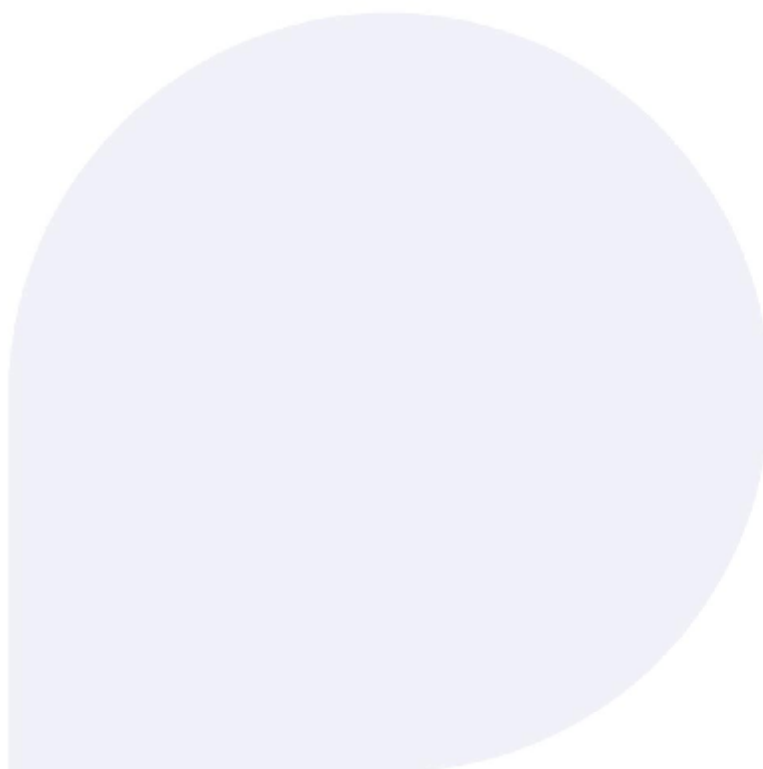


# VÝROČNÍ ZPRÁVA

za rok 2007



K 31.12.2007 byla rozhodnutím zřizovatele činnost NvB ukončena a převedena spolu se zaměstnanci na Bíloveckou nemocnici, a.s.

Nemocnice v Bílovci, p.o. byla poté sloučena s Nemocnicí v Novém Jičíně, p.o., na kterou tímto přešlo právní nástupnictví, závazky a pohledávky i veškerý majetek.

Vzhledem k uvedené transformaci se tato zpráva nezabývá budoucností, pouze stručně shrnuje a formálně uzavírá činnost v této chvíli již neexistující organizace.

Ing. Martin Rais  
bývalý ředitel

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

NvB disponuje lůžkovým fondem v následující struktuře a využití:

Oddělení	Počet lůžek	Využití 2006	Využití 2007
Interní oddělení	42	72,5%	86,2%
Mezioborová JIP	10	87,9%	94,0%
Chirurgické oddělení	30	94,6%	89,5%
LDN	120	83,4%	91,0%
<b>Celkem</b>	<b>202</b>	<b>83,0%</b>	<b>89,6%</b>

Došlo ke zvýšenému využití lůžkového fondu na všech odděleních, s výjimkou oddělení chirurgie, kde se projevila tříměsíční odstávka operačních sálů pro rekonstrukci.

Ambulantní péče zůstala v rozsahu a obsazení stejná jako v minulém roce, NvB tedy poskytuje péči v následujících ambulantních provozech:

- gynekologická ambulance vč. 6-ti lůžek denního stacionáře
- všeobecná chirurgická ambulance vč. úrazové ambulance
- poradna pro léčbu chronických ran
- ortopedická ambulance
- všeobecná interní ambulance
- gastroenterologická ambulance
- kardiologická ambulance
- anesteziologické oddělení
- radiodiagnostické oddělení
- EEG laboratoř
- dětská kardiologická ambulance
- rehabilitační oddělení

Z investičních akcí je třeba jmenovat především rekonstrukci operačních sálů, která byla dokončena v březnu 2007. Celková výše investice byla přes 15 milionů Kč, z toho Moravskoslezský kraj jako zřizovatel přispěl částkou 4,3 mil. Kč. Celá akce byla realizována zřizovatelem jako investorem a vlastníkem nemovitého majetku, na němž je rekonstrukce prováděna.

