Analýzátor PCR Cobas Liat	306 130,00	vlastní zdroje
Telefonní ústředna OpenScape 4000 V8	1 354 421,97	vlastní zdroje
PC + karta nahrávání hovorů (k tel. ústředně)	144 232,00	vlastní zdroje
budova H	89 683 895,73	vlastní zdroje + dotace MSK
oplocení tlakové nádrže	46 846,00	vlastní zdroje
Přístroj ultrazvukový DP-50 Expert	181 863,00	vlastní zdroje
Miniinvazivní hysteroskop Karl Storz	131 378,00	vlastní zdroje
Videobronchoskop BF 1TQ180	532 400,00	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační	232 244,26	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační	89 512,31	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační	191 757,66	vlastní zdroje
budova V/A, B, C	1 333 422,84	vlastní zdroje
budova A	33 694,00	vlastní zdroje
budova L	126 634,30	vlastní zdroje
budova E	5 500,00	vlastní zdroje
budova K	5 500,00	vlastní zdroje
Laser urologický MultiPulse HoPLUS - upgrade	875 733,00	vlastní zdroje
budova H	599 313,00	bezúplatné nabytí
zahrada u archívu Jelenice	8 000,00	bezúplatné nabytí
Myčka podložních mís Meiko Topic 20	138 829,35	dotace MSK
Myčka podložních mís Meiko Topic 20	138 829,35	dotace MSK
Myčka podložních mís Meiko Topic 20	138 829,35	dotace MSK
Auto sanitní Mercedes-Benz 5T1 31-79	3 115 383,00	bezúplatné nabytí
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK

Název	Kč	Způsob pořízení
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner UP	45 384,00	dotace MSK
OZON Cleaner BOX	56 269,16	dotace MSK
OZON Cleaner BOX	56 269,16	dotace MSK
OZON Cleaner BOX	56 269,16	dotace MSK
OZON Cleaner BOX	56 269,16	dotace MSK
OZON Cleaner PRO I	81 842,51	dotace MSK
OZON Cleaner PRO I	81 842,51	dotace MSK
OZON Cleaner PRO I	81 842,51	dotace MSK
OZON Cleaner PRO I	81 842,72	dotace MSK
Tiskárna termoprintová CD800c pro potisk karet	42 269,33	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační	42 713,00	vlastní zdroje
Budova Domov sester 541 m ²	80 380 395,77	vlastní zdroje + dotace MSK + dotace MŽP
sprchovací lehátko Sezame	40 656,00	vlastní zdroje
nákladní vozidlo Iveco Daily	1 626 974,15	bezúplatné nabytí
bezbariérový vstup do lékárny	321 317,27	vlastní zdroje
Posezení pro pacienty GDO (mezi pavilony H a E)	910 167,54	vlastní zdroje + dotace MSK + dar Teva
Optický biometr	1 028 500,00	vlastní zdroje + dotace MM Opava
Jednotka klimatizační Sinclair	48 109,60	vlastní zdroje
Systém přístupový ID karta	216 593,70	vlastní zdroje
Systém bezpečnostní napojený na PCO MPO	37 401,10	vlastní zdroje
Křeslo dialyzační Comfort-4	80 102,00	vlastní zdroje
Oplocení areálu Domova sester	172 134,61	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační Sinclair	44 721,60	vlastní zdroje
Vana porodní Nova Relax	918 390,00	vlastní zdroje
Zdravotnická nosítka Meridol	95 104,00	vlastní zdroje
Centrifuga cytologická Pro-CyLED	92 629,13	vlastní zdroje
Program EPRIN - inventarizační aplikace	67 760,00	vlastní zdroje
Kamera endoskopická OTV-S7VA	178 643,00	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační Carrier	56 815,55	vlastní zdroje
Odsávačka elektrická Victoria Economy	40 509,59	vlastní zdroje
Odsávačka elektrická Victoria Economy	40 509,59	vlastní zdroje
Vozík transportní Thermoline na 24 tabletů	141 434,48	vlastní zdroje

Název	Kč	Způsob pořízení
budova B	410 120,56	vlastní zdroje
Osvětlení budovy A	198 730,00	vlastní zdroje
budova S	233 171,84	vlastní zdroje
budova Garáže a dílna Lepařova	111 800,00	vlastní zdroje
Křeslo dialyzační Comfort-4	30 976,00	vlastní zdroje
jednotka klimatizační Toshiba RAV	49 494,00	vlastní zdroje
jednotka klimatizační Fujitsu	137 395,50	vlastní zdroje
jednotka klimatizační Fujitsu	59 181,10	vlastní zdroje
Budova Domov sester 541 m ²	1 907 471,91	vlastní zdroje + dotace MSK + dotace MŽP
Auto sanitní VW Transporter 1TZ 33-71	1 192 491,00	vlastní zdroje
pošta potrubní	438 988,61	vlastní zdroje
Bronchoprovokační jednotka Smart PFT	90 862,83	vlastní zdroje
bezbariérový přístup	78 290,00	vlastní zdroje
Budova H	98 498,84	vlastní zdroje
Program SQL SERVER STANDARD 2019 2Core	179 564,00	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační Sinclair	67 856,80	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační Sinclair	47 964,40	vlastní zdroje
Budova B	48 400,00	vlastní zdroje
Kuchyňka - nábytková sestava ředitelna	174 063,00	vlastní zdroje
Parkoviště pro osobní vozidla u pavilonů E a H	674 579,15	vlastní zdroje
Jednotka klimatizační Sinclair	66 453,20	vlastní zdroje
Oční bezkontaktní tonometr s pachymetrem	229 900,00	vlastní zdroje
Oftalmoskop indirektní vč. vyšetřovacích čoček	68 547,26	vlastní zdroje
Koagulometr Hemochron	238 975,00	vlastní zdroje
Infúzní stojan Hypodermoclysis s nostnostní 28kg	53 460,22	vlastní zdroje
Kontejner na dusík GT35 vč. 6 plastových kanystrů	42 906,60	vlastní zdroje
Program Grafická nástavba EPS	140 497,94	vlastní zdroje
Systém přístupový ID karta	173 454,12	vlastní zdroje
Fototerapeutická lampa FTL-620	78 529,00	vlastní zdroje
Program Openlims Webdonor portál pro HTO	91 960,00	vlastní zdroje
Stůl laboratorní S18	142 490,81	vlastní zdroje
Systém bezpečnostní napojení na PCO MPO	30 697,70	vlastní zdroje
Budova A	41 261,00	vlastní zdroje
budova Garáže a dílna Lepařova	104 353,77	vlastní zdroje
Budova lékárna	244 900,00	vlastní zdroje
Budova garáže	378 577,60	vlastní zdroje
Celkem 281 126 669,25		

Inventarizace majetku

Inventury byly provedeny na základě zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici SNO č. 87/0 o inventarizaci majetku a závazků, dle plánu inventarizací majetku a závazků pro rok 2021 a příkazu ředitele č. 5/2020.

O výsledcích inventarizací byly vyhotoveny dílčí inventarizační zápisy, jejichž součástí byly inventurní soupisy majetku a závazků. Hlavní inventarizační komise projednala dílčí inventarizační zápisy,

zkontrolovala jejich věcnou správnost, porovnávala inventurní soupisy majetku a závazků s účetními stavy a vyhotovila Inventarizační zprávu za rok 2021.

Inventury proběhly řádně na všech pracovištích, termíny byly dodrženy. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, nebyly podány návrhy na vypořádání inventarizačních rozdílů. Inventarizace proběhla dle Příkazu zástupce statutárního orgánu. Skutečný stav majetku souhlasil se stavem evidenčním i se stavem účetním. Majetek je řádně označen, evidován, uložen. Nebyla uložena žádná nápravná opatření.

O provedené inventarizaci majetku a závazků byla sepsána a schválena Závěrečná inventarizační zpráva, která je uložena na ekonomickém úseku SNO.

Informace o pronájmech svěřeného nemovitého majetku

NÁJEMNÍ SMLOUVY K 31.12.2021 (účetní jednotka majetek pronajímá)					
BUDOVY				POZEMKY	
Budova č. p.	Budova na pozemku parc. č.	Výměra podlahové plochy budovy celkem v m ²	Pronajatá plocha v budově v m ²	Pozemek parc. č.	Výměra pronajímané části pozemku v m ²
Vrátnice, bez č. p.	2290/37	300	86,5		
Vrátnice, bez č. p.	2290/37	300	6,62		
Pavilon V, bez č.p.	2209/83	19856	330		
Budova bez č. p.	2211/5	269,5	269,5		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Garáž bez č. p.	178/23	256	19,5		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Garáž bez č. p.	178/20	588	18,2		
Garáž bez č. p.	178/23	256	19,5		
Garáž bez č. p.	178/23	256	19,5		
Garáž bez č. p.	178/23	256	35,1		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Garáž bez č. p.	178/23	256	22,11		
Pavilon G, bez č. p.	2280	1879	0,4		
Pavilon F, bez č. p.	2287	1592	0,4		
Pavilon V, bez č.p.	2209/83	19856	3,5		
Pavilon N, bez č.p.	2273/3	6662	1,5		
Pavilon S, bez č.p.	2213	2277	0,4		
Pavilon M, bez.č.p.	2274	1719	0,4		
Rekreační zařízení, č. p. 74, Lipová	St. 113	974,4	974,4		
Občanská vybavenost u rekr. zařízení, bez č. p. a č.e.	St. 415	47	47		
				St. 113	5134
				St. 415	47
				St. 112	1042
				751/2	54
Pozemek Lepařova ul.				178/13	40

BUDOVOY				POZEMKY	
Budova č. p.	Budova na pozemku parc. č.	Výměra podlahové plochy budovy celkem v m ²	Pronajatá plocha v budově v m ²	Pozemek parc. č.	Výměra pronajímané části pozemku v m ²
Pavilon S, bez č.p.	2213	2277	59,1		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	1291,47	527,49		
Garáž bez č.p.	178/23	256	22,11		
Pavilon V, bez č.p.	2209/83	19856	22,11		
Pavilon K, bez č.p.	2281	700	144,16		
Pavilon K, bez č.p.	2281	700	438,29		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39		39,98		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	543	40,23		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	543	39,69		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	543	40,09		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	543	59,93		
Domov sester, Olomoucká č.p. 2520	2290/39	543	40,09		

Pojištění majetku a pojistné události

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace v rámci centrálního pojištění nemocnic zřízených Krajským úřadem MSK, dlouhodobě spolupracuje s firmou SATUM CZECH se sídlem Porážková 1424/20, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, IČO 25373951, která je jednou z největších pojišťovacích makléřských společností působících v České republice.

Rovněž v roce 2021 naše zdravotnické zařízení využilo služeb obchodní firmy SATUM CZECH nejen při řešení a likvidaci škod na majetku, pojištění vozidel, ale zejména při řešení profesní odpovědnosti a právně komplikovaných finančních náhrad v případech újmy při ublížení na zdraví nebo usmrcení vzniklé jinému, v souvislosti s poskytováním zdravotních služeb – diagnostických, léčebných i ošetrovatelských nebo provozem zdravotnického zařízení.

C.6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

K tabulce č. 6, přílohy č. 1. Doplňková činnost – EKO003

SNO vykázala v roce 2020 v rámci vykazované doplňkové činnosti celkový výsledek hospodaření ztrátu ve výši 685 901,89. Kč. Ztráty bylo dosaženo provozními náklady vynaloženými při poskytování služeb péče o dítě v dětské skupině a v Muzeu ošetrovatelství.

C.7. Peněžní fondy a jejich krytí

Tvorba i použití fondů bylo prováděno v souladu s platnou legislativou a podle pokynů zřizovatele, eventuálně podle pravidel dohodnutých v Kolektivní smlouvě, která byla dojednána s odborovými organizacemi působícími v SNO.

Přehled peněžních fondů (v tis. Kč)				
Název fondu (číslo účtu)	Stav k 1.1.2021	Tvorba fondu	Použití fondu	Stav k 31.12.2021
Fond odměn (411)	899	0	0	899
FKSP (412)	3 315	13 599	12 653	4 261
Rezervní fond ze zlepšeného VH (413)	200	0	0	200
Rezervní fond z ostatních titulů (414)	5 157	1 155	1 152	5 160
Investiční fond (416)	586	83 053	83 052	587

Všechny peněžní fondy byly k 31. 12. 2021 kryty peněžními prostředky:

Č. účtu	Název	Stav k 31. 12. 2021 (v tis. Kč)	Krytí fondu
2410416	Běžný účet – Fond investic	1 539	krytí investičního fondu (416) a Fondu odměn (411)
2410411	Běžný účet – Fond odměn	898	
	celkem	2 437	
2410414	Běžný účet - dary	4 985	krytí rezervního fondu (414)
2410300	Čerpání darů v 12/2021 (převádí se z účtu Darů v 1/2022)	-25	
	celkem	4 960	
2430300	Běžný účet FKSP - Komerční banka	3 935	krytí FKSP (412)
3770204	Ostatní pohledávky - FKSP za prov. účtem	1 161	
3780202	Ostatní kr. závazky - FKSP k prov. Účtu	-861	
2610110	Pokladna FKSP	26	
	celkem	4 261	

Podrobnější informace o tvorbě a použití fondů viz příloha č. 1, tabulka č. 3-EKO007

C.8. Pohledávky

Celkový objem pohledávek k 31. 12. 2021 činí 157 400 tis. Kč. Z tohoto celkového objemu jsou po lhůtě splatnosti pohledávky ve výši 2 463 tis. Kč, přičemž pohledávky po splatnosti nad 1 rok činí 226 tis. Kč. Jedná se o pohledávky za fyzickými osobami za ústavní ambulantní ošetření a doprovod dítěte při hospitalizaci. Tyto pohledávky jsou prostřednictvím právního zástupce SNO vymáhány v soudním a exekučním řízení. Na všechny tyto pohledávky byl vydán rozsudek, exekuce nebo elektronický platební rozkaz.

Detailní přehled pohledávek je uveden v tabulce č. 5, přílohy č. 1. – EKO002

C.9. Závazky

K 31. 12. 2021 byly ve SNO evidovány závazky v celkové výši 397 050 tis. Kč. Z celkového objemu jsou evidovány závazky po lhůtě splatnosti celkové výši 562 tis. Kč.

Detailní přehled závazků je uveden v tabulce č. 5, přílohy č. 1. – EKO002

D. Výsledky kontrol

D.1. Vnitřní kontrolní systém

Vnitřní audit provádí Interní auditor, který je do funkce jmenován ředitelem SNO. V roce 2021 byl proveden plánovaný interní audit a 3 neplánované. Informace o výsledcích finančních kontrol viz „Zpráva o výsledcích finančních kontrol“.

Po celý rok 2020 probíhala kontrolní činnost na všech úsecích a odděleních SNO v souladu s nastaveným Programem kontinuálního zvyšování kvality a bezpečí a Programu prevence a kontroly infekcí v SNO. Kontrolní činnost prováděli vedoucí pracovníci jednotlivých úseků a školení interní auditori, kteří pracovali v týmech podle nastaveného plánu auditů.

Vnitřní audity probíhaly v souladu s platnou legislativou konkrétně zákona č. 372/2011Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, dle vyhlášky č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče a dle Věstníku MZ č. 16/2015 Minimální požadavky na zavedení interního systému hodnocení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotnických služeb.

V rámci vnitřního auditu v oblasti nemocniční hygieny byla pravidelně (s měsíční frekvencí) prováděna kontrola hygieny rukou, probíhal projekt Observe a Kitar. Shledány pouze výjimečně drobné nedostatky, které byly odstraněny ihned – formou edukace na místě.

D.2. Kontrolní činnost provedená vnějšími orgány

Kontroly ze strany zdravotních pojišťoven

V průběhu roku 2021 docházelo ze strany zdravotních pojišťoven stejně jako tomu bylo v předchozích letech k pravidelným kontrolám zaměřených na správnost a oprávněnost vykázaných zdravotních služeb hrazených z veřejného zdravotního pojištění. Tyto průběžné kontroly probíhaly z velké části nad daty, které byly do zdravotních pojišťoven předané v rámci měsíčních vyúčtování a fakturací za poskytnutou zdravotní péči jejich pojištěncům (tzv. kontrola nad informačními daty). Tyto kontroly jsou zaměřené na dodržování pravidel při vykazování zdravotních výkonů a souvisejícího materiálu – metodika VZP ČR (frekvence výkonů, počty ZUM a ZULP, agregované výkony, kombinace výkonů, duplicity, indikační pravidla, apod.). Při těchto kontrolách nedošlo k žádnému zásadnímu porušení pravidel a odmítnutí většího objemu zdravotní péče. V případě prokázání porušení metodiky a pravidel pro vykazování a předávání zdravotních výkonů, byla na naší straně provedena oprava a s chybami byl seznámen personál daného pracoviště.

