


Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2020


MUDr. Ladislav Václavec, MBA
ředitel SZZ Krnov

V Krnově dne: 24. 03. 2021

Zpracoval: Ing. Jana Roudná 
plánování, analýzy, controlling

Schválil: Bc. Robert Orel 
ekonomicko-personální náměstek

Obsah

A.	Základní údaje o organizaci	3
B.	Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena, včetně doplňkové činnosti.....	3
B.1	Hlavní činnost	3
B.2	Doplňková činnost.....	5
C.	Rozbor hospodaření příspěvkové organizace	5
C.1	Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	5
C.2	Čerpání dotací a transferů.....	8
C.2.1	Provozní dotace	8
C.2.2	Investiční dotace	10
C.3	Mzdové náklady, průměrný plat.....	10
C.3.1	Mzdové náklady	10
C.3.2	Počet zaměstnanců – fyzické osoby	11
C.3.3	Zaměstnanci a průměrný plat	11
C.3.4	Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách.....	12
C.4	Plnění plánu hospodaření	12
C.4.1	Srovnání plánu a skutečnosti produkce v r. 2020	15
C.4.2	Vyhodnocení opatření vedoucích k dosažení lepšího hospodaření organizace 15	
C.4.3	Plánovaná opatření vedoucí k dosažení lepšího hospodaření organizace	15
C.5	Péče o spravovaný majetek	16
C.5.1	Investiční činnost	16
C.5.2	Inventarizace majetku	21
C.5.3	Pronájem nemovitého majetku ve vlastnictví zřizovatele	21
C.5.4	Pojištění majetku.....	22
C.5.5	Údržba a opravy majetku	22
C.6	Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	22
C.7	Peněžní fondy a jejich krytí	24
C.8	Pohledávky (v tis. Kč).....	26
C.9	Závazky (v tis. Kč).....	27
D.	Výsledky kontrol	27
D.1	Výsledky veřejnoprávních kontrol a auditů účetnictví a hospodaření.....	27
D.2	Výsledky kontrol vykonaných dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole	27
D.3	Zhodnocení vnitřního kontrolního systému SZZ Krnov	28
D.4	Útvar interního auditu.....	28
D.5	Kontroly zdravotní péče 2020.....	28
D.6	Ochrana osobních údajů 2020	29
D.7	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty	29
E.	Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č.435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů	29
F.	Poskytování informací podle zákona č.106/1999Sb., o svobodném přístupu ve znění pozdějších předpisů	30
G.	Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti	30
H.	Závěr	30
	Seznam příloh	31

Počet vyhotovení: 3

Rozdělovník:	1 x	Moravskoslezský kraj
	1 x	Sdružené zdravotnické zařízení Krnov, příspěvková organizace
	1 x	Hana Fraisová – auditor

A. Základní údaje o organizaci

- Na základě ustanovení § 2 odst. 2 zákona 290/2002 Sb., o přechodu některých dalších věcí, práv a závazků ČR na kraje a obce přešla funkce zřizovatele Sdruženého zdravotnického zařízení Krnov, příspěvkové organizace ke dni 1. 1. 2003 na Moravskoslezský kraj.
- Hlavním účelem zřízení, vymezeným zřizovací listinou, vydanou zastupitelstvem MS kraje na základě svého usnesení č. 15/454/1 ze dne 27. 3. 2003, v úplném znění ke dni 6. 3. 2020 je poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území ve smyslu platných právních předpisů, poskytování sociálních služeb podle § 52 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, jakož i zajišťování ostatních služeb souvisejících s poskytováním zdravotní péče a sociálních služeb
- Dle zřizovací listiny je SZZ Krnov oprávněno provozovat i doplňkovou činnost v rozsahu vymezeném v příloze č. 2 ke zřizovací listině.
- V SZZ Krnov jsou k 31. 12. 2020 sdružena začleněná tato zdravotnická zařízení a zařízení lůžkové péče pro sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních:
 - ❑ Nemocnice v Krnově
 - ❑ Nemocnice Město Albrechtice (OOP, Soc.lůžka, OLÚ TRN)
 - ❑ Léčebna dlouhodobě nemocných Město Albrechtice (LDN)
 - ❑ OOP Dvorce
 - ❑ Zubní ambulance v Břidličné
 - ❑ Ústavní lékárna
 - ❑ Lékárna pro veřejnost
- Při SZZ Krnov je provozován národní onkologický registr, který vede evidenci nádorových onemocnění obyvatel bývalého okresu Bruntál a je součástí Národního onkologického registru ČR.
SZZ Krnov dále provozovalo v roce 2020 vlastní dopravu včetně autodílny, údržbu a stravovací provoz.