## B. Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci

Zřizovatelem byly usnesením zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 15/1277/1 určeny následující závazné ukazatele:

- a) Příspěvek na provoz v celkové výši 801.000 Kč  
čerpán v určené výši v souladu s členěním podle účelu ..... **splněno**
- b) Účelová investiční dotace do investičního fondu vázaná na akci „Rekonstrukce výtahů“  
ve výši 1.800.000 Kč  
čerpána v uvedené výši v souladu s určením ..... **splněno**
- c) Výsledek hospodaření na rok 2007 ve výši 0 Kč  
skutečný VH v roce 2007 byl -10.845.720,72Kč ..... **nesplněno**

Záporný hospodářský výsledek byl způsoben v převážné části „povinným“ nárůstem platů daných zákonem, v menší míře pak vyúčtováním záloh za rok 2006, které bylo díky poklesu výkonnosti v roce 2006 vesměs negativní.

Vzhledem k výše zmiňované transformaci nese dopad ztráty Nemocnice v Novém Jičíně, p.o. Doporučuji proto zřizovateli, aby jej zohlednil v jejím hospodaření a kompenzoval jej provozní dotací.

## C. Vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace

Podrobnější údaje jsou obsaženy v tabulkách, které jsou přílohou této zprávy.

## 1. Čerpání účelových dotací

Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu poskytnutých příspěvkovým organizacím kraje v roce 2007 je uvedeno v následující tabulce.

účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31.12.2007	Použito k 31.12.2007	Vratka dotace
a	b	1	2	3
	<b>A. Neinvestiční dotace celkem</b>	801 000	801 000	0
203	v tom: příspěvek na provoz – krytí odpisů DHaNM	801 000	801 000	
	<b>B. Investiční transfery celkem</b>	0	0	0
	v tom: Investiční akce „Rekonstrukce výtahů“	1 800 000	1 800 000	0
	<b>C. Dotace a transfery celkem</b>	<b>2 601 000</b>	<b>2 601 000</b>	<b>0</b>

Veškeré dotace poskytnuté zřizovatelem organizaci Nemocnice v Bílovci pro rok 2007 byly vyčerpány v plném rozsahu a v souladu s účelem dotace.

## **2. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, zahraniční cesty**

Vzhledem k tomu, že platy jsou striktně dány a opakovaně navyšovány vládními nařízeními, je možno dosáhnout úspory v těchto nákladech pouze snížením počtu zaměstnanců a zvyšování efektivity práce. V NvB dosahoval podíl mzdových nákladů na celkových nákladech až 65%, což je dáno charakterem nemocnice (nejsou zde materiálově náročné obory jako ortopedie nebo urologie, rentgen je základní a nepoužívají se drahé kontrastní látky, služby laboratoře jsou zajišťovány externě).

V těchto podmínkách je prvořadým úkolem managementu důsledně sledovat systemizaci pracovních míst, zejména ve vztahu k produktivitě (obložnost, počty výkonů) a reagovat okamžitě na jakýkoli její pokles.

Průměrná mzda činila 19.220 Kč proti 18.279 Kč v roce 2006, což je nárůst o 5%. Evidenční přepočtený počet zaměstnanců ke konci sledovaného období byl 213,02 (v roce 2006 byl 218,27 - tedy pokles o 5,25 zaměstnanců, což odpovídá 2,4%).

### **3. Péče o spravovaný majetek, investice, údržba a opravy, informace o pojištění majetku a pojistných událostech**

Organizace realizovala v roce 2007 opravy a udržování majetku v celkové výši cca 2.128 tis. Kč. Pokud jde o strukturu výdajů, byly prostředky ve výši 1.048 tis. Kč čerpány na opravu a údržbu zdravotní techniky a jejich revizí. Tato skupina nebyla v minulých letech opravována a její stav byl značně zanedbaný. S investováním do oprav, servisů a údržby se znovu započalo v roce 2005.

### **4. Pohledávky, závazky, inventarizace majetku**

V následujících odstavcích jsou podrobněji rozebrány jednotlivé oblasti, uvedené v nadpise.

#### **a. Pohledávky**

Organizace nemá pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 4 roky.

Organizace nemá pohledávky jištěné směnkami, kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, případně jiným způsobem.