Z důvodu pandemie COVID-19 došlo k významnému snížení výše uvedené kontrolní činnosti. Kontroly byly z velké části zaměřeny na dodržování algoritmů provádění antigenních a PCR testů a laboratorních vyšetření pro COVID-19 vydaných MZ ČR.

Kontroly v oblasti ošetrovatelské péče

Po celý rok 2021 probíhala kontrolní činnost na všech úsecích a odděleních SNO v souladu s nastaveným Programem kontinuálního zvyšování kvality a bezpečí a Programu prevence a kontroly infekcí v SNO. Kontrolní činnost prováděli vedoucí pracovníci jednotlivých úseků a školení interní auditoři, kteří pracovali v týmech podle nastaveného plánu auditů. Přes velmi ztížené pracovní podmínky a maximální vyčerpání zdravotnického personálu jsme se snažili nastavené auditní plány splnit.

Vnitřní audity probíhaly v souladu s platnou legislativou konkrétně zákona č. 372/2011Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, dle vyhlášky č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče a dle Věstníku MZ č. 16/2015 Minimální požadavky na zavedení interního systému hodnocení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotnických služeb.

V rámci vnitřního auditu v oblasti nemocniční hygieny byla pravidelně (s měsíční frekvencí) prováděna kontrola hygieny rukou, probíhal projekt Observe a Kitar. Shledány pouze výjimečně drobné nedostatky, které byly odstraněny ihned – formou edukace na místě.

V roce 2021 probíhaly ve Slezské nemocnici v Opavě minimálně externí kontroly orgánem státního dohledu pracovníky Krajské hygienické stanice Moravskoslezského kraje – oddělení epidemiologie v Opavě a to z důvodu závažné epidemiologické situace v ČR. V případě provedených kontrol byl sepsán a předán protokol, většina závad byla odstraněna ihned, závady většího rozsahu byly dány do plánu oprav a údržby. Největším problémem se v předešlých letech jevila nedostatečná klimatizace a vzduchotechnika především na odděleních, kde jsou uloženy léky a kde v období teplého počasí (extrémních teplot) nelze dodržet požadovanou teplotu pro uchovávání léků, tento problém byl zaznamenán i v nových pavilonech chirurgických a interních oborů – na základě těchto zjištění se v roce 2020 – 2021 uskutečnily nápravná opatření směrem k instalaci klimatizačních jednotek na daných odděleních a plán nastavený do konce roku 2021 – doinstalace klimatizačních jednotek na potřebná oddělení byl splněn.

V návaznosti na kvalitu poskytované péče proběhla akreditace dne 13. 1. 2021 s Českou společností pro akreditaci ve zdravotnictví s.r.o. Slezská nemocnice získala Certifikát kvality a bezpečí na období 3 let. Platnost certifikátu je do 14. 01. 2024.

Na odděleních SNO proběhly tyto další externí kontroly:

Centrální laboratoře – úsek biochemie:

AUDIT NASKL, 24. 04. 2021 (pro odbornost 801)

Osvědčení o splnění podmínek Auditů R3 číslo: AR3 – 017 - 2021 - 0216 - 801, platnost do 20. 04. 2024.

Centrální laboratoře – úsek lékařské mikrobiologie:

AUDIT R3 NASKL, 07. 05. 2021 (pro odbornost 802) včetně výkonů spojených s touto odborností.

Osvědčení o splnění podmínek Auditů R3 číslo AR3-017-2021-0216-802, platnost do 07. 05. 2024.

Centrální sterilizace:

AUDIT ISO ČSN EN 13485 ed. 2:2016, 15. 12. 2021 (Certifikační dozorový audit), platnost do 30. 10. 2024.

Certifikát potvrzující zavedení a shodu systému managementu kvality pro zdravotnické prostředky č. QMS-ZP-055-2021. Certifikát má platnost 3. roky od data vystavení s každoročním dozorovým auditem. Auditory ISO byla udělena pochvala. Navazující první dozorový audit proběhne v čase říjen – prosinec 2022.

Nukleární medicína:

Kontrola SUKL, 5. 5. 2021, Plnění požadavků zákona č. 378/2007 Sb. o léčivech a jeho prováděcích předpisech. Spisová zn.: SUKL. 110858/2021.

EXTERNÍ KLINICKÝ AUDIT 17. 03 – 19. 04. 2021 Hodnocení kvality a bezpečnosti poskytovaných zdravotních služeb, jejichž součástí je lékařské ozáření, č.: EKA 16/2021.

Poslední kontrola SÚJB 16. 5. 2018, Plnění povinností stanovených zákonem č. 263/2016 Sb. Atomový zákon, a zákonem 373/2011 Sb. o specifických zdravotních podmínkách při nakládání se zdroji ionizujícího záření, a zákonem 505/1990 Sb. o metrologii ve znění pozdějších předpisů. Protokol čj.: SÚJB/RCOV/10695/2018. Plánovaná kontrola byla v roce 2021, vzhledem k epidemiologické situaci, odložená na rok 2022.

RDG:

Poslední Audit SÚJB proběhl 22. 11. 2019, Plnění povinností stanovených zákonem č. 263/2016 Sb. Atomový zákon, a zákonem č. 372/2011 Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování. Protokol čj. SÚJB/RCOV/22765/2019.

Poslední kontrola ZPMV ČR (revizní zpráva SNO 10506/2020), týkající se fyzické kontroly vykázaných zdravotních služeb, proběhla 24. 9. 2020 na pracovišti RDG-G (odb.809).

V dubnu 2022 proběhne Externí klinický audit k oboru radiodiagnostika.

Hematologicko-transfúzní oddělení:

AUDIT NASKL R3 II, 13. 5. 2021 (pro odbornost 222)

Osvědčení o splnění podmínek Auditů R3 číslo AR3-026-2021-0388-222, platnost do 12. 5. 2024. Další audit NASKL odborné laboratoře 222 – 05/2024.

AUDIT NASKL R3 II, 13. 5. 2021 (pro odbornost 818)

Osvědčení o splnění podmínek Auditů R3, číslo AR3-026-2021-0388-818, platnost do 13. 5. 2024. Další audit NASKL odborné laboratoře 818 – 05/2024.

Kontrola SÚKL, proběhla 18 – 22. 05. 2020 - Plnění požadavků zákona č. 378/2007 Sb. o léčivech a jeho prováděcích předpisech. Další audit SÚKL – r. 2022.

SUPPLIER PLASMA AUDIT, TAKEDA (dříve SHIRE) - audit odběratele plazmy pro frakcionaci, 19. 04. 2021 TAKEDA, ID 1894044. Další audit TAKEDA – r. 2024.

Rozbor externích auditů:

Externí audity prováděly auditní týmy výše vypsanych kontrolních úřadů, hodnotily všechna auditovaná oddělení pozitivně. Z provedených auditů vychází závěry hodnocení s předáním certifikátů za daný audit, popřípadě vydání kontrolního protokolu s kladným závěrečným hodnocením.

Nápravná opatření (NO):

Ze závěrečných zpráv externích auditů a kontrol nevyplývají žádné nedostatky, nastavit nápravná opatření není důvodné. Z výsledků interních auditů byly výjimečné drobné nedostatky odstraněny ihned, bez nutnosti nastavení NO.

Závěr:

Celkové hodnocení roku 2021 je v rámci provedených externích i interních auditů velmi uspokojivé, výsledky byly prezentovány zaměstnancům SNO prostřednictvím IS. Nadále budeme pokračovat v nastavených interních auditech a v zdokonalování kvality pracovního procesu v SNO. Dalším předpokladem pro zkvalitnění je absolvování a úspěšné splnění již naplánovaných externích auditů a kontrolní činnosti dozorových orgánů.

V současné epidemiologické situaci je udržení plného nasazení pracovníků velmi náročné, v této souvislosti byly veškeré interní audity přizpůsobené náročnosti doby.

Kontrola ekonomiky SNO

Účetní závěrka a vedení účetnictví bylo auditováno externí auditorkou, zpráva je uvedena v příloze.

Kontrola MSK – systém nastavení správy investičního majetku.

Kontrola proběhla v 10 a 11/2021.

Výsledek: Organizace postupovala v souladu s platnými právními předpisy a pokyny zřizovatele.

Nebyly zjištěny nesrovnalosti.

Kontrola VZP

Kontrola proběhla v 8/2021.

Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce

pojistného za období 11.2017 – 7. 2021

Nebyly zjištěny nesrovnalosti.

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

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců	1 282,99 osob
Z toho povinný podíl ve výši 4%	51,31 osob
Plnění povinnosti podle § 81 odst. 2	
Zaměstnáním u zaměstnavatele	25,22 osob
Odběrem výrobků a služeb nebo zadáním zakázek	47,51 osob
Součet	72,73 osob
Odvod do státního rozpočtu	0

Z výše uvedeného je patrné, že povinnost byla v plné výši splněna a nebylo nutno realizovat odvod do státního rozpočtu.

Olomoucká 470/86, Předměstí, 746 01 Opava

Výroční zpráva za rok 2021

Výroční zpráva je zpracována na základě povinnosti vyplývající z ustanovení § 18 Zákona č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

- 1. Počet podaných žádostí o informace (§ 18, odst. 1, písm. a)**
9
- 2. Počet podaných odvolání proti rozhodnutí (§ 18, odst. 1, písm. b)**
0
- 3. Opis podstatných částí každého rozsudku soudu (§ 18, odst. 1, písm. c)**
0
- 4. Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence (§ 18, odst. 1, písm. d)**
0
- 5. Počet stížností podaných podle § 16a, důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení (§18, odst. 1, písm. e)**
5
- 6. Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona (§ 18, odst. 1, písm. f)**
Nejsou

Žadatel nalezne podstatnou část informací vč. kontaktů na odpovědné osoby na webové stránce Slezské nemocnice v Opavě na adrese www.snopava.cz.

V Opavě 22.2.2022



Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel SNO

G. Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti

Po obdržení rozhodnutí rady kraje o výsledku projednání zprávy o činnosti za rok 2021 radou kraje, budou zaměstnanci SNO se zprávou o činnosti za rok 2021 seznámeni na poradě vedení, poradě primářského sboru, poradě vrchních sester a setkání se zaměstnanci.

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

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

Oblast ekonomická

Základním cílem efektivního řízení v roce 2022 bude zabezpečit vyrovnané hospodaření.

Řízením cash-flow zajistit optimální platební morálku, řídit procesy efektivního vynakládání nákladů medicínské i nemedicínské povahy, sledováním výkonnosti a správnosti vykazování produkce maximalizovat příjmy v návaznosti na aktuální legislativu, plánováním a analyzováním nákladů a výnosů na úrovni primariátů docílit příznivých ekonomických výsledků.

Uzavřít se všemi zdravotními pojišťovnami dodatky o úhradě zdravotních služeb na rok 2022 a zajistit tak maximálně možné výnosy od ZP dle kritérií úhradové vyhlášky pro rok 2022 a dle smluvní politiky se zdravotními pojišťovnami v rámci krajských nemocnic.

Dle výsledků revizí ZP přijímat preventivní opatření ke snížení chybného vykazování zdravotních výkonů především v kódování hospitalizací dle DRG a to formou průběžného vzdělávání a školení lékařů.

Průběžně sledovat vývoj preskripce léčivých přípravků a zdravotnických prostředků s cílem snížit případné regulační srážky zdravotních pojišťoven.

Průběžně vyhodnocovat produkci jednotlivých oddělení, počty hospitalizací a casemixu případového paušálu, počty porodů novorozenců, produkci poskytnuté ambulanční péče včetně komplementu.

Pokračovat v činnostech v rámci projektu DRG Restart jako smluvní referenční nemocnice.

V oblasti zásobování:

- další rozšiřování portfolia dodavatelů a sortimentu v rámci centrální logistiky (bohužel momentálně brzdí současná epidemiologická situace spojená s onemocněním COVID - 19).
- pokračování realizace nákupu prostřednictvím nákupního portálu MSK v rámci ekonomické výhodnosti
- snižování nákladů na zásoby vázané ve skladech a meziskladech
- přechod na nový informační systém
- realizace poptávkových řízení za účelem efektivního nakupování v souvislosti s růstem cen vlivem současné epidemiologické situace spojené s onemocněním COVID - 19.

Na úseku finanční účtárny budou v roce 2022 pokračovat procesy nastavené v minulém roce.

Oblast personální

- zvýšit podporu a stabilizaci lékařského a nelékařského personálu
- předcházet syndromu vyhoření a poskytovat psychologickou podporu zdravotnickým pracovníkům
- pokračovat v nábořech zdravotnického personálu a poskytování stipendií studentům medicíny i nelékařských oborů
- pokračovat v podpoře zdravotnických pracovníků v rámci specializačního studia
- podporovat celoživotní vzdělávání zaměstnanců, v současné době především formou e-learningových a online kurzů a seminářů

Oblast technická

▪ ICT

SW nástroje

- Rozvoj eHealth (moduly NIS, elektronizace procesů)
- Rozvoj IDM – jednotná autentizace uživatelů v NIS AKORD a EIS QI, napojení na IDM KU

HW

- Zvýšení dostupnosti a bezpečnosti dat
- Zvýšení redundance a průchodnosti sítě
- Segmentace sítí

Bezpečnost

- Zavedení managementu řízení bezpečnosti
- Ustavení kyberbezpečnostního výboru, dle zákona o kybernetické bezpečnosti
- Zavedení bezpečnostních pravidel a směrnic, vyplývajících z KBZ

▪ Stavební investice, zdravotní technika, doprava

Zřizovateli byl předložen plán pořízení a financování dlouhodobého majetku a investičních akcí pro rok 2021. Z vlastních zdrojů a prostředků MSK jsou plánovány investice v hodnotě 34 750 tis. Kč, z prostředků projektu REACT 145 779 tis. Kč.

Mezi významné stavební akce realizované mimo projekt REACT patří:

- Pavilon M – stavební úpravy
- Pavilon V/C
- Pavilon L – rozsáhlá investiční stavební akce s příspěvkem MSK pro celkovou rekonstrukci pavilonu
- Pavilon U – úpravy centrální laboratoře
-

Z prostředků projektu REACT se v roce 2022 plánuje příprava výběrových řízení související s výzvou:

- Č. 98 – Rozvoj a modernizace pracovišť navazujících na urgentní příjem
- Č. 100 – rozvoj infektologického pracoviště
-

Oblast kvality a bezpečí poskytovaných služeb

Nastavení pro další zlepšení kvality a bezpečí poskytovaných služeb v SNO pro rok 2022

- Udržení nastavené kvality s dalším zlepšováním kvality a bezpečí poskytovaných služeb pacientům.
- Nadále pokračovat v nastavených interních a externích auditech a v zdokonalování kvality pracovního procesu v SNO.
- Provést revize a zjednodušení interních dokumentů dle doporučení a platné legislativy.
- Obhájení všech externích dozorových auditů nastavených pro rok 2022 – ISO, NASKL, SUKL, SÚJB, KHS atd.
- Pokračovat v revitalizaci budov a v rekonstrukcích oddělení dle nastaveného plánu.
- Přestěhování Geriatricko-doléčovacího oddělení do nově zrekonstruovaného pavilonu H.
- Zlepšit práci s elektronickou dokumentací s využitím co největšího rozhraní uživatelských funkcionalit.
- Edukovat a proškolit veškerý personál v rámci bezpečnosti v návaznosti na projekt měkké cíle.

Všichni zaměstnanci SNO trvale pracují na tom, aby jejich znalosti a dovednosti byly na takové úrovni, aby péče, kterou poskytují, byla v souladu s nejnovějšími poznatky vědy. Poskytovaná péče musí být

účinná, dostupná, včasná, bezpečná, přiměřená zdravotním potřebám pacientů, návazná a také ekonomicky efektivní.

H.2. Vyhodnocení opatření vedoucí k dosažení lepšího hospodaření organizace, která byla provedena v roce 2021

V průběhu roku byly činěny kroky ke zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných služeb, zlepšování vybavenosti nemocnice po technické stránce, i ke zlepšování ekonomických výsledků nemocnice.