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

B.1 Hlavní činnost

- Dle Vyhlášky MZČR č.134/98 Sb. v platném znění, kapitoly 7, čl.2.1.3. je SZZ Krnov zařazeno do kategorie nemocnic typu 2.
- Hlavním úkolem SZZ Krnov bylo i v roce 2020 poskytování kvalitní komplexní léčebně preventivní péče ve všech oborech, stanovených zřizovací listinou občanům spádových oblastí dle následující tabulky:

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

Přehled lůžkového fondu v roce 2019 a v roce 2020 podle typu poskytované zdravotní péče:

Typ zdravotní péče	Počet lůžek k 31. 12.		Průměrná obložnost na jedno lůžko (ve dnech) v roce		Počet ošetrovacích dnů v roce	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
<u>Akutní lůžková péče</u>	312	312	244,41	195,45	76 256	60 979
<u>Následná lůžková péče</u>						
OOP Město Albrechtice	90	90	352,60	343,76	31 734	30 938
OOP Dvorce	60	60	342,75	327,08	20 565	19 625
LDN Město Albrechtice	45	45	341,71	341,31	15 377	15 359
OLÚ TRN Albrechtice	25	25	294,56	278,64	7 364	6 966
Celkem SZZ	532	532	284,39	251,63	151 296	133 867
Sociální lůžka	25	25	325,6	341,52	8 140	8 538

Přehled sledovaných ukazatelů v roce 2019 a v roce 2020

Ukazatel	k 31. 12. 2019	k 31. 12. 2020
Průměrný počet lůžek (bez sociálních lůžek)	532	532
Využití lůžek v %	77,92	68,75
Počet ošetrovacích dnů	151 296	133 867
Počet ošetřených pacientů (hospitalizovaných)	19 981	15 696
Počet ambulantních vyšetření	765 659	712 216
Počet pacientů	65 983	66 717

Počet lůžek akutní péče a lůžka následné péče v r. 2020 zůstal zachován.

Rozsah poskytované zdravotní péče byl v r. 2020 průběžně přizpůsobován vyhlášenými protiepidemiologickými opatřeními vlády proti šíření nemoci COVID-19.

Z výše uvedených tabulek je zřejmé, že ve srovnání s rokem 2019 došlo ke snížení téměř všech sledovaných ukazatelů - využití lůžek, počtu ošetrovacích dnů, v počtu hospitalizovaných pacientů, v počtu ambulantních vyšetření. Navýšení bylo dosaženo v položce celkový počet pacientů.

Průměrná ošetrovací doba u akutní péče se ve srovnání s rokem 2019 mírně zvýšila - o 3,74% (v roce 2019 = 4,20 dnů a v r. 2020 = 4,36 dnů).

B.2 Doplnková činnost

SZZ Krnov provozovalo v roce 2020 doplňkovou činnost na základě živnostenských a koncesních listů v těchto oblastech:

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

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

C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

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

V roce 2020 došlo ve srovnání s rokem minulým k celkovému navýšení nákladů o 11,51%, a ke zvýšení celkových výnosů o 11,54%.

Výraznější rozdíly mezi náklady a výnosy v roce 2019 a rokem 2020 jsou zdůvodněny v následující tabulce a v komentáři:

Meziroční srovnání nákladů, výnosů, HV

Položka	skutečnost	skutečnost	rozdíl	
	2019	2020	tis. Kč	%
sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl.3-2	sl. 3/2
50 - spotřebované nákupy	254 415	253 683	-732	99,71%
51 - služby	73 187	81 338	8 151	111,14%
52 - osobní náklady	575 434	669 374	93 940	116,33%
53 - daně a poplatky	86	108	22	124,96%
54 - ostatní náklady	-721	746	1 467	-103,54%
55 - odpisy, rezervy, opravné položky	43 828	49 897	6 068	113,85%
z toho účet 551 - Odpisy dlouhodobého majetku	37 088	42 498	5 410	114,59%
z toho účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku	8 592	7 275	-1 317	84,67%
56 - finanční náklady	0	10	10	0,00%
59 - daň z příjmů, dodatečné odvody	0	0	0	0,00%
Náklady celkem	946 230	1 055 155	108 925	111,51%
60 - tržby	902 713	926 112	23 399	102,59%
64 - ostatní výnosy	-5 972	1 974	7 945	-33,05%
z toho použití nekrytého FRIM	0	0	0	0,00%
66 - finanční výnosy	13 712	13 286	-426	96,89%
67 - příspěvky a dotace na provoz	36 207	114 538	78 331	316,34%
Výnosy celkem	946 660	1 055 910	109 250	111,54%
Výsledek hospodaření	430	755	325	175,61%