#### **b. Závazky**

Organizace:

- nemá závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, případně jiným způsobem,
- 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.,
- neočekává žádné potencionální ztráty, na které by měla být vytvořena v účetnictví rezerva, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné či více nejistých budoucích událostí, např. nejistý výsledek soudních sporů,
- nemá žádné závazky vůči zřizovateli,
- nevykazuje k 31.12.2007 žádný bankovní úvěr,

*(Pro krytí přechodného nedostatku peněžních prostředků má organizace sjednán kontokorentní úvěr u ČSOB, a.s. pobočka Nový Jičín do výše úvěrového limitu 5 000 tis. Kč.)*

- neeviduje k 31.12.2007 žádné splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti ani pojistného na veřejném zdravotním pojištění,
- nemá žádné daňové nedoplatky u místně příslušného finančního orgánu.

### **c. Inventarizace majetku**

Majetek je řádně evidován dle existujících nákladových středisek, na příslušnou staniční sestru či jinou pověřenou osobu, která je za evidenci a péči o svěřený majetek přímo odpovědná. Řádnou inventarizací na konci roku 2007 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

## **5. Vyhodnocení doplňkové činnosti**

NvB vykázala za rok 2007 v doplňkové činnosti hospodářský výsledek zisk ve výši 913 tis. Kč, při výnosech 991 tis. Kč. Na tomto ukazateli se podílely zejména nájem z majetku organizace soukromým osobám a společností podnikajícím v areálu NvB. Vykázaný zisk použila organizace v hlavní činnosti.

## 6. Peněžní fondy a jejich krytí

### a. Investiční fond

Průběh tvorby a čerpání investičního fondu je zřejmý z následující tabulky:

stav k 1.1.2007	0 tis. Kč
tvorba – přiděl z odpisů	5.984 tis. Kč
tvorba – investiční dotace	1.800 tis. Kč
čerpání – opravy a údržba nemovitého majetku	2.623 tis. Kč
čerpání – rekonstrukce a modernizace	2.276 tis. Kč
snížení z důvodu proúčtování nekryté části fondu v r. 2007	2.614 tis. Kč
odvod do rozpočtu kraje	271 tis. Kč
stav k 31.12. 2007	0 tis. Kč

Fond reprodukce majetku byl z důvodů jeho nekrytí finančními prostředky v roce 2007 snížen o částku ve výši 2 724 tis. Kč (*Tato operace proběhla na základě zjištění a doporučení auditora v roce 2005 a byla konzultována se zřizovatelem*). Peněžní prostředky byly použity na pokrytí provozních nákladů, zejména na:

- mzdové prostředky (nedostatečné krytí z důvodů navýšení mezd rozhodnutím MPSV);
- na provoz organizace (nedostatečné krytí dotacemi MSK).

### b. Fond kulturních a sociálních potřeb

Průběh tvorby a čerpání FKSP je zřejmý z následující tabulky:

stav k 1.1.2007	1.876 tis. Kč
jiné změny (snížení čerpání o vklady zaměstnanců, OSZSP)	1 tis. Kč
tvorba - základní přiděl (tvořen z mezd)	957 tis. Kč
čerpání: dětské rekreace	23 tis. Kč
stravování	241 tis. Kč
osobní účty zaměstnanců	685 tis. Kč
kultura, tělovýchova	80 tis. Kč
peněžní dary, sociální výpomoci, půjčky	230 tis. Kč
ostatní (zlepšení pracovního prostředí, ...)	559 tis. Kč
příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění	377 tis. Kč
stav k 31.12.2007	639 tis. Kč

### c. Rezervní fond

stav k 1.1.2007	256 tis. Kč
tvorba: finanční dary	141 tis. Kč
příděl ze zisku	2.254 tis. Kč
čerpání	141 tis. Kč
stav k 31.12.2007	2.510 tis. Kč

### D. Výsledky kontrol

Organizace prováděla interní kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v souladu s plánem interního auditora.

Účetní audit hospodaření roku 2007 proběhl v březnu 2008, jeho výsledky jsou shrnuty ve Zprávě o auditu (viz příloha této zprávy). Auditor schválil hospodaření NvB **bez výhrad**.

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

V roce 2007 nerealizovala NvB žádnou nadlimitní veřejnou zakázku, která by podléhala povinnosti informovat podle uvedeného zákona. Veškeré investiční akce byly realizovány podle metodiky zákona o veřejných zakázkách – výzvou více uchazečům, a veškerá příslušná dokumentace vedena v souladu s tímto zákonem.