Oblast ekonomická

V roce 2021 SNO realizovala tato opatření vedoucí k dosažení lepšího hospodaření:

Nemocnice měsíčně analyzovala následující údaje:

- Výnosy:
 - Pravidelné vyhodnocování produkce na jednotlivých odděleních
 - Porovnávání provedených výkonů, co se týče počtu
 - Porovnávání současné situace a situace ovlivněné s epidemií COVID-19
 - Pevná limitace centrových léků na konkrétních odděleních
 - Měsíční vyhodnocování obložnosti na jednotlivých odděleních a Case mix produkce
 - Sledování obložnosti u lůžek následné péče
 - Sledování počtu vykázaní ambulantních bodů
 - Sledování produkce komplementu
 - Očekávané výnosy za zdravotní služby ve srovnání s plánem výnosů
 - Počet ošetrovacích dnů
 - Vývoj preskripce léčiv a zdravotnických prostředků v ambulancích
 - Predikci očekávaných výnosů ve srovnání s měsíčními předběžnými zálohami od ZP a výnosy dle úhradové vyhlášky
- Náklady:
 - Sledování plnění měsíčních plánů
 - Hledání levnějších dodavatelů
 - Hledání úspor v oblasti mezd

K vyhodnocování a kontrole parametrů produkce využívala SNO manažerský informační systém MIS.

Plánované čtvrtletní schůzky vedení Nemocnice s jednotlivými primariáty k hodnocení hospodaření proběhly z důvodu pandemické situace v omezeném rozsahu, vedení jednotlivých primariátů bylo informováno prostřednictvím měsíčních reportů o výsledcích hospodaření prostřednictvím e-mailů.

SNO pokračovala ve spolupráci s MZ ČR a UZIS v poskytování dat pro projekt DRG Restart.

Pro zajištění efektivních nákupů je využíván „Nákupní portál MSK“, který nabízí komplexní systém realizace nákupu v rámci korporace. Na nákupním portále MSK jsou nabízeny položky všeobecného materiálu, položky zdravotnického materiálu včetně potravin a nově také OOPP související s aktuální epidemiologickou situací spojená s onemocněním COVID - 19.

Oddělení centrálního zásobování se podílí na přípravě podkladů pro výběrová řízení zakázek malého rozsahu, které se týkají všeobecného a zdravotnického materiálu.

Na úseku oddělení finanční účtárny byl v roce 2021 kladen důraz na zefektivnění při zasílání dokladů – faktur v rámci dodavatelsko-odběratelských vztahů, maximální využití elektronického zasílání. Dále také zasílání elektronických podkladů v rámci vnitřních procesů a fungování mezi všemi odděleními a finanční účtárnou. Vše v souladu s platnou legislativou a vnitřními směrnicemi organizace.

Oblast personální

Epidemiologická situace se v roce 2021 zlepšila, nicméně i přes to ovlivnila chod nemocnice i z pohledu personálního, kdy se organizace potýkala nárazově s nedostatkem kvalifikovaného zdravotnického personálu.

Byl upraven pracovní režim v ambulancích, na odděleních i operačních sálech, zaměstnanci často pracovali na jiném pracovišti a byli nuceni postavit se a zvládnout nové situace v nemocnici. Během roku onemocnělo nemocí Covid-19 mnoho zaměstnanců napříč všemi provozy nemocnice, další zaměstnanci čerpali ošetrovné, ti všichni pak chyběli při péči o nemocné pacienty, kterou musel zvládnout zbývající personál. S ošetrovatelskou péčí pomáhali studenti zdravotnických škol a také studenti, kteří byli do nemocnice přidělení na základě pracovní povinnosti. Zapojili se také dobrovolníci a brigádníci.

Oblast technická

▪ ICT – realizované akce

SW nástroje

- Rozšiřující moduly NIS (eNeschopenka, eOčkování, HAIDI, Webdonor)
- Jednotná ošetrovatelská dokumentace

Bezpečnost

- Upgrade nevyhovujících PC s nepodporovaným OS
- Přinstalace virtuálních serverů na nový OS
- Bezpečnostní opatření při práci s inf.systemy

▪ Stavební investice, zdravotnicka, doprava

V roce 2021 byly dokončeny dvě investiční akce financované z rozpočtu MSK – Domov sester – 2.Etapa a Pavilon H. V souvislosti s bezpečnostními a hygienickými opatřeními proti pandemii byl realizován soubor stavebních akcí Stop-Covid 19. Rozsáhlejší stavební úpravy se dotkly pavilonů H a V. Pavilon H prošel stavební úpravou pro vytvoření nových prostor lůžkového oddělení GDO a v pavilonu V byla provedena stavební úprava příjmu pacientů, kdy vznikla nová recepce. Pro zkvalitnění prostředí pacientů a prostor skladování léčiv byly realizovány nová klimatizační zařízení. Pro zkvalitnění ukládání zdravotnické dokumentace byly v Areálu spisovny na Lepařově ulici doplněny regálové systémy pro ukládání zdravotnické dokumentace.

Zdravotní dopravní služba obnovila svoji flotilu o 2 nová sanitní vozidla.

Oblast kvality a bezpečí poskytovaných služeb

Slezská nemocnice v Opavě má od prosince roku 2019 Radu kvality (RK), která podléhá jako celek řediteli nemocnice. RK se skládá z jednotlivých náměstků daných úseků nemocnice a určených členů. Koordinátorem RK, je člen zvolený RK, v případě SNO je to náměstek ředitele pro ošetrovatelskou péči, který průběžně informuje ředitele o práci RK a zodpovídá za kvalitní celotýmovou spolupráci všech členů. Součástí týmu RK je pracovník, který je k dispozici pro jednotlivé úseky – asistent RK.

Cílem našeho úsilí je omezovat chyby, nežádoucí výsledky, neefektivně využitý čas a nadbytečné náklady spojené se špatnou kvalitou konkrétního zdravotnického výkonu či služby s cílem co nejlepší úrovně dosažené péče o zdraví našich pacientů.

Kvalita má mnoho rovin – od přístrojového vybavení, odbornosti lékařských a ošetrovatelských postupů přes bezpečnost provozu až po subjektivní dojem pacienta při respektování jeho přání a důstojnosti.

Hodnocení kvality poskytovaných služeb vychází z interních, předem stanovených standardů a směrnic. Je to komplexní, systematický a pravidelný proces, kterým posuzujeme kvalitu a bezpečí poskytovaných služeb na lokální úrovni. Za tímto účelem jsou trvale vyhodnocovány a pravidelně analyzovány nastavené parametry kvality a RBC (Resortní bezpečnostní cíl)

Nově přistupujeme k sebehodnocení, potažmo kontrole kvality a bezpečí, jejímž cílem je zajištění trvalého zlepšování vlastní činnosti. Sebehodnocení slouží výhradně pro interní potřeby poskytovatele zdravotních služeb, přičemž vzájemný benchmarking, v rámci nemocnic MSK nevyklučujeme.

Naší prioritou je dodržování „Standardů a Resortních bezpečnostních cílů“, vyplývajících z Věstníku MZ ČR 2015 – částka 16, jako ukazatelů interního systému hodnocení kvality. Cíle jsou nastaveny MZ ČR formou doporučených postupů vedoucích ke snížení rizik poškození pacientů i jiných osob v procesu poskytování zdravotní péče. Naplněním Resortních bezpečnostních cílů v našem zdravotnickém zařízení usilujeme o snížení nejčastějších rizik při poskytování zdravotní péče.,

Přehled resortních bezpečnostních cílů v SNO		
Kód RCB	RCB	ODPOVĚDNOST
RBC 1	Bezpečná identifikace pacientů	NOP, NLP
RBC 2	Bezpečnost při používání léčivých přípravků s vyšší mírou rizikovitosti	NOP, NLP
RBC 3	Prevence záměny pacienta, výkonu a strany při chirurgických výkonech	NOP, NLP
RBC 4	Prevence pádů	NOP, NLP, PTN
RBC 5	Zavedení optimálních postupů hygieny rukou při poskytování zdravotní péče	NOP, NLP
RBC 6	Bezpečná komunikace	NOP, NLP
RBC 7	Bezpečné předávání pacientů	NOP, NLP
RBC 8	Prevence vzniku proleženin/dekubitů u hospitalizovaných pacientů	NOP, NLP

..

Sledované ukazatele SNO

- Program kvality ZZ pro daný rok
- Resortní bezpečnostní cíle
- Stanovené globální indikátory kvality:
 - a) infekce spojené s nemocniční péčí,
 - b) nežádoucí události,
 - c) spokojenost zaměstnanců.

Rizika

- dekubity
- HDR
- zdravotnická dokumentace (dle legislativy)
- indikátory kvality oddělení (stanoví si samo, tam, kde je to smysluplné, sledovat co půl roku - předložit výsledky ARK ke zpracování).

Vyhodnocení roku 2021

V rámci nastaveného plánu k obnovení akreditačního certifikátu kvality a bezpečí, proběhlo dne 13. ledna 2021 akreditační šetření s Českou společností pro akreditaci ve zdravotnictví. Slezská nemocnice v Opavě získala, na základě splnění všech akreditačních podmínek, **Certifikát kvality a bezpečí – ev. č.: 0269-2021**, čímž nastavený plán splnila. Reakreditace certifikace proběhne v lednu 2024, získání obnovy certifikátu řadí organizace mezi priority a do plánu pro rok 2022 – 2024 řadí splnění podmínek nastavených akreditační společností.

V závažné epidemiologické situaci, která pokračovala také v roce 2021, bylo udržení plného nasazení pracovníků velmi náročné, v této souvislosti byly veškeré interní audity i nadále přizpůsobené náročnosti doby. I přes toto náročné období, probíhala auditní činnost na všech úsecích a odděleních SNO v souladu s nastaveným Programem kontinuálního zvyšování kvality a bezpečí. Kontrolní činnost prováděli vedoucí pracovníci jednotlivých úseků a školení interní auditoři, kteří pracovali v týmech podle nastaveného plánu auditů.

Vnitřní audity probíhaly v souladu s platnou legislativou konkrétně zákona č. 372/2011Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, dle vyhlášky č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče a dle Věstníku MZ č. 16/2015 Minimální požadavky na zavedení interního systému hodnocení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotnických služeb.

V rámci vnitřního auditu v oblasti nemocniční hygieny byla pravidelně (s měsíční frekvencí) prováděna kontrola hygieny rukou, probíhal projekt Observe a Kitar. Po celou dobu byly prováděny pravidelné kontroly nastavených opatření směrem k epidemii.

Na všech pracovištích Slezské nemocnici v Opavě probíhaly rovněž externí kontroly orgány státního dohledu pro KHS, SUKL, NASKL a dále kontrolním úřadem pro kvalitu ISO. Kontroly prováděli externí pracovníci daných oblastí.

I. Tabulková část včetně finančních výkazů

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 – EKO007

Tabulka č. 4 – Přípustný objem prostředků na platy v roce 2020

Tabulka č. 5 – Stav pohledávek a závazků – EKO002

Tabulka č. 6 – Doplňková činnost – EKO003

Závěr

Tato závěrečná zpráva byla vypracována na základě dosažených výsledků, účetní závěrky za rok 2021 a zprávy auditora k vedení účetnictví. Závěrečná zpráva je sestavena v souladu s prováděcím předpisem Plánování a zpráva o činnosti příspěvkové organizace vydaného k Zásadám vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem.

Po celý rok byl kladen důraz na pokračování procesu celkového zefektivňování provozu a zkvalitňování poskytování zdravotní péče.

Za dosažené výsledky patří poděkování vedení SNO, všem zaměstnancům SNO, zřizovateli, především zaměstnancům odboru zdravotnictví za metodickou a organizační součinnost při plnění všech úkolů v roce 2021.



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

47813750 - Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace za období 2021

Ukazatel	Předchozí rok			Hodnocený rok			Vývojový ukazatel		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Index celkem v %
Náklady	1	2	3=2+1	4	5	6=5+4	7 = 4 - 1	8 = 5 - 2	9=(6-3)/3
A.I. Náklady z činnosti	1 549 289 450,47	4 401 996,37	1 553 691 446,84	1 780 291 484,37	6 036 394,61	1 786 327 878,98	231 002 033,90	1 634 398,24	14,97
A.I.1. Spotřeba materiálů (501)	1 549 246 099,23	4 401 996,37	1 553 648 095,60	1 780 266 963,39	6 036 394,61	1 786 303 358,00	231 020 864,16	1 634 398,24	14,97
A.I.2. Spotřeba energie (502)	300 277 503,79	305 965,00	300 583 468,79	382 600 231,05	359 933,10	382 960 164,15	82 322 727,26	53 968,10	27,41
A.I.4. Prodané zboží (504)	17 952 113,99	551 050,70	18 503 164,69	18 246 792,37	523 150,82	18 769 943,19	294 678,38	-27 899,88	1,44
A.I.6. Aktivace oběžného majetku (507)	99 035 869,66	203 788,20	99 239 657,86	107 868 236,71	249 986,18	108 118 122,89	8 832 367,05	46 097,98	8,95
A.I.8. Opravy a udržování (511)	-23 212 302,15	0,00	-23 212 302,15	-22 896 344,71	0,00	-22 896 344,71	315 957,44	0,00	-1,36
A.I.9. Cestovné (512)	17 619 439,45	86 003,76	17 705 443,21	20 795 747,29	1 413 718,85	22 209 466,14	3 176 307,94	1 327 715,09	25,44
A.I.10. Náklady na reprezentaci (513)	380 508,00	3 080,00	383 588,00	498 572,00	0,00	498 572,00	118 064,00	-3 080,00	29,98
A.I.10. Ostatní služby (518)	296 663,79	0,00	296 663,79	568 078,43	0,00	568 078,43	271 414,64	0,00	91,49
A.I.12. Ostatní služby (518)	71 587 675,74	387 641,88	71 975 317,62	77 386 760,51	233 346,19	77 620 106,70	5 799 084,77	-154 295,69	7,84
A.I.13. Mzdové náklady (521)	633 550 732,00	1 493 606,00	635 044 338,00	730 045 743,00	1 726 508,00	731 772 251,00	98 495 011,00	232 902,00	15,23
A.I.14. Základní sociální pojištění (524)	231 731 526,88	543 948,12	232 275 475,00	261 659 841,92	609 325,08	262 269 167,00	29 928 305,04	65 376,96	12,91
A.I.15. Jiné sociální pojištění (525)	2 544 993,04	5 641,96	2 550 635,00	3 467 020,32	7 551,68	3 474 572,00	922 027,28	1 909,72	36,22
A.I.16. Základní sociální náklady (527)	104 912 174,40	184 262,62	105 096 437,02	101 869 679,07	138 642,92	102 008 321,99	-3 042 495,33	-45 619,70	-2,94
A.I.18. Daň silniční (531)	32 085,00	0,00	32 085,00	34 563,00	0,00	34 563,00	2 478,00	0,00	7,72
A.I.20. Jiné daně a poplatky (538)	46 077,81	0,00	46 077,81	54 110,00	0,00	54 110,00	8 032,19	0,00	17,43
A.I.23. Jiné pokuty a penále (542)	1 975,00	2 000,00	3 975,00	776,00	0,00	776,00	-1 199,00	-2 000,00	-80,48
A.I.25. Prodaný materiál (544)	9 231 844,48	0,00	9 231 844,48	10 160 664,86	0,00	10 160 664,86	928 820,38	0,00	10,06
A.I.27. Tvorba fondů (548)	28 925,62	0,00	28 925,62	0,00	0,00	0,00	-28 925,62	0,00	-100,00
A.I.28. Odpisy dlouhodobého majetku (551)	54 720 692,07	621 168,13	55 341 860,20	57 572 223,87	736 700,79	58 308 924,66	2 851 531,80	115 532,66	5,36
A.I.33. Tvorba a zdělování opravných položek (556)	-11 915,00	0,00	-11 915,00	0,00	0,00	0,00	11 915,00	0,00	-100,00
A.I.34. Náklady z vyřazených pohledávek (557)	49 642,08	0,00	49 642,08	265 091,65	0,00	265 091,65	215 449,57	0,00	434,01
A.I.35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	8 550 836,43	13 840,00	8 564 676,43	12 451 770,58	37 691,00	12 489 461,58	3 900 934,15	23 791,00	45,82
A.I.36. Ostatní náklady z činnosti (549)	19 919 037,15	0,00	19 919 037,15	17 617 415,47	0,00	17 617 415,47	-2 301 621,68	0,00	-11,55
A.II. Finanční náklady	43 351,24	0,00	43 351,24	24 520,98	0,00	24 520,98	-18 830,26	0,00	-43,44
A.II.2. Úroky (562)	41 327,45	0,00	41 327,45	24 389,46	0,00	24 389,46	-16 937,99	0,00	-40,98
A.II.3. Kvizové ztráty (566)	2 023,79	0,00	2 023,79	131,52	0,00	131,52	-1 892,27	0,00	-93,50
Výnosy	1 551 432 937,84	5 040 956,04	1 556 473 893,88	1 736 416 981,18	5 351 945,88	1 801 768 927,06	244 984 043,34	3 10 989,84	15,76
B.I. Výnosy z činnosti	1 385 815 900,41	4 216 971,13	1 390 032 871,54	1 643 898 285,19	5 167 493,26	1 649 065 784,45	258 082 964,78	950 522,13	18,64
B.I.2. Výnosy z prodeje služeb (602)	1 215 137 333,36	1 729 311,00	1 216 866 644,36	1 483 899 271,15	1 921 843,91	1 485 821 115,06	268 561 937,79	192 532,91	22,09
B.I.3. Výnosy z pronájmu (603)	31 932,00	2 214 327,00	2 246 259,00	43 980,00	2 943 577,45	2 987 557,45	12 048,00	729 250,45	33,00
B.I.4. Výnosy z prodeje zboží (604)	117 401 735,45	247 082,13	117 648 817,58	128 925 839,12	302 071,90	129 227 911,02	11 524 103,67	54 989,77	9,84
B.I.9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (641)	8 403,33	0,00	8 403,33	3 137,65	0,00	3 137,65	-5 265,68	0,00	-62,66
B.I.10. Jiné pokuty a penále (642)	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	0,00	-100,00