Z výše uvedené tabulky je zřejmé, že v roce 2020 došlo ve srovnání s minulým obdobím ke zvýšení nákladů o 108 925 tis. Kč, a ke zvýšení výnosů o 109 250 tis. Kč. Hospodaření SZZ skončilo k 31. 12. 2020 se ziskem 755 tis. Kč.

Rozdíly na účtech sk. 5:

účet - název	rozdíl v tis. Kč	zdůvodnění rozdílu
50 - spotřebované nákupy	-732	
501 - materiál	-7 244	Úspora v nákupu materiálu je zejm. z důvodu rušení plánovaných ortopedických operací spočívající v náhradě za umělé tělní náhrady a implantáty z důvodu zavedených protiepidemiologických opatření v důsledku šíření COVID-19
502- energie	-441	Menší zima než v roce předcházejícím
504 - prodané zboží (LPV)	+6 956	současně nárůst prodeje z LPV (účet 604)
507 - aktivace oběžného majetku	-4	

Zpráva o činnosti 2020
Sdružené zdravotnické zařízení Kmov, příspěvková organizace

51 - služby	+ 8 151	
511 - opravy a údržba	-306	Ve srovnání s r. 2019 náklady téměř srovnatelné – pokles o 4,06%, zejm. menší stavební opravy a menší opravy strojů a přístrojů.
518 - ostatní služby	+8 664	Vyšší náklady na úklidové služby z důvodu vyšších hygienických požadavků v souvislosti s epidemií COVID-19 – nárůst o 1 569 tis. Kč, nárůst u položky Laboratorní služby o 4 941 tis. Kč z důvodu objednávání vyhodnocování PCR testů u externích dodavatelů.
512,513 - cestovné a náklady na reprezentaci	-207	Velké omezení cestování v důsledku pandemie COVID-19
52 - osobní náklady	+93 940	zákonně zvýšení mezd u všech zaměstnanců od 1.1.2020, obdrženy dotace a vyplaceny z těchto dotací odměny z důvodu zhoršených pracovních podmínek v souvislosti s epidemií COVID-19
54 - služby	+1 467	
549 - ostatní náklady z činnosti	+1 271	V r. 2019 odúčtovaná dohadná položka na soudní spory ve výši 1 650 tis. Kč
55 - odpisy, rezervy, nákup DDM	+6 068	
551 - odpisy	+5 410	Jednorázový odpis zůstatkové ceny vyřazeného mamografu ve výši 1,9 tis. Kč, dovybavení jednotlivých oddělení HIM,
556 - tvorba a zúčtování opravných položek	+1 683	Uzavřený soudní spor – zrušena opravná položka ve výši 2 092 tis. Kč v r. 2019
558 – drobný dlouhodobý HM	-1 317	Oproti r. 2019 menší vybavení nemocnice novým nábytkem (snížení nákladů o 2 670 tis. Kč), vyšší nákup drobného zdravotnického majetku

Rozdíly na účtech sk. 6:

účet - název	rozdíl v tis. Kč	zdůvodnění rozdílu
60 - tržby	+23 399	
602 - výnosy z prodeje služeb	+15 576	Účet je tvořen zejm. tržbami od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči. Oproti roku 2019 je nárůst pouze ve výši 1,94%. Tento malý nárůst je způsoben i zaúčtováním vyššími pasivními dohadnými položkami za ZP, kde se předpokládá záporné zúčtování r. 2020 se ZP z důvodu nižší produkce v souvislosti s epidemií COVID-19
604 - výnosy z prodaného zboží	+7 768	vyšší výnosy z prodeje v LPV a současně vyšší náklady na prodané zboží
64 - ostatní výnosy	+7 945	
642 – pokuty a penále	+3 510	Na základě ukončeného soudního sporu odúčtované vystavené faktury na smluvní pokuty v r. 2019
649 - ostatní výnosy z činnosti	+4 576	Meziroční rozdíl v preskripci léků je způsobený vyúčtováním preskripce v r. 2019 – rozdíl 2 401 tis. Kč.
66 - finanční výnosy	-426	
662 – Úroky z běžných účtů	-222	Nižší úroková sazba
669 - ostatní finanční výnosy	-204	V roce 2019 nižší finanční bonusy za léky o 574 tis. Kč,
67 - příspěvky a dotace na provoz	+78 331	
672 - výnosy vybr. míst. vlád. inst. na transfery	+78 331	V r. 2020 obdržena vyšší dotace na provoz od zřizovatele a na úhradu zvýšených nákladů v souvislosti s epidemií COVID-19 o 16 000 Kč na odměny za ztížené pracovní podmínky v souvislosti s protiepidemiologickými opatřeními proti COVID-19 ve výši 62 066 tis. Kč.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Hospodaření SZZ Krnov skončilo v roce 2020 se ziskem ve výši 754 554,99 Kč. Rada Moravskoslezského kraje, v rámci výkonu zřizovatelské funkce, mimo jiné stanovila k 01.01.2020 princip finanční udržitelnosti, tzn. tvorbu vyrovnaného nebo mírně přebytkového hospodaření podle finančního plánu. Tento stanovený princip byl dodržen.

Výsledek hospodaření navrhujeme rozdělit takto:

položka	částka v Kč	účet MD	účet D
HV běžného účetního období k 31. 12. 2020	754 554,99		431
<u>Použití HV</u>			
převod do HV předcházejících účet. období	754 554,99	431	432

C.2 Čerpání dotací a transferů

C.2.1 Provozní dotace

C.2.1.1 Provozní dotace od zřizovatele

poř. číslo	Závazný ukazatel	Účelový znak	Sdělení ze dne/číslo usnesení		Předpis provozní dotace MSK v Kč
1.	Příspěvek na provoz				27 500 000,00
	příspěvek na krytí odpisů	205	12.12.2019	14/1652	10 500 000,00
	dofinancování hlavní činnosti		23.3.2020	84/7444	6 000 000,00
	úhrada nákladů v souvislosti s COVID-19		14.12.2020	4/266	10 000 000,00
	příspěvek na LPS	203	12.12.2019	14/1652	1 000 000,00
2.	Podpora provozních nákladů spojených s vyplácením stipendií pro studenty lékařských fakult				-10 000,00
	z toho: přiznaná dotace	203	12.10.2020	97/8579	90 000,00
	vratka dotace v r. 2020				-100 000,00
3.	Podpora provozu dětské skupiny Sdruženíáček - vratka dotace v r. 2020 (předpis v r. 2019)	13013	25.11.2019	75/6759	-214 776,00
4.	Sociální služby poskytované ve zdrav. zařízeních lůžk. péče registrační číslo 5175709	13305	5.3.2020	15/1788	2 967 000,00
5.	Elektronizace zdravotnických procesů		43 955,00	87/7611	230 000,00
6.	Optimalizační procesy	203	6.4.2020	85/7517	366 500,00
7.	Telemedicínské sety - dotace obdržena v r. 2018, použití v r. 2020		7.10.2019	71/6473	600 000,00
8.	Apalická jednotka budovy OOP		16.11.2020	2/23	1 336 000,00
9.	Zvýšení ochrany měkkých cílů				214 400,00
	z toho: obdrženo v r. 2020		10.6.2020	89/7822	360 600,00
	předpis nevyčerpané dotace, bude vráceno v 01/2021				-146 200,00

Zpráva o činnosti 2020
Sdružené zdravotnické zařízení Krnov, příspěvková organizace

10.	Odměny v souvislosti s COVID-19	35442	12.10.2020	97/8578	62 208 453,01
	z toho: obdrženo v r. 2020	35442	12.10.2020	97/8578	62 531 931,08
	předpis nevyčerpané dotace, bude vráceno v 01/2021				-323 478,07
11.	Odměny v souvislosti s COVID-19 na Sociální lůžka	13351	17.8.2020	94/8209	237 102,00
12.	Objektová a kybernetická bezpečnost	203	27.1.2020	79/7118	110 000,00
13.	Plošné testování COVID-19	203	4.5.2020	87/7615	100 000,00
PŘÍSPĚVKY NA PROVOZ od zřizovatele přiděleno v roce 2020					95 829 133,08
součet účtů 672030, 672040, 672300, 672303, 672304, 672305, 672309, 672310, 672311, 672312, 672313, 672314, 672315, 672316, 672317, 672318, 672501					95 644 679,01
dotace obdržena v r 2018, čerpání 2020 (účet 348307)					600 000,00
nevyčerpaná dotace, předpis v 12/2020, vrácena v 01/2021 - účet 349300					-469 678,07
vrácení dotací v r. 2020					-314 776,00

Výše uvedené příspěvky na provoz byly do 31. 12. 2020 použity v plné výši v souladu s účelem jejich přidělení.