B.I.12. Výnosy z prodeje materiálu (644)	16 132 891,32	0,00	16 132 891,32	17 000 360,66	0,00	17 000 360,66	867 469,34	0,00	5,38
B.I.14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků (646)	28 925,62	0,00	28 925,62	0,00	0,00	-28 925,62	0,00	0,00	-100,00
B.I.16. Čerpání fondů (648)	7 639 471,75	0,00	7 639 471,75	5 047 898,41	0,00	5 047 898,41	-2 591 573,34	0,00	-93,92
B.I.17. Ostatní výnosy z činnosti (649)	29 434 207,58	26 251,00	29 460 458,58	9 177 778,20	0,00	9 177 778,20	-20 256 429,38	-26 251,00	-68,85
B.II. Finanční výnosy	14 941 060,42	0,00	14 941 060,42	17 726 064,10	0,00	17 726 064,10	2 785 003,68	0,00	18,64
B.II. 2. Úroky (662)	140 777,49	0,00	140 777,49	528 509,37	0,00	528 509,37	387 731,88	0,00	275,42
B.II. 3. Kursové zisky (663)	1 640,42	0,00	1 640,42	0,00	0,00	-1 640,42	0,00	0,00	-100,00
B.II. 6. Ostatní finanční výnosy (669)	14 798 642,51	0,00	14 798 642,51	17 197 554,73	0,00	17 197 554,73	2 398 912,22	0,00	16,21
B.IV. Výnosy z transferů	150 675 977,01	823 984,91	151 499 961,92	134 792 651,89	184 452,62	134 977 104,51	-15 883 325,12	-639 532,29	-10,91
B.IV. 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (672)	150 675 977,01	823 984,91	151 499 961,92	134 792 651,89	184 452,62	134 977 104,51	-15 883 325,12	-639 532,29	-10,91
Výsledek hospodárení	2 143 487,37	638 959,67	2 782 447,04	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	13 982 009,44	-1 323 408,40	
C.2. Výsledek hospodárení běžného účetního období	2 143 487,37	638 959,67	2 782 447,04	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	13 982 009,44	-1 323 408,40	
C.2. Výsledek hospodárení běžného účetního období ()	2 143 487,37	638 959,67	2 782 447,04	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	13 982 009,44	-1 323 408,40	



Přehled o plnění plánu hospodaření.

47813750 - Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace za období 2021

SU	Plán		Skutečnost za 2021		Vývojový ukazatel		Ochylka		
	HČ	DČ	HČ	DČ	Vývoj HČ	Vývoj DČ			
A. Náklady celkem (účtová třída 5xx)	1 507 699 259,00	4 022 000,00	1 511 721 259,00	1 780 291 484,37	6 036 394,61	1 786 327 878,98	272 592 225,37	2 014 394,61	18,17%
A.1. Náklady z činnosti	1 507 653 259,00	4 022 000,00	1 511 675 259,00	1 780 266 963,39	6 036 394,61	1 786 303 358,00	272 613 704,39	2 014 394,61	18,17%
A.1.1. Spotřeba materiálu (501)	292 424 000,00	301 000,00	292 725 000,00	382 600 231,05	359 933,10	382 960 164,15	90 176 231,05	58 933,10	30,83%
A.1.2. Spotřeba energie (502)	18 193 000,00	500 000,00	18 693 000,00	18 246 792,37	523 150,82	18 769 943,19	53 792,37	23 150,82	0,41%
A.1.3. Spotřeba neklasifikovaných dodávek (503)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.4. Prodané zboží (504)	96 956 000,00	169 000,00	97 125 000,00	107 868 236,71	249 886,18	108 118 122,89	10 912 236,71	80 886,18	11,32%
A.1.5. Aktivace dlouhodobého majetku (505)	971 259,00	0,00	971 259,00	0,00	0,00	0,00	-971 259,00	0,00	-100,00%
A.1.6. Aktivace občasných majetků (507)	-22 652 000,00	0,00	-22 652 000,00	-22 896 344,71	0,00	-22 896 344,71	-244 344,71	0,00	
A.1.7. Změna stavu zásob vlastních výrobků (508)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.8. Opravy a udržování (511)	19 880 000,00	50 000,00	19 930 000,00	20 795 747,29	1 413 718,85	22 209 486,14	915 747,29	1 363 718,85	11,44%
A.1.9. Cestovné (512)	865 000,00	0,00	865 000,00	498 572,00	0,00	498 572,00	-366 428,00	0,00	-42,36%
A.1.10. Náklady na reprezentaci (513)	318 000,00	0,00	318 000,00	568 078,43	0,00	568 078,43	250 078,43	0,00	78,64%
A.1.11. Aktivace vnitřních služeb (516)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.12. Ostatní služby (518)	70 620 000,00	400 000,00	71 020 000,00	77 386 780,51	233 346,19	77 620 106,70	6 786 780,51	-166 653,81	9,29%
A.1.13. Mzdové náklady (521)	689 572 000,00	1 428 000,00	691 000 000,00	730 045 743,00	1 726 508,00	731 772 251,00	40 473 743,00	298 508,00	5,90%
A.1.14. Zákonné sociální pojištění (524)	228 591 000,00	475 000,00	229 066 000,00	261 659 831,92	609 325,08	262 269 157,00	33 068 831,92	134 325,08	14,50%
A.1.15. Jiné sociální pojištění (525)	2 896 000,00	4 000,00	2 900 000,00	3 467 020,32	7 551,68	3 474 572,00	571 020,32	3 551,68	19,81%
A.1.16. Zákonné sociální náklady (527)	21 157 000,00	25 000,00	21 182 000,00	101 869 679,07	138 642,92	102 008 321,99	80 712 679,07	113 642,92	381,58%
A.1.17. Jiné sociální náklady (528)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.18. Daň silniční (531)	31 000,00	0,00	31 000,00	34 563,00	0,00	34 563,00	3 563,00	0,00	11,49%
A.1.19. Daň z nemovitosti (532)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.20. Jiné daně a poplatky (538)	55 000,00	0,00	55 000,00	54 110,00	0,00	54 110,00	-890,00	0,00	-1,62%
A.1.22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.23. Jiné pokuty a penále (542)	0,00	0,00	0,00	776,00	0,00	776,00	776,00	0,00	
A.1.25. Prodaný materiál (544)	9 453 000,00	0,00	9 453 000,00	10 160 664,86	0,00	10 160 664,86	707 664,86	0,00	7,49%
A.1.26. Manka a škody (547)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.27. Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.28. Odpisy dlouhodobého majetku (551)	52 463 000,00	655 000,00	53 118 000,00	57 572 223,87	736 700,79	58 308 924,66	5 109 223,87	81 700,79	9,77%
A.1.29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek (552)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek (553)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.31. Prodané pozemky (554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.32. Tvorba a zúčtování rezerv (555)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.33. Tvorba a zúčtování opravných položek (556)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.1.34. Náklady z vyřazených pohledávek (557)	47 000,00	0,00	47 000,00	265 091,65	0,00	265 091,65	218 091,65	0,00	464,02%
A.1.35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	7 845 000,00	15 000,00	7 860 000,00	12 451 770,58	37 631,00	12 489 401,58	4 606 770,58	22 631,00	58,90%



A. I. 36. Ostatní výnosy z činnosti (549)	17 968 000,00	0,00	17 968 000,00	17 617 415,47	0,00	17 617 415,47	-350 584,53	0,00	-1,95%
A. II. Finanční náklady	46 000,00	0,00	46 000,00	24 520,98	0,00	24 520,98	-21 479,02	0,00	-46,99%
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	
A. II. 2. Úroky (562)	44 000,00	0,00	44 000,00	24 389,46	0,00	24 389,46	-19 610,54	0,00	-44,57%
A. II. 3. Kurzové zisky (563)	2 000,00	0,00	2 000,00	131,52	0,00	131,52	-1 868,48	0,00	-93,42%
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	
A. II. 5. Ostatní finanční náklady (569)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A. III. Náklady na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A. III. 1. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery (572)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A. V. Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A. V. 1. Daň z příjmů (591)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
B. Výnosy celkem (účtová řídka 6xx)	1 486 511 000,00	4 239 000,00	1 490 750 000,00	1 796 416 981,18	5 351 945,88	1 801 788 927,06	309 905 981,18	1 112 945,88	20,86%
B. I. Výnosy z činnosti	1 437 206 000,00	4 234 000,00	1 441 440 000,00	1 643 698 285,19	5 167 483,26	1 649 085 758,45	206 692 285,19	333 493,26	14,40%
B. I. 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků (601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 2. Výnosy z prodeje služeb (602)	1 291 086 000,00	2 101 000,00	1 293 187 000,00	1 483 699 271,15	1 921 843,91	1 485 621 115,06	192 613 271,15	-179 156,09	14,88%
B. I. 3. Výnosy z pronájmů (603)	0,00	1 916 000,00	1 916 000,00	43 980,00	2 943 577,45	2 987 557,45	43 980,00	1 027 577,45	55,93%
B. I. 4. Výnosy z prodeje zboží (604)	114 783 000,00	217 000,00	115 000 000,00	128 925 639,12	302 071,90	129 227 911,02	14 142 839,12	85 071,90	12,37%
B. I. 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 9. Smluvní pokuty a úroky z prodání z pronájmů (641)	0,00	0,00	0,00	3 137,65	0,00	3 137,65	3 137,65	0,00	0,00
B. I. 10. Jiné pokuty a penále (642)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 11. Výnosy z vyřazených pohledávek (643)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 12. Výnosy z prodeje materiálu (644)	16 604 000,00	0,00	16 604 000,00	17 000 360,66	0,00	17 000 360,66	396 360,66	0,00	2,39%
B. I. 13. Výnosy z prodeje DDNM (645)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 14. Výnosy z prodeje DDHM kromě pozemků (646)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 15. Výnosy z prodeje pozemků (647)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. I. 16. Čerpání fondů (648)	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	5 047 898,41	0,00	5 047 898,41	1 047 898,41	0,00	26,20%
B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti (649)	10 793 000,00	0,00	10 793 000,00	9 177 778,20	0,00	9 177 778,20	-1 555 221,80	0,00	-14,49%
B. II. Finanční výnosy	12 223 000,00	0,00	12 223 000,00	17 726 064,10	0,00	17 726 064,10	5 503 064,10	0,00	45,02%
B. II. 1. Výnosy z prodeje cenných papírů (661)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B. II. 2. Úroky (662)	123 000,00	0,00	123 000,00	528 509,37	0,00	528 509,37	405 509,37	0,00	329,69%
B. II. 3. Kurzové zisky (663)	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	
B. II. 6. Ostatní finanční výnosy (669)	12 100 000,00	0,00	12 100 000,00	17 197 554,73	0,00	17 197 554,73	5 097 554,73	0,00	42,13%
B. IV. Výnosy z transfěrů	37 082 000,00	5 000,00	37 087 000,00	134 792 651,99	184 452,62	134 977 104,51	97 710 651,99	179 452,62	263,95%
B. IV. 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transfěrů (672)	37 082 000,00	5 000,00	37 087 000,00	134 792 651,99	184 452,62	134 977 104,51	97 710 651,99	179 452,62	263,95%
C. Výsledek hospodářství	-42 376 518,00	434 000,00	-41 942 518,00	32 250 993,62	-1 368 997,46	30 882 096,16	74 627 511,62	-1 802 897,46	
C. I. VH před zdaněním	-21 188 259,00	217 000,00	-20 971 259,00	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	37 313 755,81	-901 448,73	
C. I. 1. VH před zdaněním ()	-21 188 259,00	217 000,00	-20 971 259,00	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	37 313 755,81	-901 448,73	
C. II. VH po zdanění	-21 188 259,00	217 000,00	-20 971 259,00	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	37 313 755,81	-901 448,73	
C. II. 1. VH po zdanění ()	-21 188 259,00	217 000,00	-20 971 259,00	16 125 496,81	-684 448,73	15 441 048,08	37 313 755,81	-901 448,73	

Tvorba a použití peněžních fondů

ORGANIZACE					
IČ:	47813750	ORG:	5014		
Název:	Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace				
Ulice	Olomoucká	Č. p.:	470	Č. or.:	86
Obec:	Opava	PSČ:	746 01		

KONTAKTNÍ OSOBA (OSOBA, KTERÁ FORMULÁŘ VYPLNILA, POPŘ. JE MOŽNO JI V SOUVISLOSTI S FORMULÁŘEM KONTAKTOVAT)					
Jméno:	Darina	Příjmení:	Štefek		
Tel./mob.:	553 766 194	E-mail:	darina.stefek@snopava.cz		

FOND INVESTIC (416)		Kč
Ukazatel		
Stav fondu investic k 1. 1. 2021		585 741,93
Tvorba fondu		
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku (416.0311-0319)		32 215 857,90
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele (416.032x)		47 793 221,63
Investiční dotace ze státních fondů, jiných veřejných rozpočtů a ostatní tvorba fondu (416.033x)		2 870 189,00
Příjmy z prodeje svěřeného dlouhodobého majetku (416.034x)		0,00
Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů (416.035x)		0,00
Příjmy z prodeje vlastního majetku PO (416 036x)		0,00
Převod z rezervního fondu (416.037x)		175 000,00
Zdroje fondu celkem		83 640 010,46
Použití fondu*		
Investiční akce (416.040x, 416.041x) viz samostatná příloha rozpisu akcí z Portálu majetku za rok 2021		-76 811 651,07
Čerpání fondu z důvodu neкрыtí finančními prostředky dle § 66 odst. 8 vyhlášky 410/2009 Sb. (416.042x)		0,00
Posílení zdrojů financování oprav a údržby majetku (416.047x)		-4 171 220,13
z toho: Opravy a údržba dlouhodobého nemovitého majetku - pouze akce v hodnotě nad 40 tis. Kč zavedené v Portálu majetku		0,00
Splátky investičních úvěrů a půjček (416.048x)		-2 070 189,00
Odvod do rozpočtu zřizovatele (416.049x)		0,00
Použití fondu celkem		-83 053 060,20
Stav fondu investic k 31. 12. 2021		586 950,26
Z toho finančně kryto		586 950,26
Změna stavu za rok 2021		1 208,33
Příloha z Portálu majetku:		
Soubor	příloha EKO007_2021.pdf	
Komentář:		

FKSP (412)	
Ukazatel	Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2021	3 315 071,42
Tvorba fondu	
Základní příděl (412.011x)	13 500 102,24
Náhrada škod a pojistná plnění od pojišťovny k majetku FKSP (412.013x)	0,00
Peněžní a jiné dary (412.014x)	0,00
Ostatní tvorba fondu	99 150,00
Zdroje fondu celkem	16 914 323,66
Použití fondu	
Stravování (412.022x)	-4 877 411,00
Rekreace (412.023x)	-1 011 676,00
Kultura, tělovýchova, sport (412.024x)	-133 965,92
Sociální výpomoci (412.025x)	-143 339,00
Peněžní a nepeněžní dary (412.026x a 0290)	-770 000,00
Penzijní připojištění (412.027x)	-427 950,00
Soukromé životní pojištění (412.028x)	-36 150,00
Pořízení majetku (412.0291 - 0295)	0,00
Ostatní použití	-5 252 665,00
Použití fondu celkem	-12 653 156,92
Stav FKSP k 31. 12. 2021	4 261 166,74
Z toho finančně kryto	4 261 166,74
Změna stavu za rok 2021	946 095,32
Komentář:	

REZERVNÍ FOND (413) ZE ZLEPŠENÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	
Ukazatel	Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2021	200 126,78
Tvorba fondu	
Tvorba (413.051x - 056x)	0,00
Zdroje fondu celkem	200 126,78
Použití fondu	
Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (413.061x)	0,00
Úhrada sankcí (413.062x)	0,00
Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele (413.063x)	0,00
Překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (413.064x)	0,00
Ostatní čerpání fondu (413.065x- 069x)	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2021	200 126,78
Z toho finančně kryto	200 126,78
Změna stavu za rok 2021	0,00
Komentář:	

REZERVNÍ FOND (414) Z OSTATNÍCH TITULŮ	
Ukazatel	Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2021	4 957 187,24
Tvorba fondu	
Peněžní dary účelové (414.054x)	533 000,00
Peněžní dary neúčelové (414.055x)	621 964,25
Ostatní tvorba (414.056x)	0,00
Zdroje fondu celkem	6 112 151,49
Použití fondu	
Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (414.061x)	0,00
Úhrada sankcí (414.062x)	0,00
Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele (414.063x)	-175 000,00
Překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (414.064x)	0,00
Čerpání darů (414.065x)	-976 678,28
Čerpání k dalšímu rozvoji své činnosti (414.068x)	0,00
Ostatní čerpání fondu (414.069x)	0,00
Použití fondu celkem	-1 151 678,28
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2021	4 960 473,21
Z toho finančně kryto	4 960 473,21
Změna stavu za rok 2021	3 285,97
Komentář:	

FOND ODMĚN (411)	
Ukazatel	Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2021	898 652,00
Tvorba fondu	
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření a z peněžních darů účelově určených na platy (411.031x, 411.032x)	0,00
Ostatní tvorba fondu (411.033x)	0,00
Zdroje fondu celkem	898 652,00
Použití fondu	
Na překročení limitu prostředků na platy (411.041x)	0,00
Na odměny (411.042x)	0,00
Použití fondu celkem	0,00
Stav fondu odměn k 31. 12. 2021	898 652,00
Z toho finančně kryto	898 652,00
Změna stavu za rok 2021	0,00
Komentář:	

29. 3. 2022

datum

31. 3. 2022

datum

Ing. Karel Siebert, MBA
za správnost vyhotovení odpovídá

Šindlerová Iva 3499 

za Krajský úřad Moravskoslezského kraje



Přípustný objem prostředků na platy za rok 2021

Název organizace

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace

IČ organizace

47813750

Složky platu	
Platový tarif	414 020 966,00
Plat za práci přesčas	29 151 194,00
Plat při výkonu jiné práce	0,00
Doplatek do minimální mzdy	193 239,00
Příplatek za vedení	4 501 272,00
Zvláštní příplatky	23 648 876,00
Příplatek za práci v noci	15 067 450,00
Příplatek za práci v So a Ne	20 468 504,00
Příplatek za svátek	10 576 446,00
Příplatek za práci přesčas	13 110 278,00
Příplatek za dělenou směnu	0,00
Příplatek za přímou pedagogickou činnost	0,00
Specializační příplatek pedagog. pracovníka	0,00
Příplatek za ztížené prostředí	2 072 972,00
Ostatní příplatky	0,00
Odměna za pracovní pohotovost	3 479 603,00
Ostatní složky platu	0,00
Náhrady platu	69 784 528,00
Náhrada platu za nemoc *	4 602 694,00
Osobní příplatek	33 836 068,00
Odměny	30 333 943,00
Celkový plat k výplatě (bez náhrad platu za nemoc)	670 245 339,00
Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	1 210,502
Evidenční počet zaměstnanců - FO	1 336,000
Plnění podílu mimotarifních složek	15,50%
Průměrný měsíční plat	46 141,00

** Náhrada platu při dočasné pracovní neschopnosti (karanténě) není podle § 192 zákoníku práce součástí platu a proto není zahrnuta do celkového platu k výplatě.*

Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

ORGANIZACE				
IČ:	47813750	ORG:	5014	
Název:	Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace			
Ulice	Olomoucká	Č. p.:	470	Č. or.: 86
Obec:	Opava	PSČ:	746 01	

KONTAKTNÍ OSOBA (OSOBA, KTERÁ FORMULÁŘ VYPLNILA, POPŘ. JE MOŽNO JI V SOUVISLOSTI S FORMULÁŘEM KONTAKTOVAT)			
Jméno:	Darina	Příjmení:	Štefek
Tel./mob.:	553 766 194	E-mail:	darina.stefek@snopava.cz

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI				
Členění		Rok 2020 (předchozí)	Rok 2021 (hodnocený)	Rozdíl
Pohledávky celkem		143 425 412,42	157 399 856,14	13 974 443,72
z toho	Po lhůtě splatnosti	1 922 684,04	2 463 371,70	540 687,66
	v tom			
	do 30 dnů	1 674 443,29	1 782 390,57	107 947,28
	do 60 dnů	57 204,75	108 255,77	51 051,02
	do 90 dnů	12 021,00	31 315,72	19 294,72
	do 1 roku	75 860,00	319 169,23	243 309,23
	do 3 let	38 010,00	153 095,41	115 085,41
	starší 3 let	65 145,00	69 145,00	4 000,00
	V soudním nebo exekučním řízení vymáháno	103 155,00	222 240,41	119 085,41
	Částka vymožená soudně nebo v exekučním řízení v daném roce	14 757,70	26 183,00	11 425,30
	Pohledávky evidované v podrozvahové evidenci	139 453,00	125 772,13	-13 680,87

SOUPIS POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI STARŠÍCH NEŽ 1 ROK				
Datum vzniku pohledávky	Identifikace dlužníka	Částka	Druh pohledávky	Stav vymáhání
23. 8. 2013	NP	1 200,00	doprovod dítěte	exekuce 12.1.2021
4. 11. 2013	BI	1 385,00	laboratorní vyšetření vzorků	exekuce 19.1.2021
28. 5. 2014	JV	2 720,00	doprovod dítěte	insolvence
28. 5. 2014	GT	2 320,00	doprovod dítěte	exekuce 13.1.2021
18. 2. 2016	TP	720,00	doprovod dítěte	exekuce 22.1.2021
10. 2. 2016	BA	35 488,00	ústavní ošetření	exekuce 2.5.2017
12. 4. 2016	BA	1 147,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 2.5.2017
3. 6. 2016	BE	1 120,00	doprovod dítěte	exekuce 28.3.2017
27. 6. 2016	ŠJ	1 120,00	doprovod dítěte	exekuce 15.2.2017
8. 2. 2018	ŠJ	1 500,00	doprovod dítěte	exekuce 19.1.2021
24. 11. 2016	ITN	13 132,00	ambulantní ošetření (nepojištěn)	exekuce 16.7.2018

11. 5. 2017	PS	1 120,00	doprovod dítěte	exekuce 15.12.2017
4. 7. 2017	KL	3 753,00	ambulantní ošetření (nepojištěn)	exekuce 16.7.2018
4. 4. 2018	HK	2 500,00	doprovod dítěte	exekuce 20.3.2019
6. 2. 2019	SV	1 181,00	ambulantní ošetření (nepojištěn)	insolvence
8. 8. 2019	SV	1 338,00	ambulantní ošetření (nepojištěn)	insolvence
17. 10. 2019	SV	22 223,00	ústavní ošetření (nepojištěn)	insolvence, předtím uhrazeno 4500,- Kč
27. 2. 2019	ŘM	918,00	ambulantní ošetření (nepojištěn)	exekuce 8.1.2021
1. 7. 2019	TK	1 500,00	doprovod dítěte	exekuce 12.8.2020
3. 7. 2019	TK	1 000,00	doprovod dítěte	exekuce 12.8.2020
1. 11. 2019	SV	1 500,00	doprovod dítěte	exekuce 12.8.2020
1. 11. 2019	SR	1 500,00	doprovod dítěte	exekuce 12.8.2020
5. 12. 2019	MD	2 850,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 4.10.2021
2. 3. 2020	MD	1 179,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 4.10.2021
31. 3. 2020	KM	1 475,00	laboratorní vyšetření vzorků	exekuce 30.4.2021
8. 7. 2020	KM	630,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 30.4.2021
27. 5. 2020	CM	3 282,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 22.3.2021
13. 7. 2020	CM	4 316,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 22.3.2021
1. 7. 2020	CŠ	4 000,00	doprovod dítěte	řeší soud
1. 7. 2020	RM	500,00	doprovod dítěte	exekuce 22.11.2021
1. 7. 2020	WD	1 000,00	doprovod dítěte	insolvence
1. 7. 2020	BJ	500,00	doprovod dítěte	exekuce 3.11.2021
12. 8. 2020	GR	2 000,00	doprovod dítěte	návrh na nařízení exekuce
24. 9. 2020	KA	1 000,00	doprovod dítěte	insolence
2. 12. 2020	BP	2 299,00	ambulantní ošetření(nepojištěn)	exekuce 18.11.2021
31. 3. 2020	ChJ	33 264,00	ústavní ošetření (nepojištěn)	odpis kraj
2. 12. 2020	BV	67 795,00	ústavní ošetření (nepojištěn)	odpis kraj

Příloha (XLSX, XLS, ODS):

Soubor



ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI

Členění		Rok 2020 (předchozí)	Rok 2021 (hodnocený)	Rozdíl
Závazky celkem		287 556 097,66	397 049 898,86	109 493 801,20
z toho	Po lhůtě splatnosti	-171 372,30	562 634,66	734 006,96
	v tom			
	do 30 dnů	-8 668,79	567 115,66	575 784,45
	do 60 dnů	-162 703,51	-1 781,00	160 922,51
	do 90 dnů	0,00	-2 700,00	-2 700,00
	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	Identifikace dlužníka	Částka	Druh závazku	Stav vymáhání
		0,00		
Příloha (XLSX, XLS, ODS):				
Soubor				

25. 3. 2022

datum

28. 3. 2022

datum

Ing. Karel Siebert, MBA

za správnost vyhotovení odpovídá

Šindlerová Iva 3499

za Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů

ORGANIZACE					
IČ:	47813750	ORG:	5014		
Název:	Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace				
Ulice	Olomoucká	Č. p.:	470	Č. or.:	86
Obec:	Opava	PSČ:	746 01		

KONTAKTNÍ OSOBA (OSOBA, KTERÁ FORMULÁŘ VYPLNILA, POPŘ. JE MOŽNO JI V SOUVISLOSTI S FORMULÁŘEM KONTAKTOVAT)

Jméno:	Darina	Příjmení:	Štefek		
Tel./mob.:	553 766 194	E-mail:	darina.stefek@snopava.cz		

v Kč

Doplňková činnost (Všechny jednotlivé okruhy dle zřizovací listiny)	Výnosy k 31. 12. 2021	Náklady k 31. 12. 2021	Daň z příjmů (účet 591)	Dodatečné odvody daně z příjmů (účet 595)	Hospodářský výsledek po zdanění k 31. 12. 2021
109: Pronájem majetku	4 459 493,29	2 532 190,37	0,00	0,00	1 927 302,92
122: Obchodní činnost včetně zprostředkování	302 071,90	271 077,07	0,00	0,00	30 994,83
127: Pořádání kulturních produkcí, zábav, přehlídek a obdobných akcí	1 264,46	30 037,22	0,00	0,00	-28 772,76
1162: Masérské, rekondiční a regenerační služby	206,61	4 731,26	0,00	0,00	-4 524,65
1166: Poskytování služby péče o dítě v dětské skupině	588 909,62	3 198 358,69	0,00	0,00	-2 609 449,07
Doplňková činnost organizace celkem	5 351 945,88	6 036 394,61	0,00	0,00	-684 448,73

Údaje musí být v souladu s účetní závěrkou.

29. 3. 2022

datum

Ing. Karel Siebert, MBA

za správnost vyhotovení odpovídá

31. 3. 2022

datum

Šindlerová Iva 3499
za Krajský úřad Moravskoslezského kraje





SLEZSKÁ NEMOCNICE V OPAVĚ, příspěvková organizace OPAVA

Z P R Á V A

**O AUDITU
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
K 31. PROSINCI 2021**



OBSAH

- **Zpráva nezávislého auditora**
- **Rozvaha (bilance) k 31.12.2021**
- **Výkaz zisku a ztráty za období od 01.01.2021 do 31.12.2021**
- **Přílohy k účetní závěrce**



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Tato zpráva je určena statutárnímu orgánu společnosti

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace
Sídlo společnosti: Opava, Olomoucká 470/86, Předměstí, PSČ 746 01
IČ: 478 13 750

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů s bilanční sumou 1.849.995 tis. Kč a ziskem ve výši 15.441 tis. Kč. Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního ředitele (dále jen „statutární orgán Společnosti“) Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán Společnosti plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné

(materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem Společnosti.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem Společnosti a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

FRH


FRH AUDIT s.r.o.

auditorská společnost

Frýdlant n/Ostravicí, Janáčkova 1455

Evidenční číslo oprávnění 562

zastoupený jednatelem



Hana Fraisoová

Auditor evidenční číslo oprávnění 1823

28.února 2022

Frýdlant nad Ostravicí

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813750

sestavěná k 31.12.2021

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

Číslo položky	Název položky	Syn- tický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA			2 702 744 114,32	852 748 682,16	1 849 995 432,16	1 619 357 439,81
A.	Stálá aktiva		2 234 036 901,93	852 497 351,16	1 381 541 550,77	1 284 897 829,30
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		35 096 178,64	25 851 279,41	10 244 899,23	11 536 544,63
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	35 219 913,37	25 478 858,14	9 741 055,23	11 838 544,63
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	372 421,27	372 421,27	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	503 844,00	0,00	503 844,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 197 892 723,29	826 646 071,75	1 371 246 651,54	1 272 885 284,67
A.II.1.	Pozemky	031	23 804 436,35	0,00	23 804 436,35	23 798 026,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00
A.II.3.	Stavby	021	1 362 235 874,49	258 031 982,00	1 104 203 892,49	857 858 942,70
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	674 119 069,93	453 037 759,17	221 081 310,76	246 506 249,04
A.II.5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	026	115 576 330,58	115 576 330,58	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22 037 011,94	0,00	22 037 011,94	144 602 066,93
A.II.9.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dílové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		50 000,00	0,00	50 000,00	74 000,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	50 000,00	0,00	50 000,00	74 000,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		468 705 212,39	251 331,00	468 453 881,39	334 459 610,51
B.I.	Zásoby		57 385 333,70	0,00	57 385 333,70	47 193 476,26
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	49 136 586,38	0,00	49 136 586,38	37 303 086,34
B.I.3.	Materiál na cestě	119	1 325 530,18	0,00	1 325 530,18	3 299 565,46
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	6 923 217,14	0,00	6 923 217,14	6 470 222,15
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	120 602,31
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		157 601 187,14	251 331,00	157 349 856,14	143 351 412,42
B.II.1.	Odebíratelé	311	136 358 095,80	251 331,00	136 106 764,80	132 326 600,01
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	186 791,56	0,00	186 791,56	264 618,05
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	12 827 482,69	0,00	12 827 482,69	521 328,80
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	105 415,00	0,00	105 415,00	134 035,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2B.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	1 688 763,74	0,00	1 688 763,74	1 030 713,32
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	3 756 919,66	0,00	3 756 919,66	6 893 333,37
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 677 718,69	0,00	2 677 718,69	2 178 782,87
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		253 718 691,55	0,00	253 718 691,55	143 914 721,83

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	249 465 450,12	0,00	249 465 450,12	140 957 722,57
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	3 935 334,52	0,00	3 935 334,52	2 647 084,08
B.II.15.	Ceniny	263	109 520,00	0,00	109 520,00	185 580,00
B.II.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pokladna	261	208 386,91	0,00	208 386,91	124 335,18

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava IPříspěvková organizace IVýdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813750

sestavovaná k 31.12.2021

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			1 849 965 432,16	1 619 357 439,81
C.	Vlastní kapitál		1 452 945 533,30	1 331 801 342,15
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 454 825 882,92	1 350 073 329,47
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	1 167 203 941,28	1 061 656 210,03
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	287 621 941,64	288 417 119,44
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
C.ii.	Fondy účetní jednotky		10 807 368,99	9 956 779,37
C.II.1.	Fond odměn	411	898 652,00	898 652,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	4 261 166,74	3 315 071,42
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	200 126,78	200 126,78
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	4 960 473,21	4 957 187,24
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, Investiční fond	416	586 950,26	585 741,93
C.III.	Výsledek hospodaření		-12 787 718,61	-28 228 766,69
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	483	15 441 048,08	2 782 447,04
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-28 228 766,69	-31 011 213,73
D.	Cizí zdroje		397 049 898,86	287 556 097,66
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		10 983 000,00	27 943 228,40
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	10 983 000,00	16 983 000,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	2 471 801,40
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	5 497 327,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	1 991 100,00
D.III.	Krátkodobé závazky		386 066 898,86	259 612 869,26
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	3 000 000,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	104 610 197,51	82 216 042,01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	53 620 021,17	0,00
D.III.8.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	49 273 069,00	44 598 367,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	163 832,00	136 107,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	17 740 297,00	17 274 610,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	8 192 789,00	7 803 503,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	5 617 276,00	8 523 651,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	837 284,63	2 997 260,16
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	6 562 771,00	1 647 848,03
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	107 353,78	75 041,40
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	133 754 374,67	90 485 093,52
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 587 623,10	3 855 346,14