C.2.1.2 Příspěvek na provoz ze státního rozpočtu – prostřednictvím MSK

Poř. číslo	Závazný ukazatel	Účelový znak	Sdělení ze dne/číslo usnesení	předpis provozní dotace MSKv Kč
1.	Rozhodnutí o poskytnutí dotace na rezidenční místa č.: 84/7451	35015	23.3.2020 / 84/7451	1 980 000,00
2.	Snížení závazného ukazatele č. 5/331	35015	17.12.2020 / 5/331	-200 000,00
z toho:	Opravné rozhodnutí 1810029/2018/VLP/RM/ROZ - I.		MZDR 59441/2020-1/VLP	-30 000,00
	1850019/2018/VLP/PED/ROZ - I.		MZDR 49750//2018-1/VLP	420 000,00
	1930272/2019/VLP/RM/ROZ - I.		MZDR 52305/2019-1/IPVZ	960 000,00
	1810031/2018/VLP/RM/ROZ - I.		MZDR 34670/2018-1/VLP	120 000,00
	1810029/2018/VLP/RM/ROZ - I.		MZDR 34662/2018-1/VLP	120 000,00
	2010202/2020/VLP/RM/ROZ-I.		MZDR 50417/2020-1/IPVZ	20 000,00
	2010200/2020/VLP/RM/ROZ-I.		MZDR 50408/2020-1/IPVZ	20 000,00
	20101990/2020/VLP/RM/ROZ-I.		MZDR 51662/2020-1/IPVZ	120 000,00
CELKEM přiděleno				1 780 000,00
dotace obdržena v r. 2020, předpis na vrácení - účet 374304				-30 000,00
z toho na účet 672302				1 750 000,00

Ostatní provozní dotace byly použity dle určeného účelu do 31.12.2020.

C.2.1.3 Příspěvek na provoz od jiných subjektů (na základě smluv)

Poř. číslo	Název poskytovatele	Účel poskytnutí příspěvku	Poskytnuto k 31. 12. 2020 v Kč
1.	Město Krnov – smlouva č. So/11/2020	Příspěvek na sociální lůžka	92 000,00
2.	Město Albrechtice – smlouva č. 02/2020	Příspěvek na sociální lůžka	40 000,00

3.	Státní příspěvek, poskytnutý prostřednictvím FN Ostrava na základě smlouvy č. 8/2020	Příspěvek na provoz NOR	70 000,00
4	Státní fond životního prostředí	Zelený bonus FVE	572 389,93
CELKEM přiděleno			774 389,93
na účty 672404, 672405, 672408, 672411			774 389,93

Výše uvedené příspěvky na provoz byly do 31.12.2020 použity v plné výši v souladu s účelem jejich přidělení.

C.2.2 Investiční dotace

C.2.2.1 Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele

Poř. číslo	Závazný ukazatel	Sdělení ze dne/číslo usnesení	Předpis investiční dotace MSK v Kč
1.	Apalická jednotka budovy OOP	91/7932 22.6.2020	7 663 846,02
2.	Skiografický RTG přístroj	91/7932 22.6.2020	5 000 000,00
3.	Vybavení ambulancí primární péče	79/7104 27.1.2020	3 475 138,33
4.	Elektronizace zdravotnických procesů	94/8462 21.9.2020	3 360 170,00
Celkem investiční dotace od zřizovatele přiděleno v roce 2020 – součet účtů 401201,401202,401203,401204			19 499 154,35
Součet účtů 348400,348411,348413,348414			19 499 154,35

C.2.2.2 Transfery z fondů EU a ministerstev ČR – investiční

V r. 2020 organizace nepřijala žádný investiční transfer.