31.1.2022

vyhotovila: Ing. Ivana Hrbáčová *Ivana Hrbáčová*

Karel Siebert
Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel SN Opava

schválil: Bc. Robert Orel *Robert Orel*
ekonomicko-pers. nám. SN Opava



Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813750

sestavená k 31.12.2021

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		1 780 291 484,37	6 036 394,61	1 549 280 450,47	4 401 996,37
A.I.	Náklady z činnosti		1 780 266 963,39	6 036 394,61	1 549 246 099,23	4 401 996,37
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	382 600 231,05	359 933,10	300 277 503,79	305 965,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	18 246 792,37	523 150,82	17 952 113,99	551 050,70
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	107 868 236,71	249 886,18	99 035 869,66	203 788,20
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-22 896 344,71	0,00	-23 212 302,15	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	20 795 747,29	1 413 718,85	17 619 439,45	86 003,76
A.I.9.	Cestovné	512	498 572,00	0,00	380 508,00	3 080,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	568 078,43	0,00	296 663,79	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	77 396 760,51	233 346,19	71 587 675,74	387 641,88
A.I.13.	Mzdové náklady	521	730 045 743,00	1 726 508,00	633 550 732,00	1 493 606,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	261 659 831,92	609 325,08	231 731 528,88	543 948,12
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	3 467 020,32	7 551,68	2 544 993,04	5 641,96
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	101 869 679,07	138 642,92	104 912 174,40	184 262,62
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	34 563,00	0,00	32 085,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitosti	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	54 110,00	0,00	46 077,81	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	776,00	0,00	1 975,00	2 000,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	10 160 664,86	0,00	9 231 844,88	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	28 925,62	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	57 572 223,87	736 700,79	54 720 692,07	621 168,13
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	-11 915,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	265 091,65	0,00	49 642,08	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	12 451 779,58	37 631,00	8 550 836,43	13 840,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činností	549	17 617 415,47	0,00	19 919 037,15	0,00
A.II.	Finanční náklady		24 520,98	0,00	43 351,24	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	24 389,46	0,00	41 327,46	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	131,52	0,00	2 023,79	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	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	0,00
A.V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		1 796 416 981,18	5 351 945,88	1 551 432 937,84	5 040 956,04
B.I.	Výnosy z činností		1 643 898 265,19	5 167 493,26	1 385 815 900,41	4 216 971,13
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 483 699 271,15	1 921 843,91	1 215 137 333,36	1 729 311,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	43 980,00	2 943 577,45	31 932,00	2 214 327,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	128 925 839,12	302 071,90	117 401 735,45	247 082,13
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	3 137,65	0,00	8 403,33	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	1 000,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	17 000 360,66	0,00	16 132 891,32	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	28 925,62	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	5 047 898,41	0,00	7 639 471,75	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	9 177 778,20	0,00	29 434 207,58	26 251,00
B.II.	Finanční výnosy		17 726 064,10	0,00	14 941 060,42	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	528 509,37	0,00	140 777,49	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	1 640,42	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	17 197 554,73	0,00	14 798 642,51	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		134 792 651,89	184 452,62	150 675 977,01	823 984,91
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	134 792 651,89	184 452,62	150 675 977,01	823 984,91
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		16 125 496,81	-684 448,73	2 143 487,37	638 959,67
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		16 125 496,81	-684 448,73	2 143 487,37	638 959,67

31.1.2022

vyhotovila: Ing. Ivana Hrbáčová

Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel SN Opava

schválil: Bc. Robert Orel
ekonomicko-pers. nám. SN Opava



Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení :

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 362 235 874,49	258 031 982,00	1 104 203 892,49	657 858 942,70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	88 603 887,68	3 206 659,00	83 397 228,68	1 626 176,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 229 040 675,77	238 378 665,00	990 662 010,77	827 943 094,23
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	13 911 974,45	4 579 456,00	9 332 518,45	7 707 468,76
G.5.	Jiné inženýrské sítě	20 643 936,25	9 602 159,00	11 041 777,25	11 274 539,25
G.6.	Ostatní stavby	12 035 400,34	2 265 043,00	9 770 357,34	9 307 666,46

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení :

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	23 804 436,35	0,00	23 804 436,35	23 798 026,00
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	534 972,35	0,00	534 972,35	528 562,00
H.4.	Zastavěná plocha	18 005 304,00	0,00	18 005 304,00	18 005 304,00
H.5.	Ostatní pozemky	5 264 160,00	0,00	5 264 160,00	5 264 160,00

31.1.2022
 vyhotovila: Ing. Ivana Hrbáčová
 schválil: Bc. Robert Orel
 ekonomicko-pers.nám. SN Opava

Ing. Karel Siebert, MBA
 ředitel SN Opava



Handwritten signature and initials in blue ink.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813750

sestavěná k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení:

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Mějtelek a závazky účetní jednotky		13689204,89	13275687,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	76202,24	81202,24
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	13479129,92	13046816,55
3.	Výzarné pohledávky	905	125772,73	139453,6
4.	Výzarné závazky	906	0	0
5.	Ostatní majetek	909	8100	8215
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0	0
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0	0
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0	0
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0	0
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0	0
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0	0
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0	0
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0	0
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0	0
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0	0
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smlíených daní	939	0	0
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlíených daní	941	0	0
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0	0
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0	0

9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0	0
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0	0
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0	0
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0	0
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0	0
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0	0
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0	0
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0	0
P.VI.	Povinné závazky z úvodu užívání cizího majetku		64469263,44	50045260,59
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43552,74	85237,24
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z úvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	64425700,7	49966043,35
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z úvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0	0
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z úvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0	0
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z úvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0	0
P.VII.	Další podmíněné závazky		4097332	7962332
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0	0
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0	0
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0	0
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0	0
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0	0
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0	0
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0	0
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0	0
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0	0
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	4067332	7962332
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0	0
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0	0
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0	0
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0	0
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0	0
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-54677380,55	-44731925,2

Příloha

ZÁKLADNÍ

Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Nýdvej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813750

sestavovaná k 31.12.2021

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

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	ČÁST C Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0	29777556,89
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	23436634,78	23131901,08
		0	0

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava Příspěvková organizace Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813760 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení :

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.1.	Poáteční stav fondu k 1.1.	3 315 071,42
A.II.	Tvorba fondu	13 599 252,24
1.	Základní přiděl	13 500 102,24
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistná 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	99 150,00
A.III.	Čerpání fondu	12 653 156,92
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	4 877 411,00
3.	Rekreace	1 011 676,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	133 965,92
5.	Sociální výpomoci a půjčky	143 339,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	770 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	427 950,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	36 150,00
9.	Ostatní užití fondu	5 252 665,00
A.IV.	Konečný stav fondu	4 261 166,74

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47813760
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení :

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	5 157 314,02
D.II.	Tvorba fondu	1 154 964,25
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	533 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	621 964,25
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	1 151 678,28
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	175 000,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	976 678,28
D.IV.	Konečný stav fondu	5 160 599,99

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace, Olomoucká 470/86, Předměstí 470/86, 746 01, Opava /Příspěvková organizace /Výdej a prodej léčiv, potravin určených IČ: 47613750 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení :

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	585 741,93
F.II.	Tvorba fondu	83 054 268,53
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů nehmotného a dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	32 215 857,90
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	47 793 221,63
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	2 870 189,00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	175 000,00
F.III.	Čerpání fondu	83 053 060,20
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	76 811 651,07
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	2 070 188,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a opravy majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	4 171 220,13
F.IV.	Konečný stav fondu	586 950,26

31.1.2022

vyhotovila: Ing. Ivana Hrbáčová *Ivana Hrbáčová*

Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel SN Opava

schválil: Bc. Robert Orel
ekonomicko-pers. nám. SN Opava



Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2021

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

organizace: Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace
(dále jen SNO)
sídlo: Olomoucká 470/86, Předměstí, 746 01 Opava
IČ: 47813750
zápis: obchodní rejstřík vedený u Krajského soudu v Ostravě, spis. zn. Pr 924
právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti:

hlavní činnost:

- poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území, jakož i zajišťování ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče souvisejících

doplňková činnost:

- velkoobchod a maloobchod,
- skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě,
- pronájem a půjčování věcí movitých,
- výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí,
- masérské, rekondiční a regenerační služby,
- opravy silničních vozidel,
- poskytování služby péče o dítě v dětské skupině podle zákona č. 247/2014 Sb., o poskytování služby péče o dítě v dětské skupině a o změně souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Datum a způsob vzniku:

SNO zřízena k 1. 1. 2003; podle zákona č. 290/2002 Sb., o převodu některých dalších věcí, práv a závazků ČR na kraje a obce... v platném znění a dle usnesení zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 15/468/1 ze dne 27. 3. 2003 byla vydána zřizovací listina č. ZL/33/2003.

Zřizovatel:

Moravskoslezský kraj, 28. října 117, Ostrava, PSČ 702 18; IČ: 70890692

2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ORGANIZACE

Je zachycena v příloze č. 1.

3. POUŽITÍ ÚČETNÍCH METOD

Dle usnesení Rady kraje č. 43/2178 vedou s účinností od 1.1.2010 příspěvkové organizace v oblasti zdravotnictví účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem, který vycházel z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

3.1. Účetní metody a zásady

Pořízení dlouhodobého majetku: prostřednictvím účtů pořízení – 041, 042 – při nákupu nebo přímo na majetkové účty; účtové skupiny 01, 02 - u bezplatného nabytí, věcných darů a zjištění přebytků u inventur.

Postup účtování drobného dlouhodobého majetku: hmotný nad 2.000,- Kč 111/321, 112/111, 558/112, 028/088 a nehmotný nad 5.000,- Kč 558/321, 018/078.

Postup účtování drobného majetku: 111/321, 112/111, 501/112, majetek je veden v operativní evidenci. Jedná se o majetek v hodnotě nad 500,- Kč a dále veškerý majetek, který podléhá revizím.

Pořízení zásob: zásoby jsou v organizaci pořizovány způsobem A, tj. procházejí skladem. Jedná se o sklad hospodářského materiálu, dále sklad léčiv (nemocniční lékárna, veřejná lékárna), sklad PZT a mezisklady na odděleních (léčiva, PZT). Přímo do spotřeby, tj. způsobem B, se účtují medicínální plyny, oleje, mazadla, klíče, odborná literatura a materiál sloužící k údržbě a opravám do 500,- Kč.

Způsob účtování přijatých a poskytnutých záloh: v průběhu roku na základě přijatých zálohových faktur je účtováno na účty: 314/241. Jedná se o zálohy na energie, na předplatné, opravy, materiál. Veškeré zálohy jsou následně vyúčtovány na základě došlého vyúčtování tj. faktury. K 31. 12. nebyla odúčtovaná záloha na plyn, materiál a energie ve výši 186,8 tis. Kč.

Dále účtujeme o dlouhodobé poskytnuté záloze ve výši 50 tis. Kč, a to jako stálou zálohu na CCS karty.

Přijaté zálohy účtují se na účty 324 příp. 455. K 31.12. eviduje účetní jednotka přijaté zálohy ve výši 47.5 tis. Kč, jsou to zálohy přijaté za zálohy na energie a služby spojené s užíváním bytových jednotek. A dále od zdravotních pojišťoven na základě smluv a to na poskytnutou zdravotní péči. Zálohy budou odúčtovány u vystavených faktur za výkony s průúčtováním 311/324 (příp. 455). Výše poskytnutých záloh na účtu 324 od zdravotních pojišťoven činí 53.572 tis. Kč.

Časové rozlišení nákladů a výnosů, dohadné položky aktivní a pasivní. Náklady a výnosy se účtují do období, s nímž časově a věcně souvisí.

Náklady příštích období v celkové výši 1.689 tis. Kč. Jedná se o náklady na školení r. 2022 ve výši 136 tis. Kč, licenční poplatky ve výši 523 tis. Kč a ostatní služby 1.030 tis. Kč.

Výnosy příštích období v celkové výši 107 tis. Kč. Jedná se o výnosy příštích období za parkování.

Dohadné položky aktivní v celkové výši 3.757 tis. Kč zahrnují: dohady obrátových bonusů ve výši 3.668 tis. Kč, dohady ostatní 86 tis. Kč, dohady provozních dotací v rámci projektu REACT ve výši 2tis. Kč.

Dohadné položky pasivní v celkové výši 133.754 tis. Kč zahrnují: dohadné položky ostatních 15.195 tis. Kč, dohadné položky k úhradám ZP ve výši 118.560 tis. Kč.

3.2. Způsob oceňování

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

- nakoupený pořizovacími cenami tj. včetně nákladů souvisejících s pořízením majetku, zejména náklady na přípravu a zabezpečení do doby uvedení do užívání, dopravné, montáž, projektové práce aj.
- nabytý darováním, nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený reprodukčními pořizovacími cenami – nebylo použito

Součástí ocenění dlouhodobého hmotného majetku jsou rovněž předměty (např. přídavná nebo výměnná zařízení), které tvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek. Příslušenství je součástí dodávky hlavní věci nebo se k hlavní věci přiřadí dodatečně, tj. technickým zhodnocením. Pokud příslušné předměty netvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek, jde o samostatné movité věci.

Zásoby

- zásoby nakupované – skutečnými pořizovacími cenami, tj. cenou, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících (např. přeprava, pojistné, balné)
- zásoby vytvořené vlastní činností – vlastními náklady, tj. kalkulacemi jednicových nákladů a částí nepřímých nákladů, které se k zásobě přímo vztahují (tj. elektrická energie, odpisy strojů...). Vlastní činností byly vytvořeny zásoby v lékárně (příprava léčiv) a transfuzním oddělení (krev, plazma). Přes sklad hospodářského materiálu je evidován nábytek vlastní výroby, ložní prádlo, jehož cena je stanovena na základě skutečně spotřebovaného materiálu a času pracovníků.
- zásoby pořízené bezplatně (věcné dary) - cena je vždy uvedena ve smlouvě

Pořízení a úbytek zásob způsobem A

Způsobem A se účtují všechny druhy materiálů, které procházejí skladem hospodářského materiálu, lékárnou, skladem PZT a mezisklady na odděleních. Nákupy materiálu od jiných subjektů a aktivace materiálu. Při způsobu A se v průběhu účetního období složky pořizovací ceny nakupovaných a aktivovaných zásob zaúčtují na vrub příslušného účtu pořízení materiálu (účtová skupina 11). Aktivace krve, krevních derivátů a léčiv se účtují na vrub příslušných účtů zásob (112) a souvztažně na účet aktivace materiálu (účtová skupina 50). Převzetí materiálu se zaúčtuje v pořizovacích cenách u nákupů a ve vlastních nákladech u zásob vlastní výroby na vrub účtu určeného ke sledování materiálu na skladě (účtová skupina 11) a ve prospěch příslušného účtu pořízení materiálu. Spotřeba materiálu se účtuje běžně na vrub příslušných účtů spotřebovaných nákupů (účtová skupina 50).

Pořízení a úbytek zásob způsobem B

Tímto způsobem se účtuje materiál určený přímo do spotřeby (viz 3.1.). Jde o materiál, který se skutečně ihned spotřebovává nebo o němž je předpoklad, že se do konce účetního období spotřebuje (tzn. vždy se zřetelem ke skutečné spotřebě materiálu k datu roční účetní závěrky).

Opravné položky k majetku

Opravné položky k pohledávkám v roce 2021 nebyly vytvořeny (OP k pohledávkám podle § 8c zákona o rezervách). Zůstatek na opravných položkách k pohledávkám je ve výši 251 tis. Kč.

Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Přepočet cizí měny na českou měnu

Pro ocenění přijatých faktur v cizí měně se pro přepočet používá kurs ČNB a to aktuální kurs v den přijetí faktury.

Cizí měna se dále přepočítává u cestovních náhrad. Cestovné – zálohy jsou přepočteny rovněž kursem ČNB v den vydání zálohy na cestovné. Rovněž při vyúčtování zálohy cestovního se pro přepočet používá kurs ČNB ze dne poskytnutí zálohy.

K 31.12., tj. ke dni účetní závěrky, se cizí měna přepočte dle aktuálního kurzu ČNB. Zjištěné rozdíly se proúčtují jako kurzová ztráta na vrub účtu 563 – Kurzové ztráty nebo ve prospěch účtu 663 – Kurzové zisky.

Ke dni účetní závěrky byl zůstatek ve valutové pokladně 93,52 EUR, tj. 2.324,91 Kč.

Odpisový plán

S odkazem na § 28 odst. 2 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., a Zásad vztahů kraje k PO, sestavuje účetní jednotka SNO odpisový plán, na podkladě kterého bude provádět odpisování majetku po celou dobu jeho ekonomické životnosti, a to do výše jeho ocenění v účetnictví.

Majetek se odepisuje jen do výše pořizovací ceny.

Majetek se odepisuje podle jeho zatřídění do odpisových skupin 1 až 6. Zatřídění majetku se provádí podle jeho zařazení do odpisových skupin v příloze č. 1 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů. V případě výskytu hmotného majetku, který nelze zařadit do odpisových skupin podle přílohy č. 1 zákona o dani z příjmu, platí zásada, že je zařazen v odpisové skupině 2. Nehmotný majetek se zařadí do odpisové skupiny 1.

SNO odepisuje majetek podle odpisového plánu stanoveného Zásadami vztahů orgánů kraje k PO. V odpisovém plánu je určující dodržení schválené doby odpisování (viz tabulka níže).

V souladu s výše uvedenými Zásadami používají příspěvkové organizace ve zdravotnictví při odepisování dlouhodobého majetku tento odpisový plán:

ODPISOVÁ SKUPINA	MINIMÁLNÍ DOBA ODPISOVÁNÍ V LETECH
1	3
2	5
3	10
4	30
5	80
6	80

Účetně se majetek začíná odepisovat od prvního dne měsíce následujícího po zařazení.

Změny postupů účtování, způsobů oceňování, odpisování

V průběhu roku 2021 nedošlo ke změně způsobů účtování, oceňování ani odpisování.

4. INFORMACE O ODCHYLKÁCH OD POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METOD

Účetní jednotka neuplatnila odchylky od účetních metod uvedených v bodě 3.

5. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

Doměrky splatné daně z příjmu za minulá účetní období
Nedošlo k doměrkům splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

Dlouhodobé bankovní úvěry a přijaté dotace
Splácí se dlouhodobý investiční úvěr ve výši 13 983 tis. Kč.
Byly přijaty dotace na investiční a provozní účely (viz příloha č. 3).

Výše splatných závazků pojistného a evidovaných daňových nedoplatků
Výše splatných závazků pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti je 17.740 tis. Kč a na veřejné zdravotní pojištění činí 8.193 tis Kč.
Daňové nedoplatky - přímé daně a DPH jsou evidovány k 31. 12. 2021 ve výši 6.455 tis. Kč.
Veškeré tyto závazky jsou v rámci běžných termínů splatnosti placeny řádně a včas.

Pohledávky
Pohledávky po lhůtě splatnosti činí 2.462 tis. Kč, z toho pohledávky ve výši 521 tis. Kč jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti. Tyto pohledávky jsou řešeny právním zástupcem organizace. Organizace nemá pohledávky jištěné směnkami, kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, příp. jiným způsobem.

Závazky
Organizace má závazky po lhůtě splatnosti do 30 dnů ve výši 567 Kč. 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. Dále nemá závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, případně jiným způsobem.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Účet	Brutto pořizovací cena v Kč	celkové přírůstky v Kč	celkové úbytky v Kč	Brutto pořizovací cena v Kč	Oprávy k 31.12.2021	Netto stav k 31.12.2021
	k 1. 1. 2021			k 31. 12. 2021		
013 - Software	34 740 131,43	479 781,94	0,00	35 219 913,37	25 478 858,14	9 741 055,23
018 - DDNM - software nad 5 000,-	393 647,67	34 200,00	55 426,40	372 421,27	372 421,27	0,00
021 - Bytové domy a bytové jednotky	4 316 020,00	82 287 867,68	0,00	86 603 887,68	3 206 659,00	83 397 228,68
021 - Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 053 127 229,23	175 913 446,54	0,00	1 229 040 675,77	238 378 665,00	990 662 010,77
021 - Komunikace a veřejné osvětlení	12 128 497,76	1 783 476,69	0,00	13 911 974,45	4 579 456,00	9 332 518,45
021 - Jiné inženýrské sítě	20 643 936,25	0,00	0,00	20 643 936,25	9 602 159,00	11 041 777,25
021 - Ostatní stavby	11 416 812,46	618 587,88	0,00	12 035 400,34	2 265 043,00	9 770 357,34
022 - Energetické a hnací stroje a zařízení	11 302 326,76	1 134 218,98	0,00	12 436 545,74	7 256 959,80	5 179 585,94
022 - Pracovní stroje a zařízení	11 061 692,26	141 434,48	420 612,00	10 782 514,74	7 585 210,00	3 197 304,74
022 - Přístroje a zvláštní technická zařízení	618 247 588,88	10 277 191,70	60 614 408,20	567 910 372,38	367 662 193,53	200 248 178,85
022 - Dopravní prostředky	33 306 632,70	8 014 448,15	1 995 832,00	39 325 248,85	30 796 442,70	8 528 806,15
022 - Inventář	43 691 365,01	468 215,21	495 192,00	43 664 388,22	39 736 953,14	3 927 435,08
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	106 114 969,79	12 979 669,71	3 518 308,92	115 576 330,58	115 576 330,58	0,00
031 - Pozemky	23 798 026,00	8 000,00	1 589,65	23 804 436,35	0,00	23 804 436,35
032 - Kulturní předměty	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00

Krátkodobé a dlouhodobé výpůjčky majetku

Výpůjčky krátkodobého a dlouhodobého majetku jsou evidovány na účtu 965 0100 – Krátkodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku. Hodnota vypůjčeného dlouhodobého majetku činí 62.082 tis. Kč. Hodnota krátkodobého vypůjčeného majetku činí 2.343 tis. Kč.

Majetek neuvedený v rozvaze

Drobný hmotný majetek vedený v operativní evidenci. Jedná se o majetek DDHM do 2 000,- Kč a DDNM do 5 000,- Kč. Celková hodnota tohoto majetku je 13.303 tis. Kč. Dále prádlo v operativní evidenci ve výši 176 tis. Kč.

Organizace nemá žádný majetek, který by byl zatížen zástavním právem.

Finanční a peněžní fondy

V souvislosti s novelizací ČÚS 703 a 704 došlo v roce 2016 ke změně přístupu k tvorbě Fondu investic. Fond investic je nyní tvořen v okamžiku přijetí peněžních prostředků.

Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření po zdanění činil z hlavní činnosti 16.125 tis. Kč, z hospodářské činnosti -684 tis. Kč.

6. TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ, ZBOŽÍ A SLUŽEB

Organizace má tržby za poskytování zdravotní péče a ze služeb souvisejících se zdravotní péčí, dále z prodeje léčivých přípravků, zdravotnického materiálu, transfúzních přípravků a krevní plazmy a z doplňkové činnosti.

Komentář k výnosům od zdravotních pojišťoven za rok 2020

Stejně, jako tomu bylo i v předchozích letech je úhrada za hrazené zdravotní služby poskytnuté v roce 2020 stanovena na základě tzv. úhradové vyhlášky (dále ÚV). V průběhu roku je nemocnice financována formou předběžných měsíčních úhrad (dodatek ke Smlouvě), které jsou dle ÚV vypořádány do 30. 06. následujícího roku na základě parametrů a regulačních omezení stanovených ÚV.

Vzhledem ke vzniku a vývoji epidemie covid-19, došlo k významným změnám v produkci a následně i financování zdravotních služeb v roce 2020. Od začátku roku došlo k poklesu objemu poskytovaných služeb o cca 20 %. Tento pokles byl způsoben omezením poskytování elektivní péče, karanténami a ošetřovným zdravotnického personálu, nižší mobilitou pacientů a poklesem poptávky v nemocničních ambulancích. Výpadek produkce byl řešen kompenzačními mechanismy obsaženými v tzv. kompenzační vyhlášce (dále KV).

Vzhledem k postupnému vývoji pandemie byly vydány tři ÚV. Původní Úhradová vyhláška č. 268/2019 Sb. ze dne 29. 10. 2019, Úhradová vyhláška č. 305/2020 Sb. ze dne 30. 06. 2020 a Úhradová vyhláška č. 172/2021 Sb. ze dne 24. 04. 2021. Na základě těchto tří právních předpisů došlo k predikci výsledné úhrady a stanovení dohadných položek za rok 2020.

Vzhledem k ojedinělé situaci v oblasti financování nemocnic, kdy ze strany MZ ČR a zdravotních pojišťoven docházelo k různým výkladům a průběžným změnám parametrů pro výpočet úhrady za poskytnutou péči zejména pacientům s covid-19, nemocnice musela při predikci výsledné úhrady za rok 2020 včetně stanovení dohadných položek postupovat s velkou opatrností a obezřetností. To je patrné z rozdílu mezi výsledkem vyúčtování podle původní a konečné úhradové vyhlášky (viz. tabulka).

Pojišťovna	FV dle ÚV 2020	FV dle KV 2020	Rozdíl
111	541 586 191,03 Kč	681 783 005,35 Kč	140 196 814,32 Kč
201	22 092 097,58 Kč	26 355 549,94 Kč	4 263 452,36 Kč
205	189 844 991,91 Kč	222 154 556,96 Kč	32 309 565,05 Kč
207	30 352 969,00 Kč	38 481 261,00 Kč	8 128 292,00 Kč
211	86 085 141,35 Kč	103 156 194,69 Kč	17 071 053,34 Kč
213	163 396 712,00 Kč	208 678 725,00 Kč	45 282 013,00 Kč
CELKEM	1 033 358 102,87 Kč	1 280 609 292,94 Kč	247 251 190,07 Kč

Nemocnice pro rok 2020 na základě známých parametrů ÚV a metodických výkladů stanovila za rok 2020 dohadné položky ve výši -89,9 mil. Kč. Konečným výsledkem vyúčtování od všech ZP byl za rok 2020 doplatek 90,2 mil. Kč, tzn. vliv na výnosy 2021 ve výši 180,0 mil. Kč. Tento významný rozdíl mezi predikcí a skutečnou úhradou od ZP vznikl na základě níže uvedených faktorů.

- 1) kompenzační vyhláška č. 172/2021 byla vydána 24. 04. 2021, tzn. více jak tři měsíce po termínu výpočtu dohadných položek,
- 2) různé výklady a metodické postupy při výpočtu úhrady a to zejména za péči o covidové pacienty,
- 3) nemocnice neměla možnost validně stanovit bonifikační úhradu za pobyt covid pacienta na lůžku akutní a intenzivní péče. Důvodem je úhrada 10 respektive 20 dnů od prvního pozitivního testu. Nemáme možnost, jak zjistit datum pozitivního testu a tím i skutečný počet OD, které podléhají v průběhu hospitalizace pacienta bonifikaci,
- 4) v průběhu roku došlo k několika změnám v ocenění a úhradě PCR testů a PCR laboratorních vyšetření, AG testů a dalších zdravotních výkonů souvisejících s pandemií covid-19,
- 5) v kompenzační ÚV byl limit pro regulaci preskripce a vyžádané péče navýšen ze 105 na 120 procent, což mělo za následek, že nedošlo k srážce za překročení ve standardní výši a regulace byla nulová.

V roce 2020 došlo k cca 20 procentnímu poklesu objemu poskytnutých zdravotních služeb, čemuž odpovídá i stanovená dohadná položka, která zahrnuje s nejvyšší mírou opatrnosti i kompenzace a bonifikace za péči související s pandemií covid-19.

Komentář k výnosům od zdravotních pojišťoven za rok 2021

Stejně, jako tomu bylo i v předchozích letech je úhrada za hrazené zdravotní služby poskytnuté v roce 2021 stanovena na základě tzv. úhradové vyhlášky (dále ÚV). V průběhu roku je nemocnice financována formou předběžných měsíčních úhrad (dodatek ke Smlouvě), které jsou dle ÚV vypořádány do 30. 06. následujícího roku na základě parametrů a regulačních omezení stanovených ÚV.

Vzhledem k dalšímu vývoji epidemie covid-19, došlo k významným změnám v produkci a následně i financování zdravotních služeb v roce 2021. Od začátku roku došlo k poklesu objemu poskytovaných služeb o cca 10 - 20 %. Tento pokles byl způsoben omezením poskytování elektivní péče, karanténami a ošetrovným zdravotnického personálu, nižší mobilitou pacientů a poklesem poptávky v nemocničních ambulancích.

Vzhledem k vývoji pandemie byla vydána kompenzační vyhláška č. 242/2021 Sb., která není konečným návrhem kompenzací pro rok 2021 (zajišťuje finanční dorovnání propadu produkce). MZ ČR v předkládacím textu avizovalo, že konečný návrh kompenzací za rok 2021 bude předložen až po ukončení roku 2021 (do konce dubna 2022), kdy budou známy všechny produkční parametry. Kompenzační vyhláška pouze stanovuje zálohy na kompenzaci, čímž má dojít ke stabilizaci finanční situace ve zdravotnických zařízeních a zamezení případnému propadu cash-flow. Jelikož zálohové kompenzace budou zúčtovány až po skončení roku 2021 na základě reálných dat o produkci a není

v tuto chvíli známo na základě jakých produkčních parametrů a podmínek k zúčtování dojde, jsou zasláné zálohy zaúčtovány na účtu krátkodobých záloh (účet 3240300). Dohadné položky za rok 2021 byly vypočteny v souladu s vyhláškou č. 428/2020 Sb., respektive vyhláškou č. 242/2021 Sb. Současně bylo přihlédnuto ke skutečnosti, že v tuto chvíli nejsou známy produkční parametry, na základě kterých budou předběžné úhrady včetně zálohových kompenzací zúčtovány.

7. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KE KTERÝM DOŠLO MEZI ROZVAHOVÝM DNEM A OKAMŽIKEM SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Žádné takové nebyly.

Přílohy:

Příloha č. 1 Organizační struktura

Příloha č. 2 Dotace

Okamžik sestavení: 08.02.2022

Osoba odpovědná za sestavení závěrky:

Ing. Ivana Hrbáčová

Osoba odpovědná za účetnictví:

Bc. Robert Oreš

Statutární orgán:

Ing. Karel Siebert, MBA



Příloha č. 1 – Organizační struktura SNO

Organizační struktura SNO

Organizační struktura SNO je vyjádřena uspořádáním nemocnice do organizačních jednotek, představuje funkční závislosti a organizační vztahy mezi jednotlivými organizačními jednotkami a pracovními místy v systému řízení, naznačuje systém komunikace a stanovuje pracovní pozice s rozhodovací pravomocí. Je vyjádřena v organizačních schématech, které tvoří přílohy tohoto dokumentu.

V SNO jsou základními organizačními jednotkami úsek a oddělení.

Organizační strukturu SNO tvoří:

- a) statutární orgán – ředitel SNO,
- b) správní a provozní organizační jednotky,
- c) zdravotně organizační jednotky.

Správní a provozní organizační jednotky jsou:

- a) úsek náměstka pro léčebnou péči,
- b) úsek náměstka pro ošetrovatelskou péči,
- c) úsek ekonomicko-personálního náměstka,
- d) úsek provozně-technického náměstka.

Zdravotní organizační jednotky tvoří:

- a) chirurgické obory,
- b) interní obory,
- c) urgentní a intenzivní medicína,
- d) komplement,
- e) LPS,
- f) lékárna.

Organizační jednotky SNO

Organizační jednotka je obecné pojmenování pro vnitřní uspořádání se stanovenou působností (předmětem činnosti) v rámci organizace bez ohledu na stupeň řízení, velikost, rozsah činností.

- a) **Úsek** je obecný pojem pro článek organizační struktury komplexně zabezpečující vedení jedné nebo více funkčních oblastí, je řízen odborným vedoucím zaměstnancem, člení se na oddělení a nižší organizační jednotky.
- b) **Oddělení** je samostatný funkční celek, který je součástí úseku, zabezpečuje řízení jedné nebo více částí činnosti oddělení, řízeno je vedoucím zaměstnancem.
- c) Součástí oddělení mohou být nižší organizační jednotky, které zabezpečují relativně samostatnou část působnosti oddělení a jsou řízeny vedoucím zaměstnancem.

Investiční dotace 2021 (v Kč)						
MSK	Schváleno	Poskytnuto	Čerpání	Vratka	Zbývá dočerpat	
Účelový investiční příspěvek do fondu investic na akci Pavilon H - stavební úpravy a přístavba	18 398 364,21	18 398 364,21	18 398 364,21	0,00	0,00	0,00
Pavilon H - stavební úpravy a přístavba - myčky podložních mís	348 370,00	348 370,00	348 370,00	0,00	0,00	0,00
Přístrojové vybavení urgentního příjmu a přidružených oborů s časovou použitelností do 31.12.2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
Realizace projektu "Setkávání..." v rámci akce "Venkovní posezení pro pacienty GDO"	430 000,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace	2 068 011,00	2 068 011,00	2 068 011,00	0,00	0,00	0,00
Domov sester - přístavba výtahu a stavební úpravy	11 567 778,40	11 567 778,40	11 567 778,40	0,00	0,00	0,00
Pořízení ozonových dezinfektorů, usn. 10/555 ze dne 22.2.2021	1 389 695,89	1 389 695,89	1 389 695,89	0,00	0,00	0,00
Pavilon L - stavební úpravy	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
Výstavba nadzemních koridorů, usn. 13/816 ze dne 29.03.2021	1 200 000,00	114 950,00	114 950,00	0,00	0,00	1 085 050,00
Pavilon F - stavební úpravy 1.NP pro rehabilitaci, usn. 21/1371 ze dne 28.6.2021	21 644 950,00	14 668 430,13	14 668 430,13	0,00	0,00	6 976 519,87
Celkem investiční dotace MSK	62 247 169,50	48 985 599,63	48 985 599,63	0,00	0,00	13 261 569,87
Statutární město Opava						
Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu SM Opavy - optický biometr	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Celkem dotace SMO	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

Zpracovala: Ing. Ivana Hrbáčová
V Opavě dne 08.02.2022

Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel



Příloha č. 2 - pokračování

Neinvestiční dotace 2021 (v Kč)						
Provozní dotace MSK	Schváleno	Poskytnuto	Čerpání	Vratka	Zbývá dočerpat	
Příspěvek na provoz, účelově určený na zajištění lékařské pohotovostní služby s časovou použitelností od 1.1. do 31.12.2021	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Realizace projektu "Setkávání... " v rámci akce "Venkovní posezení pro pacienty GDO"	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
Profinanování projektu "Zvýšení zabezpečení informačních systémů, výpočetních středisek a síťové komunikace v nemocnici"	523 580,31	523 580,31	523 580,31	0,00	0,00	0,00
Pavilon H - stavební úpravy a přístavba	2 151 623,21	2 151 623,21	2 151 623,21	0,00	0,00	0,00
Dovybavení očkovačích míst v rámci akce „Očkovací a odběrová centra – příspěvkové organizace kraje“	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
úhrada provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult a studenty nelékařských zdravotnických oborů	209 500,00	209 500,00	209 500,00	0,00	0,00	0,00
Pavilon F - stavební úpravy 1.NP pro rehabilitaci	55 050,00	55 050,00	55 050,00	0,00	0,00	0,00
Celkem neinvestiční dotace MSK	4 309 753,52	4 309 753,52	4 309 753,52	0,00	0,00	0,00

Ministerstvo práce a sociálních věcí	Smlouva	Poskytnuto	Čerpání	Vratka	Zbývá dočerpat
Poskytnuti neinvestiční dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu pro rok 2021 pro poskytovatele služby péče o dítě v dětské skupině - na náklady související s pandemií COVID-19	48 000,00	48 000,00	43 948,00	4 052,00	0,00
Celkem neinvestiční dotace MPSV	48 000,00	48 000,00	43 948,00	4 052,00	0,00

Fakultní nemocnice Ostrava	Smlouva	Poskytnuto	Čerpání	Vratka	Zbývá dočerpat
pro potřeby Národního onkologického registru	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
Celkem neinvestiční dotace FN Ostrava	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00

Ministerstvo zdravotnictví	Schváleno	Poskytnuto	Čerpání	Vratka	Zbývá dočerpat
Rezidenční místa	1 970 000,00	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00
Odměny zaměstnancům poskytovatelům lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19	101 321 825,00	101 321 825,00	101 118 226,00	203 599,00	0,00
Neřinanci benefity zaměstnanců za účelem prevence negativních dopadů psychologické a fyzické zátěže a obnovy psychologických a fyzických sil pracovníků ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19	10 232 000,00	10 232 000,00	3 876 880,00	6 355 120,00	0,00
Celkem neinvestiční dotace MZ	113 523 825,00	113 523 825,00	106 965 106,00	6 558 719,00	0,00

Zpracovala: Ing. Ivana Hrbáčová
V Opavě dne 08.02.2022



Ing. Karel Siebert, MBA
ředitel

ZPRÁVA O VÝSLEDČÍCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2021

Název organizace: Slezská nemocnice v Opavě, příspěvková organizace
 IČO: 47813750

A) Zhodnocení přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly

Je proces řídicí kontroly upraven ve vnitřním předpisu? Ano
 Je proces schvalování majetkových operací upraven ve vnitřním předpisu? Ano
 Byla sloučena funkce správce rozpočtu a hlavního účetního? Ne
 Je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly? Ano

Ano/Ne

Na základě jakých kritérií je vytvářen plán veřejnosprávní kontroly?

Plán interního auditu je vytvářen na základě analýzy rizik, zejména v oblastech kontroly hospodaření, hlavní činnosti, hospodářské činnosti, dotací, investic a veřejných zakázek

50 500 znaků

Jak jsou využívány výsledky z veřejnosprávní kontroly?

Výsledky kontrol jsou využívány pro vytváření plánů kontrol, k vydávání a aktualizaci směrnic, metodických pokynů a příkazů ředitele

50 500 znaků

Zřídil orgán veřejné správy útvar interního auditu / pověřil konkrétního zaměstnance? Ano
 Je postavení interního auditora upraveno ve vnitřním předpisu? Ano
 Je proces výkonu interního auditu upraven ve vnitřním předpisu? Ano

Ano/Ne

Poskytuje vnitřní kontrolní systém dostatečné ujištění o účelném, hospodárném a efektivním nakládání s veřejnými prostředky?

Vnitřní kontrolní systém poskytuje dostatečné ujištění o účelném, hospodárném a efektivním nakládání s veřejnými prostředky v souladu s principy 3 E

50 500 znaků

B) Informace o výsledcích vykonaných veřejnosprávních kontrol

Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které byly obsaženy v plánu kontrol	1
Počet ukončených veřejnosprávních kontrol, které nebyly obsaženy v plánu kontrol	3
Počet zaměstnanců, kterým bylo vydáno pověření k výkonu veřejnosprávní kontroly	1

Kontrola hospodaření podřízených organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a 9 a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti ve kterých byly zjištěny nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky:

- | | |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> 1. principy 3E
<input type="checkbox"/> 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy
<input type="checkbox"/> 2.1. orgán veřejné správy
<input type="checkbox"/> 2.2. útvar orgánu veřejné správy
<input type="checkbox"/> 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy
<input type="checkbox"/> 3. nakládání s majetkem
<input type="checkbox"/> 4. správa pohledávek
<input type="checkbox"/> 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy
<input type="checkbox"/> 6. neoprávněné použití nebo zadržování finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo
<input type="checkbox"/> 7. finanční kontrola
<input type="checkbox"/> 7.1. vnitřní kontrolní systém
<input type="checkbox"/> 7.2. řídicí kontrola | <input type="checkbox"/> 9. poskytování veřejné finanční podpory
<input type="checkbox"/> 9.1. účel
<input type="checkbox"/> 9.2. veřejné zakázky
<input type="checkbox"/> 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
<input type="checkbox"/> 10. účetnictví
<input type="checkbox"/> 10.1. schvalování účetní závěrky
<input type="checkbox"/> 10.2. české účetní standardy
<input type="checkbox"/> 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů
<input type="checkbox"/> 10.4. účtování
<input type="checkbox"/> 10.5. oceňování majetku
<input type="checkbox"/> 10.6. inventarizace
<input type="checkbox"/> 11. veřejné zakázky |
|---|---|

- 7.3 veřejnosprávní kontrola
- 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
 - 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
 - 8.2. střednědobý výhled
 - 8.3. rozpočtová opatření
 - 8.4. rozpočtová skladba
 - 8.5. závěrečný účet
 - 8.6. výkazy

- 11.1. veřejná důvěra
- 11.2. zásady transparentnosti, veřejného zjištění a zákazů diskriminace
- 11.3. veřejnost
- 11.4. jiné
- 12. mýry, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- 13. veřejnosti povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- 14. personální kapacita
- 15. vnítrní předpisy
- 16. jiné

Kontrola hospodárení poskytnutých organizací podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. a), § 8 odst. 1, § 9 odst. 1 a § 9a odst. 1 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků

- 1. příjmy, úř
- 2. komplexní úkony a rozhodování managementu úřadů
 - 2.1. orgán veřejné správy
 - 2.2. úřad veřejné správy
 - 2.3. zaměstnanci orgánů veřejné správy
- 3. nakládání majetkem
- 4. rozpočtové výkazy
- 5. dlouhodobé investiční výkazy
- 6. neoprávněná použití nebo zadání finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu, nebo
- 7. finanční kontrola
 - 7.1. vnitřní kontrolní systém
 - 7.2. řízení kontrol
 - 7.3. veřejnosprávní kontrola
- 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet
 - 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium
 - 8.2. střednědobý výhled
 - 8.3. rozpočtová opatření
 - 8.4. rozpočtová skladba
 - 8.5. závěrečný účet
 - 8.6. výkazy

- 9. poskytování veřejné finanční podpory
 - 9.1. úřad
 - 9.2. veřejné zakázky
 - 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím (smlouva) právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory
- 10. účetnictví
 - 10.1. stavění a účetnictví
 - 10.2. české účetní standardy
 - 10.3. osobní výměra položky účetních výkazů
 - 10.4. měření
 - 10.5. ošetření majetku
 - 10.6. inventarizace
- 11. veřejné zakázky
 - 11.1. objektivní hodnota
 - 11.2. zásady transparentnosti, veřejného zjištění a zákazu diskriminace
 - 11.3. zveřejňování
 - 11.4. jiné
- 12. mýry, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby
- 13. veřejnosti povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných
- 14. personální kapacita
- 15. vnítrní předpisy
- 16. jiné

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – nedostatky s významným dílkem pro hospodárení s veřejnými prostředky

- 1. poskytování veřejné finanční podpory
 - 1.1. úřad
 - 1.2. veřejné zakázky
 - 1.3. účetnictví

- 1.4. vykazování a ořezávání zpráv
- 1.5. veřejná podpora
- 1.6. publicita
- 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouva / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory

Kontrola veřejné finanční podpory podle ustanovení § 7 odst. 2 písm. b) a c), § 8 odst. 2, § 8a, § 9 odst. 2 a § 9a odst. 2 zákona o finanční kontrole – oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků:

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 1. poskytování veřejné finanční podpory | <input type="checkbox"/> 1.4. vykazování a předávání zpráv |
| <input type="checkbox"/> 1.1. účel | <input type="checkbox"/> 1.5. veřejná podpora |
| <input type="checkbox"/> 1.2. veřejné zakázky | <input type="checkbox"/> 1.6. publicita |
| <input type="checkbox"/> 1.3. účetnictví | <input type="checkbox"/> 1.7. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |

C) Informace o výsledcích z vykonaných interních auditů

Počet ukončených interních auditů, které byly obsažené v ročním plánu	1
Počet ukončených interních auditů, které nebyly obsažené v ročním plánu	3
Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců, kteří vykonávali ve sledovaném roce interní audit	0

Bylo provedeno externí hodnocení kvality interního auditu?	Ne
Forma provedení externího hodnocení kvality	

Interní audit - nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 1. principy 3E | <input type="checkbox"/> 9. poskytování veřejné finanční podpory |
| <input type="checkbox"/> 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.1. účel |
| <input type="checkbox"/> 2.1. orgán veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.2. veřejné zakázky |
| <input type="checkbox"/> 2.2. útvar orgánu veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |
| <input type="checkbox"/> 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy | <input type="checkbox"/> 10. účetnictví |
| <input type="checkbox"/> 3. nakládání s majetkem | <input type="checkbox"/> 10.1. schvalování účetní závěrky |
| <input type="checkbox"/> 4. správa pohledávek | <input type="checkbox"/> 10.2. české účetní standardy |
| <input type="checkbox"/> 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy | <input type="checkbox"/> 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů |
| <input type="checkbox"/> 6. neoprávněné použití nebo zadržování finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo | <input type="checkbox"/> 10.4. účtování |
| <input type="checkbox"/> 7. finanční kontrola | <input type="checkbox"/> 10.5. oceňování majetku |
| <input type="checkbox"/> 7.1. vnitřní kontrolní systém | <input type="checkbox"/> 10.6. inventarizace |
| <input type="checkbox"/> 7.2. řídicí kontrola | <input type="checkbox"/> 11. veřejné zakázky |
| <input type="checkbox"/> 7.3. veřejnosprávní kontrola | <input type="checkbox"/> 11.1. předpokládaná hodnota |
| <input type="checkbox"/> 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet | <input type="checkbox"/> 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace |
| <input type="checkbox"/> 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium | <input type="checkbox"/> 11.3. zveřejňování |
| <input type="checkbox"/> 8.2. střednědobý výhled | <input type="checkbox"/> 11.4. jiné |
| <input type="checkbox"/> 8.3. rozpočtová opatření | <input type="checkbox"/> 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby |
| <input type="checkbox"/> 8.4. rozpočtová skladba | <input type="checkbox"/> 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných |
| <input type="checkbox"/> 8.5. závěrečný účet | <input type="checkbox"/> 14. personální kapacity |
| <input type="checkbox"/> 8.6. výkazy | <input type="checkbox"/> 15. vnitřní předpisy |
| | <input type="checkbox"/> 16. jiné |

Interní audit - oblasti, ve kterých bylo zjištěno nejvíce nedostatků

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 1. principy 3E | <input type="checkbox"/> 9. poskytování veřejné finanční podpory |
| <input type="checkbox"/> 2. kompetence, úkoly a rozhodování orgánů veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.1. účel |
| <input type="checkbox"/> 2.1. orgán veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.2. veřejné zakázky |
| <input type="checkbox"/> 2.2. útvar orgánu veřejné správy | <input type="checkbox"/> 9.3. jiné podmínky stanovené rozhodnutím / smlouvou / právním aktem o poskytnutí veřejné finanční podpory |
| <input type="checkbox"/> 2.3. zaměstnanec orgánu veřejné správy | <input type="checkbox"/> 10. účetnictví |
| <input type="checkbox"/> 3. nakládání s majetkem | <input type="checkbox"/> 10.1. schvalování účetní závěrky |
| <input type="checkbox"/> 4. správa pohledávek | <input type="checkbox"/> 10.2. české účetní standardy |
| <input type="checkbox"/> 5. dodavatelsko-odběratelské vztahy | <input type="checkbox"/> 10.3. obsahové vymezení položky účetních výkazů |
| <input type="checkbox"/> 6. neoprávněné použití nebo zadržování finančních prostředků ze státního rozpočtu, státního fondu, Národního fondu nebo | <input type="checkbox"/> 10.4. účtování |
| <input type="checkbox"/> 7. finanční kontrola | <input type="checkbox"/> 10.5. oceňování majetku |
| <input type="checkbox"/> 7.1. vnitřní kontrolní systém | <input type="checkbox"/> 10.6. inventarizace |
| <input type="checkbox"/> 7.2. řídicí kontrola | <input type="checkbox"/> 11. veřejné zakázky |
| <input type="checkbox"/> 7.3. veřejnosprávní kontrola | <input type="checkbox"/> 11.1. předpokládaná hodnota |
| <input type="checkbox"/> 8. rozpočet, střednědobý výhled, rozpočtové provizorium, závěrečný účet | <input type="checkbox"/> 11.2. zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace |
| <input type="checkbox"/> 8.1. rozpočet, rozpočtové provizorium | <input type="checkbox"/> 11.3. zveřejňování |
| <input type="checkbox"/> 8.2. střednědobý výhled | <input type="checkbox"/> 11.4. jiné |
| <input type="checkbox"/> 8.3. rozpočtová opatření | <input type="checkbox"/> 12. mzdy, platy, odměny, cestovní náhrady, obdobné a související platby |
| <input type="checkbox"/> 8.4. rozpočtová skladba | <input type="checkbox"/> 13. zveřejňovací povinnosti s výjimkou zveřejňování veřejných |
| <input type="checkbox"/> 8.5. závěrečný účet | <input type="checkbox"/> 14. personální kapacity |
| <input type="checkbox"/> 8.6. výkazy | <input type="checkbox"/> 15. vnitřní předpisy |
| | <input type="checkbox"/> 16. jiné |

D) Přehled kontrolních zjištění předaných k dalšímu řízení

Vyplňte na listu Přehled zjištění

E) Komentáře ke zprávě

Ing. Karel
Siebert, MBA

Digitálně podepsal Ing.
Karel Siebert, MBA
Datum: 2022.02.21
14:07:48 +01'00'

max. 1 000 znaků

Přehled zjištění

Stručný popis zjištění	Právní předpis, který byl porušen	Orgán, kterému bylo zjištění předáno
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		