C.3 Mzdové náklady, průměrný plat

C.3.1 Mzdové náklady

Rozdělení mzdových nákladů podle jednotlivých složek mezd za rok 2020 a jejich srovnání s rokem 2019 uvádí následující tabulka:

Meziroční srovnání mzdových nákladů

složka mzdy	k 31. 12. 2019		k 31. 12. 2020		index v %
	částka v Kč	podíl v %	částka v Kč	podíl v %	2020/2019
tarifní plat	244 105 145	62,13	250 949 352	61,41	102,8
příplatky za vedení	4 737 112	1,21	4 972 658	1,22	105,0
zvláštní příplatky	16 174 483	4,12	15 991 174	3,91	98,9
plat za práci přesčas vč. příplatku	13 460 976	3,43	9 305 337	2,28	69,1
odměna za pracovní pohotovost	9 275 655	2,36	10 143 974	2,48	109,4
příplatky za práci v SO a NE	10 208 757	2,60	10 445 479	2,56	102,3
příplatek za práci ve svátek	4 752 591	1,21	5 103 639	1,25	107,4
příplatek za noční práci	7 155 625	1,82	7 402 659	1,81	103,5
příplatek za dělenou směnu	0	0,00	0	0,00	
doplatek do zaručeného platu	62 881	0,02	33 826	0,01	53,8
náhrady platu	38 218 712	9,73	42 400 882	10,38	110,9
osobní příplatek	27 831 655	7,08	29 168 301	7,14	104,8
odměny	16 910 789	4,30	22 732 573	5,56	134,4
mzdy celkem	392 894 381	100,00	408 649 854	100,00	104,0
ostatní osobní náklady	30 881 986		37 453 985		121,3
odstupné	0		434 508		0,0
OON celkem	30 881 986		37 888 493		122,7
mzdové náklady celkem (dle výkazů PaM)	423 776 367		446 538 347		105,4
Stav účtu 521	423 614 104		493 922 402		116,6
Rozdíl výkaz PaM a účet 521	-162 263		47 384 055		

Vyčíslení rozdílu:

1. -53 252,00 Kč...refundace mzdy
2. +4 237 996,00 Kč...náhrada za prvních 14 dní dočasné PN (účet 521040, 521400)
3. +42 199 311,00 Kč...odměny za ztížené pracovní podmínky v období pandemie COVID-19
4. +3 000 000,00 Kč...zaúčtovaná dohadná položka na vyplácené odměny v r. 2020 za rok 2020
5. -2 000 000,00 Kč...zúčtovaná dohadná položka na vyplácené odměny z r. 2019

+47 386 256,00 Kč CELKEM rozdíl

C.3.2 Počet zaměstnanců – fyzické osoby

Počet zaměstnanců ke 31.12.2019..... 856 fyzických osob

Počet zaměstnanců ke 31.12.2020..... 858 fyzických osob

C.3.3 Zaměstnanci a průměrný plat

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

Průměrný evidenční počet zaměstnanců a průměrný plat

Kategorie	Stav za rok 2019		Stav za rok 2020	
	Průměrný přepočtený evid. počet	Průměrný plat v Kč	Průměrný přepočtený evid. počet	Průměrný plat v Kč
Lékaři	97,33	bez OON: 79 871 vč. OON: 100 371	94,13	bez OON: 80 155 vč. OON: 104 852
Farmaceuti	6,73	52 768	7,42	51 054
Všeobecné sestry + porodní asistentky	327,96	40 331	321,64	42 627
ZP nelékaři s odbornou a specializační způsobilostí	74,28	37 352	81,00	38 787
Ostatní ZP nelékaři s odbornou způsobilostí	21,76	43 594	22,09	44 334
ZP nelékaři pod dohledem nebo přímým vedením	143,58	24 919	141,84	27 810
THP	66,93	36 723	67,41	37 809
Dělníci a provozní pracovníci	73,19	21 680	73,57	24 666
Celkem	811,76	40 334	811,76	40 334

C.3.4 Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

V roce 2020 se zaměstnanci SZZ Krnov nezúčastnili žádné zahraniční pracovní cesty:

C.4 Plnění plánu hospodaření

Hospodaření SZZ Krnov se v roce 2020 řídilo vlastním souhrnným finančním plánem, zpracovaným dle „Zásad kraje“, jehož obsahem byl:

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

Finanční plán byl sestaven na základě skutečností za rok 2019 s ohledem na předpokládané změny v roce 2020, známé k datu jeho sestavení.

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

Hospodaření SZZ jako celku i za jednotlivá nákladová střediska bylo pravidelně měsíčně analyzováno a rozborů byly projednávány na poradách vedení.

Přehled odchylek od stanoveného finančního plánu pro rok 2020 uvádí následující tabulka:

