



# ROČNÍ ZPRÁVA

## ZA ROK 2011

V Plzni dne 20. 1. 2012

Ing. Jaroslava Kunová  
ředitelka FN Plzeň

## OBSAH

<b>ZÁKLADNÍ ÚDAJE</b>	.....	3
<b>Hlavní činnosti FN Plzeň</b>	.....	4
<b>ORGANIZAČNÍ STRUKTURA K 31. 12. 2011</b>	.....	5
<b>PŘEHLED ZDRAVOTNICKÝCH PRACOVÍŠŤ FN PLZEŇ</b>	.....	7
<b>ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE</b>	.....	8
<b>POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY</b>	.....	9
<b>DLOUHODOBÝ MAJETEK</b>	.....	12
<b>NÁKLADY A VÝNOSY – VÝVOJ 2009 - 2011</b>	.....	14
<b>PŘEHLED ČERPÁNÍ NÁKLADŮ A TVORBA VÝNOSŮ V ROCE 2011</b>	.....	18
<b>PŘÍSPĚVKY A DOTACE NA ČINNOST FN PLZEŇ</b>	.....	20
<b>ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ</b>	.....	22
<b>GRANTY, PROJEKTY A VÝZKUMNÉ ÚKOLY</b>	.....	23
<b>NÁKLADY ÚČELOVĚ URČENÉ NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU VEDENÉHO V INFORMAČNÍM SYSTÉMU SMVS</b>	.....	25
<b>PŘEHLED O ČERPÁNÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA PROGRAMY A PROJEKTY SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EU</b>	.....	28
<b>ÚČAST NA MEZINÁRODNÍCH KONFERENCÍCH</b>	.....	30
<b>KONGRESY A SYMPOZIA POŘÁDANÁ FN PLZEŇ V ROCE 2011</b>	.....	31
<b>PŘÍJEMCI SLUŽEB FN PLZEŇ</b>	.....	32
<b>ZLEPŠENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK</b>	.....	33
<b>VÝHLED DO ROKU 2012</b>	.....	34

## ZÁKLADNÍ ÚDAJE

### Fakultní nemocnice Plzeň

Fakultní nemocnice Plzeň  
Dr. E. Beneše 13  
305 99 Plzeň – Bory

tel.: + 420 377 401 111  
fax: + 420 377 441 850

mail: [fnplzen@fnplzen.cz](mailto:fnplzen@fnplzen.cz)  
web: <http://www.fnplzen.cz>

IČO: 00669806  
DIČ: CZ 00669806

Účet: ČSOB, a.s., Radlická 333/150, Praha 5, číslo účtu 117047603/0300  
Účet dary: 117047873/0300

Účet: GE Money Bank a.s., Anglické nábřeží 1, Plzeň, číslo účtu 509-464/0600

Fakultní nemocnice Plzeň  
alej Svobody 80  
304 60 Plzeň – Lochotín

tel.: + 420 377 103 111  
+ 420 377 104 111  
fax: + 420 377 103 959

### Návštěvní hodiny

Pondělí až pátek 15:00 – 17:00 hod.  
Sobota, neděle a svátky 14:00 – 16:00 hod.

Mimo tyto doporučené termíny lze dohodnout s ošetřujícím lékařem/sestrou ve službě a dle závažnosti pacientova zdravotního stavu i jiné hodiny návštěv. Na Infekční klinice, Anesteziologicko - resuscitační klinice a jednotkách intenzivní péče, Dětské klinice a na dětských stanicích ostatních klinik a oddělení umožňujeme návštěvy s ohledem na charakter těchto provozů pouze s užitím přidělených ochranných pomůcek dle pokynů zdravotnického personálu nemocnice. Z hygienicko-epidemiologických důvodů může ředitelka nemocnice návštěvy dočasně zakázat. Pokud je hospitalizováno dítě, je možné domluvit s personálem na vybraných pracovištích hospitalizací rodiče.

### Charakteristika organizace

- Fakultní nemocnice Plzeň je samostatnou příspěvkovou organizací v přímé řídicí působnosti Ministerstva zdravotnictví České republiky.
- Fakultní nemocnice Plzeň byla zřízena ke dni 25. listopadu 1990 Zřizovací listinou vydanou Ministrem zdravotnictví ČR 25. listopadu 1990 čj. OP-054-25.11.90 ve znění Zřizovací listiny Fakultní nemocnice Plzeň ze dne 31. prosince 1999 čj. 48193/99 ve znění zřizovací listiny vydané ministrem zdravotnictví dne 10. května 2007 pod čj. MZOR 2942/2007.
- Fakultní nemocnice Plzeň tvoří jednotný funkční, organizační a hospodářský celek. V právních vztazích vystupuje svým jménem a nese odpovědnost z nich vyplývající.
- Fakultní nemocnice Plzeň má právo hospodaření k majetku vymezenému Zřizovací listinou
- Fakultní nemocnice Plzeň je vybraným zdravotnickým a vzdělávacím zařízením zřízeným Ministerstvem zdravotnictví České republiky.

## HLAVNÍ ČINNOSTI FN PLZEŇ

1. FN je vybraným zdravotnickým a vzdělávacím zařízením určeným MZ.
2. Ve FN jsou přijímáni pacienti, kterým je poskytována potřebná základní, specializovaná a zvláště specializovaná léčebná a diagnostická péče, jejíž součástí jsou i nezbytná preventivní opatření, případně pacienti pro potřebu vzdělávání a výzkumu. FN poskytuje na svých pracovištích též ambulantní služby. FN také poskytuje konziliární služby pro ostatní zdravotnická zařízení a lékařskou pohotovostní službu v řadě oborů pro pacienty města Plzně, ale i okolních okresů. Další činností FN je poskytování ošetrovatelské péče. Zdravotní péči a služby poskytuje FN v souladu s platnými právními předpisy v lékařských oborech, které tvoří přílohu č. 1 Statutu FN Plzeň.
3. FN poskytuje zdravotní péči v Plzeňském kraji, z části i kraji Ústeckém, Karlovarském a Jihočeském, v oboru hematonekologie a transplantace kostní dřeně v oblasti celé ČR.
4. FN Plzeň je vybraným zdravotnickým a vzdělávacím zařízením určeným MZ ČR, jehož odborná pracoviště jsou výukovými základnami LF UK a výukovými základnami pro další vzdělávání lékařů, zubních lékařů, farmaceutů, nelékařských zdravotnických pracovníků a jiných odborných pracovníků ve zdravotnictví.
5. FN Plzeň se podílí na odborné výuce studentů nelékařských zdravotnických povolání v rozsahu stanoveném dohodou mezi FN Plzeň a středními, vyššími odbornými a vysokými školami.
6. FN Plzeň je výzkumnou stanicí, provádí základní a klinický výzkum, zavádění a ověřování nových metod, podílí se na klinickém hodnocení léčiv a ověřování prostředků zdravotnické techniky s cílem prokázat jejich účinnost, bezpečnost a jakost. Získané výsledky šíří prostřednictvím výuky a publikováním. Případný zisk z vědecké a výzkumné činnosti je reinvestován zpět do těchto činností.
7. Je oprávněna poskytovat specializovanou lékařskou péči, zajišťovat transfúzní službu a zpracovávat jiný biologický materiál.
8. Zajišťuje činnost ekonomickou, provozní, technickou, investiční, administrativní, činnost svých pomocných a obslužných provozů v rozsahu potřebném pro naplnění účelu svého zařízení. Je-li zajištěna povinnost využívání kapacit pomocných a obslužných provozů optimálním způsobem i jejich externích realizacích, jedná se o činnost hlavní, pokud není vykonávána za účelem dosažení zisku.

# ORGANIZAČNÍ STRUKTURA K 31. 12. 2011

## Ředitelka FN

### 1. Útvar náměstka pro LPP

Národní onkologický registr  
Oddělení epidemiologie  
Lékařská knihovna

### 2. Útvar ředitele

Sekretariát ředitele  
Zaměstnanecký odbor  
    Oddělení personálního řízení a organizace  
    Oddělení personální práce a mezd  
    Oddělení dalšího vzdělávání  
Právní oddělení  
Inspekční odbor  
    Oddělení technicko-inspekční  
    Oddělení bezpečnosti práce a požární ochrany  
Odbor správy informačního systému  
    Oddělení infrastruktury Bory  
    Oddělení infrastruktury Lochotín  
    Oddělení vývoje a správy aplikací  
Oddělení interního auditu  
Oddělení krizového managementu  
Oddělení manažerských informací

### 3. Útvar náměstka pro vědu a výzkum

### 4. Útvar náměstka pro ošetrovatelskou péči

Centrální sterilizace  
Operační sály  
Oddělení sociální péče  
Oddělení klinické dietologie  
Oddělení příjmu  
Centrální příjem Lochotín

### 5. Útvar technicko-provozního náměstka

Oddělení správy budov  
Odbor dopravy  
    Oddělení autoservisu  
    Oddělení dopravy Lochotín  
    Oddělení dopravy Bory  
Odbor údržby  
    Oddělení kovoúdržby Bory  
    Oddělení elektroúdržby Bory  
    Oddělení správy tepelných sítí Bory  
    Oddělení vzduchotechniky Lochotín  
    Oddělení kovoúdržby Lochotín  
    Oddělení elektroúdržby Lochotín  
    Oddělení správy tepelných sítí Lochotín  
Odbor služeb  
    Prádelna  
    Oddělení léčebné výživy a stravování  
Provozní odbor  
    Provozní oddělení Bory  
    Provozní oddělení Lochotín  
    Oddělení energetiky a ekologie

## 6. Útvar ekonomického náměstka

Ekonomický odbor

**Oddělení financování**

**Oddělení účetnictví**

**Oddělení rozpočtu**

**Oddělení operativní evidence**

Odbor zdravotního účtování a statistiky

**Oddělení zdravotního účtování**

**Oddělení statistiky**

Oddělení nákupu a distribuce SZM

Obchodně lékárenský odbor

**Lékárna Bory**

**Lékárna Lochotín**

**Oddělení pro nákup léčivých přípravků**

Oddělení investiční výstavby

Obchodně-technický odbor

**Oddělení techniky ve zdravotnictví**

**Oddělení MTZ**

Centrum řízení kvality

## 7. Útvar zdravotnických klinik, ústavů a oddělení (ZOK)

## PŘEHLED ZDRAVOTNICKÝCH PRACOVÍŠŤ FN PLZEŇ

### **Bory**

#### ***Kliniky***

II. Interní klinika  
Dermatovenerologická klinika  
Infekční klinika  
Klinika TRN  
Otorinolaryngologická klinika  
Urologická klinika

#### ***Oddělení***

Anesteziologicko-resuscitační oddělení  
Chirurgické oddělení  
Interní oddělení  
Oddělení epidemiologie  
Geriatrické oddělení  
Lékárna Bory  
Oddělení klinické farmakologie  
Oddělení nukleární medicíny Bory  
Radiodiagnostické oddělení  
Transfuzní oddělení

#### ***Ústavy***

Šiklův patologicko-anatomický ústav  
Ústav lékařské genetiky

### **Lochotín**

#### ***Kliniky***

I. Interní klinika  
Anesteziologicko – resuscitační klinika  
Dětská klinika  
Gynekologicko-porodnická klinika  
Chirurgická klinika  
Klinika ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí  
Klinika pracovního lékařství  
Neurologická klinika  
Oční klinika  
Psychiatrická klinika  
Klinika zobrazovacích metod  
Stomatologická klinika

#### ***Oddělení***

Centrální příjem Lochotín  
Centrální sterilizace  
Hematologicko-onkologické oddělení  
Kardiologické oddělení  
Kardiologické oddělení  
Lékárna Lochotín  
Neonatologické oddělení  
Neurochirurgické oddělení  
Oddělení klinické dietologie  
Oddělení léčebné rehabilitace  
Oddělení plastické chirurgie  
Oddělení protetiky  
Oddělení sociální péče  
Onkologické a radioterapeutické oddělení  
Operační sály

#### ***Ústavy***

Ústav klinické biochemie a hematologie  
Ústav imunologie a alergologie  
Ústav mikrobiologie  
Ústav soudního lékařství

### **Centra ve FN Plzeň, jež nemají povahu organizačních celků:**

Traumacentrum pro dospělé  
Traumacentrum pro děti a dorost  
Komplexní kardiovaskulární centrum  
Komplexní onkologické centrum  
Hematoonkologické centrum  
AIDS centrum  
Regionální perinatologické centrum  
Centrum pro screening nádorů prsu  
Centrum pro transplantaci krvevorných buněk  
Centrum pro diagnostiku a léčbu demyelinizačních onemocnění  
Komplexní cerebrovaskulární centrum  
Centrum pro léčbu bolesti  
Centrum vývojové péče  
Centrum pro cestovní medicínu a vakcinaci  
Diabetologické a nutriční centrum  
Osteocentrum  
Transplantační centrum (orgánové)  
Centrum pro screeningovou kolonoskopii  
Centrum asistované reprodukce

## ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE

### 1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31. 12. 2011

věk	muži	ženy	celkem	%
do 20 let	6	9	15	0,34
21 - 30 let	214	702	916	21,03
31 - 40 let	319	889	1208	27,74
41 - 50 let	215	822	1037	23,81
51 - 60 let	2408	791	1031	23,68
nad 60 let	67	81	148	3,40
celkem	1061	3294	4355	100,00
%	24,36	75,64	100,0	

### 2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31. 12. 2011

vzdělání dosažené	muži	ženy	celkem	%
základní	190	394	584	13,41
vyučen	97	101	198	4,55
střední odborné	0	0	0	0,00
úplné střední	18	38	56	1,28
úplné střední odborné	167	1642	1809	41,53
vyšší odborné	23	287	310	7,12
Vysokoškolské	566	832	1398	32,11
Celkem	1061	3294	4355	100,0

### 3. Celkový údaj o průměrných platech k 31. 12. 2011

	celkem
průměrný hrubý měsíční plat	36754

### 4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2011

	celkem
nástupy	372
odchod	349

### 5. Trvání pracovního poměru - stav k 31. 12. 2011

doba trvání	počet	%
do 5 let	1628	37,38
do 10 let	834	19,15
do 15 let	716	16,44
do 20 let	495	11,37
nad 20 let	682	15,66
Celkem	4355	100,0

### 6. Jazykové znalosti zaměstnanců

nevidujeme



## POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Při oceňování a účtování závazků a pohledávek se FN Plzeň řídí zákonem č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 410/2009. Při postupech účtování o opravných položkách a vyřazení pohledávek se FN Plzeň řídí ČÚS č. 706.

Závazky a pohledávky jsou vedeny na účtech v Kč. Závazky a pohledávky v cizí měně byly k datu účetní závěrky tj. k 31. 12. 2011 přepočítány v kurzu ČNB.

K datu účetní závěrky byly odsouhlaseny konečné zůstatky účtů pohledávek a závazků s podrobným soupisem faktur a příslušných dokladů, které tvoří tento zůstatek v syntetické účetní evidenci. Rovněž byla posouzena věcná správnost těchto pohledávek a závazků.

### Závazky:

Úplná evidence závazků je ve FN Plzeň zajištěna prostřednictvím programu Navision, kde jsou závazky členěny podle jednotlivých věřitelů.

**Celková výše závazků v Kč k 31. 12. 2011: 1.152.349.230,71**

**Závazky FN Plzeň po splatnosti vůči členům AVEL a ostatním obchodním partnerům v tis. Kč - stav k 31. 12. 2011**

DODAVATEL	DO 30 DNŮ	31-90 DNŮ	91- 80 DNŮ	181-360 DNŮ	NAD 360 DNÍ	CELKEM
GEHE PHARMA PRAHA, S.R.O.						0
PHOENIX L V. PRAHA A.S.						0
ALLIACEL - UNICHEM						0
PURUS, S.R.O.						0
PHARMOS, A.S.						0
<b>AVEL CELKEM</b>	0	0	0	0	0	0
B.BRAUN MEDICAL, S.R.O.						0
JOHNSON, S.R.O.						0
PROMEDICA PRAHA A.S.						0
OSTATNÍ DODAVATELE LÉKŮ A ZDR. PROSTŘEDKŮ						0
ZÁVAZKY VŮČI OSTATNÍM VĚŘITELŮM						0
<b>ÚHRN VŠECH ZÁVAZKŮ PO LHŮTĚ SPLATNOSTI</b>	0	0	0	0	0	0

FN Plzeň hradí své závazky do dohodnutého termínu splatnosti.

### Pohledávky:

Úplná evidence pohledávek je ve FN Plzeň zajištěna prostřednictvím programu Navision, kde jsou pohledávky členěny podle jednotlivých dlužníků a podle druhu pohledávky.

**Celková výše pohledávek v Kč k 31. 12. 2011: 855.454.403,28**  
**z toho po splatnosti v Kč: 79.744.306,37**

**Pohledávky FN Plzeň po splatnosti vůči jednotlivým zdravotním pojišťovnám a ostatním obchodním partnerům v tis. Kč – stav k 31. 12. 2011**

POHLEDÁVKY FN PLZEŇ PO SPLATNOSTI	DO 30 DNŮ	31-90 DNŮ	91-180 DNŮ	181-360 DNŮ	NAD 360 DNŮ	CELKEM
<b>ZDRAV. POJIŠŤOVNY</b>						
VŠEOBECNÁ ZDRAVOTNÍ POJIŠŤOVNA	266,13	4,71				270,84
VOJENSKÁ ZDRAVOTNÍ POJIŠŤOVNA	24.885,34					24.885,34
ČESKÁ PRŮMYSLOVÁ ZDRAV. POJIŠŤOVNA	16.952,35					16.952,35
OBOROVÁ POJIŠŤOVNA BANK	1.544,08	3,86				1.547,94
ZAMĚSTNANECKÁ POJIŠŤOVNA ŠKODA	33,71					33,71
ZDRAVOTNÍ POJIŠŤOVNA MV ČR						0
REVÍRNÍ BRATRSKÁ POKLADNA	7,35					7,35
ZDRAV. POJIŠŤOVNA METAL - ALIANCE	17.035,81	0,18				17.035,99
ZDRAVOTNÍ POJIŠŤOVNA MEDIA			16,84	6,41		23,25
<b>POHLEDÁVKY- AKTIVNÍ POJIŠŤOVNY</b>	<b>60.724,77</b>	<b>8,75</b>	<b>16,84</b>	<b>6,41</b>	<b>0</b>	<b>60.756,77</b>
<b>CELKEM</b>						
<b>POHLEDÁVKY- ZA ZANIKLÉ POJIŠŤOVNY</b>						
<b>CELKEM</b>						
<b>OSTATNÍ DLUŽNÍCI</b>						
SLUŽBY – ZDRAVOTNICKÉ ČINNOSTI	47,69	11,17	0,99	34,04	59,06	<b>152,95</b>
SLUŽBY – NEZDRAVOTNICKÉ ČINNOSTI	132,79	53,28	136,37	112,33	4,89	<b>439,67</b>
REGULAČNÍ POPLATKY- HOSPITALIZACE	243,70	224,20	315,60	555,47	1.605,93	<b>2.944,90</b>
TRANSFUZNÍ VÝROBKY	13,93					<b>13,93</b>
LÉKÁRENSKÉ SLUŽBY	1,92					<b>1,92</b>
SAMOPLÁTCI TUZEMCI	28,72	2,71	11,06	407,35	170,86	<b>620,71</b>
SAMOPLÁTCI CIZINCI	493,56	676,87	605,30	1.386,10	10.916,44	<b>14.078,25</b>
PRONÁJMY	2,15	262,85	73,12	22,53	374,56	<b>735,21</b>
<b>POHLEDÁVKY- OSTATNÍ DLUŽNÍCI CELKEM</b>	<b>964,46</b>	<b>1.231,08</b>	<b>1.142,44</b>	<b>2.517,82</b>	<b>13.131,74</b>	<b>18.987,54</b>
<b>ÚHRN VŠECH POHLEDÁVEK PO SPLATNOSTI</b>	<b>61.689,23</b>	<b>1.239,83</b>	<b>1.159,28</b>	<b>2.524,23</b>	<b>13.131,74</b>	<b>79.744,31</b>

FN Plzeň průběžně sleduje podle §14 odst. 5 zákona č. 219/2000 Sb. o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích v platném znění, zda dlužníci včas a řádně plní své závazky. Zejména včasným uplatněním a vymáháním pohledávek zajišťuje, aby nedošlo k promlčení nebo zániku těchto práv.

**Vymáhání pohledávek:**

Právní oddělení FN Plzeň zasílá každému dlužníkovi písemnou výzvu k zaplacení závazku vůči FN, kde je stanovena lhůta splatnosti pohledávky. Po uplynutí lhůty splatnosti Právní oddělení FN Plzeň předá vymáhání pohledávky k soudnímu řízení. Nezaplacené pohledávky za zdravotní péči od cizinců vymáhá pro FN Plzeň agentura nebo je pohledávka předána k soudnímu řízení.

**Pohledávky FN Plzeň předané soudnímu řízení v Kč - stav k 31. 12. 2011**

<b>HODNOTA POHLEDÁVEK KDY NASTAL PRAVOMOCNÝ A VYKONAVATELNÝ ROZSUDEK:</b>	
REGULAČNÍ POPLATKY	95.310,00
SAMOPLÁTCI CIZINCI	131.803,00
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	191.606,00
<b>CELKEM</b>	<b>418.719,00</b>

<b>HODNOTA POHLEDÁVEK V EXEKUČNÍM ŘÍZENÍ:</b>	
REGULAČNÍ POPLATKY	95.310,00
SAMOPLÁTCI CIZINCI	0
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	174.555,00
<b>CELKEM</b>	<b>269.865,00</b>

<b>HODNOTA POHLEDÁVEK, KTERÉ JSOU PŘEDMĚTEM DOSUD NEUKONČENÝCH SOUDNÍCH ŽALOB:</b>	
REGULAČNÍ POPLATKY	462.060,00
SAMOPLÁTCI CIZINCI	539.107,00
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	17.051,00
<b>CELKEM</b>	<b>1.018.218,00</b>

#### **Upuštění od vymáhání pohledávek:**

Statutární zástupce FN Plzeň rozhodl podle §35 zákona č. 219/2000 Sb. o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, v platném znění, v níže uvedených případech od pohledávky upustit a to z důvodu, že ze všech okolností bylo zřejmé, že další vymáhání pohledávky by nebylo úspěšné.

Odepsané pohledávky se dále sledují na podrozvahových účtech do okamžiku, než je prokazatelně doloženo, že nemůže v žádném případě nastat jejich úhrada, nebo do okamžiku, kdy pohledávka definitivně právně zanikla.

#### **Pohledávky FN Plzeň odepsané během roku 2011 v Kč.**

<b>ZA LÉČENÍ CIZÍCH STÁTNÍCH PŘÍSLUŠNÍKŮ</b>	<b>2.874.509,00</b>
<b>OSTATNÍ</b>	<b>851.578,27</b>
<b>CELKOVÁ HODNOTA ODEPSANÝCH POHLEDÁVEK</b>	<b>3.726.087,27</b>

## DLOUHODOBÝ MAJETEK

FN Plzeň provádí evidenci dlouhodobého majetku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a zákonem č. 586/1992 Sb. v platném znění.

Jednotlivé složky dlouhodobého majetku jsou vedeny na analytických účtech dle směrné účtové osnovy. V programu Evidence majetku jsou uvedeny další údaje o majetku (název, popis, pořízení, ocenění, sazby a částky odpisů).

Vypůjčený majetek se sleduje v operativní evidenci a na podrozvahových účtech.

Pro oceňování majetku jsou používány ve FN Plzeň tyto ceny:

Pořizovací cena – cena, za kterou byl majetek pořízen + náklady s pořízením související.

Vlastní náklady – v případě majetku vytvořeného vlastní činností, přímé a nepřímé náklady související s výrobou.

Reprodukční pořizovací cena – v případě bezúplatného nabytí (bez udání ceny) nebo pokud nelze zjistit vlastní náklady, tj. cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

Inventarizace se ve FN Plzeň provádí v souladu s ustanovením §6 odst. 3, §8 odst. 4, §29 a 30 zákona č. 563/1991Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena v souvislosti s řádnou účetní závěrkou k datu 31. 12. 2011. V případech, kdy během roku bylo nutné ověřit stav majetku na vybraných inventárních úsecích, byla provedena mimořádná inventarizace.

### Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek FN Plzeň v tis. Kč – stav k 31. 12. 2011

TŘÍDA	POČET	POŘ. CENA	OPRÁVKY	ZŮST. CENA	PRŮM. STÁŘÍ
SOFTWARE	88	110.954,11	68.032,66	42.921,44	8,27
OSTATNÍ NEHMOTNÉ INV.	5	14.030,78	4.685,61	9.345,17	5,00
BYTOVÉ DOMY A BYTOVÉ JEDNOTKY	2	2.123,61	1.436,99	686,62	31,50
BUDOVY PRO SLUŽBY OBYVATELSTVU	40	3.425.110,89	703.395,72	2.721.715,16	40,08
JINÉ NEBYTOV DOMY	77	466.999,72	234.217,73	232.781,99	40,71
KOMUNIKACE A VEŘEJNÉ OSVĚTLENÍ	9	82.961,12	25.949,68	57.011,44	28,89
JINÉ INŽENÝRSKÉ SÍTĚ	32	220.191,30	87.929,81	132.261,49	24,34
OSTATNÍ STAVBY	25	12.883,93	5.923,90	6.960,03	42,36
ZDRAVOTNÍ A LABOR. TECHNIKA	6.044	3.260.152,44	1.922.591,32	1.337.561,13	9,87
PROVOZNÍ	1.141	607.277,81	463.041,23	144.236,59	13,54
DOPRAVNÍ PROSTŘEDKY	39	21.834,52	19.172,48	2.662,04	11,87
VÝPOČETNÍ TECHNIKA	411	98.462,58	79.039,48	19.423,10	10,75
INVENTÁŘ	101	2.108,68	1.993,76	114,92	25,21
OSTATNÍ SAM. MOVITÉ VĚCI	266	12.009,99	11.547,70	462,29	21,65
ZAHRADY PASTVINY LOUKY RYBNÍKY	2	505,52	0	505,52	3,50
ZASTAVĚNÁ PLOCHA	166	26.587,83	0	26.587,83	9,98
OSTATNÍ POZEMKY	101	99.558,51	0	99.558,51	12,54
UMĚLECKÁ DÍLA	192	1.421,77	0	1.421,77	10,01
<b>CELKEM</b>	<b>8.741</b>	<b>8.465.175,11</b>	<b>3.628.958,07</b>	<b>4.836.217,04</b>	

### Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (DNHM):

Ve FN Plzeň se DNHM odepisuje po zařazení do užívání, nepřímým způsobem formou oprávek, na základě účetního odpisového plánu. DNHM se odepisuje rovnoměrně podle ročních odpisových sazeb. Sazba ročních odpisů je stanovena pro každý druh majetku. Účetní odpisy jsou stanoveny jako skutečný stav opotřebení majetku s přihlédnutím k místním podmínkám FN. Odepisují se rovněž přijaté dary.

Neodepisují se pozemky a umělecká díla a majetek oceněný reálnou hodnotou (majetek určený k prodeji). DNHM se odepisuje do konce měsíce, ve kterém byla odepsána celková vstupní cena, nebo byl vyřazen z užívání.

## NÁKLADY A VÝNOSY – VÝVOJ 2009 - 2011

### ***Vývoj rozpočtovaných položek výnosů a nákladů a jejich skutečné čerpání v letech 2009 - 2011 je patrný z příloh č. 2 - 5 (Přehled zisku a ztráty příspěvkové organizace)***

V roce 2009 bylo hospodaření FN ovlivněno dalším nárůstem pacientů léčených v centrech a nárůstem tržeb za prodané zboží, které se váže na počet pacientů, kteří využívají služby zdravotnického zařízení. V hospodaření roku 2010 se odráží hlavně vliv legislativy. Od 1. 1. 2010 vstoupila v platnost vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky. Z uvedené vyhlášky vyplynuly změny v účetní osnově příspěvkových organizací a došlo ke změně ve výkazech (výsledovka, rozvaha). Vzniklo několik nových účtů, které se buď vyčlenily z účtů platných do konce roku 2009, nebo byly vytvořeny nově. Podle zákona č. 362/2009 Sb., na základě článku 22 se u větší části léčiv plošně snížily ceny a zároveň také úhrady ze strany ZP. Další snížení úhrad léčiv vydaných na recepty a volně prodejné léky ovlivnily pravidelné revize ze strany SÚKLu. Smlouvy na zdravotní péči byly uzavřeny až ve čtvrtém čtvrtletí roku. Došlo k masivnímu rozvoji projektů, spolufinancovaných ze zdrojů EU v oblasti intervence 3.2 Služby v oblasti veřejného zdraví, byly ukončeny projekty 2. a 3. výzvy IOP a byla zahájena realizace projektů 5. a 7. výzvy. V roce 2010 klinické laboratoře FN získaly osvědčení kvality dle požadavků Auditů 1 NASKL. V hospodaření roku 2011 se promítá vliv výše stanovených úhrad od ZP a doúčtování zdravotní péče za roky 2009 a 2010, prodloužená platnost Janotova balíčku od II. kvartálu roku, převod některých skupin léků z preskripce do paušální úhrady, vliv akce Děkujeme-odcházíme, protikorupční opatření a zprovoznění nové budovy Onkologické kliniky v areálu FN na Lochotíně.

Uvedené skutečnosti se promítají jak ve výnosech příslušného roku, tak i v nákladech.

### **Výnosy:**

- **položky tržby z prodeje služeb** - zde se účtují platby za poskytnutou a vykázanou zdravotní činnost hrazenou zdravotními pojišťovnami a platby za zdravotní péči a zdravotnické služby prováděné pro cizí subjekty za úplatu.  
Rozvoj zdravotní péče v centrech ve druhém pololetí roku 2008 byl základem pro nastavení úhrad od ZP pro rok 2009. Paušál roku 2009 byl stanoven jako 5% nárůst druhého pololetí roku 2008. V roce 2009 došlo k proplacení doplatku zálohy na zvýšení paušálu a navýšení léčby v centrech. Celkem byla během roku 2009 doplacena péče za 259 mil. Kč za rok 2008 a první pololetí roku 2009.  
Na stabilizaci zdravotního personálu (sester) poskytly ZP celkem 22,5 mil. Kč.  
Zvýšil se objem odborných vyšetření prováděných pro cizí za úplatu.  
Za regulační poplatky za hospitalizace a ambulantní pacienty získala FN v roce 2009 celkem 41 mil. Kč.  
Zálohové platby pro rok 2010 byly stanoveny u většiny zdravotních pojišťoven ve výši 104 – 105% úhrad průměru roku 2009. Do tohoto navýšení nebyl započítán nárůst produkce v oblasti specializovaných center (příliv pacientů v rámci koncentrace biologické léčby) a DRG alfa (rozvoj kardiologie a operativy).  
Nově byla od počátku roku 2010 účtována zdravotní péče provedená pro nově vzniklou zdravotní pojišťovnu MEDEA. Výše záloh v roce 2010 zahrnuje příspěvek na stabilizaci zdravotního personálu celkem ve výši 46,7 mil. Kč. Byla zvýšena záloha na péči poskytovanou v roce 2010 ZP vnitra.  
Během roku proběhlo ze strany zdravotních pojišťoven doúčtování zdravotní péče za rok 2009. Celkem bylo doplaceno 367,3 mil. Kč.  
Pro rok 2011 byl paušál stanoven jako 98 % referenčního období (rok 2009). Léčebná centra jsou hrazena v 100% výši roku 2009 a 2010. Koncem prvního kvartálu roku byl navýšen paušál u České průmyslové ZP, u OZP zaměstnanců bank a u ZP Metal Alliance. Paušály byly navýšeny na základě vyúčtování roku 2009, které proběhlo koncem roku 2010. Došlo k přesunu vybraných skupin léčiv z preskripce do paušální úhrady a do léčebných center (vykázaných v roce 2010). Příspěvek na stabilizaci zdravotního personálu (sestry) a platy lékařů byl FNP poskytnut celkem ve výši 101,5 mil. Kč. Výše doplatků za zdravotní péči za rok 2009 byla 62,5 mil. Kč, za zdravotní péči za rok 2010 bylo doplaceno celkem 389,3 mil. Kč.  
V roce 2011 mírně narostly úhrady ze strany klientů na sociálních lůžkách, v prosinci se zvýšil objem regulačních poplatků za hospitalizace (vliv legislativy – navýšení od 1. 12. 2011).
- **výnosy z pronájmu** – od 1. 1. 2010 byl na základě legislativy vytvořen nový samostatný účet. Byl vyčleněn z účtu ostatní finanční výnosy. Účtují se zde úhrady za pronajaté plochy cizím, které FN nevyužije pro vlastní provoz, a za služby s touto činností spojené (energie, telefony, pronájem

z DDHM). Pronájem probíhá na základě smluvních vztahů mezi FN a nájemcem. Za rok 2010 byla skutečnost 19,7 mil. Kč. V roce 2011 byla vykázána skutečnost 19,2 mil. Kč. Během prvního pololetí roku FN uzavřela výhodnější smlouvy na dodávky energií. Tato skutečnost také ovlivnila výši služeb, kterou FN účtuje na základě smluv nájemcům.

- tržby za prodané zboží – Nastavená obchodní strategie nákupu léčiv v roce 2009 a větší komfort poskytovaných služeb ve výdejních lékárnách FN vedla k nárůstu tržeb za prodané zboží o 37 mil. Kč. Legislativní změna platná od 1. 1. 2010 vedla ke snížení tržeb z prodeje služeb, u větší části léčiv proběhlo plošné snížení cen a zároveň také úhrad ze strany ZP. Zároveň probíhaly ze strany SÚKLu revize výše úhrad u většího počtu vybraných léčivých přípravků. Celkem došlo v roce 2010 ke snížení v tržbách v průměru o 7,6%. I když k poklesu objemu vydaných léčiv a počtu receptů nedošlo.  
V prvních třech měsících roku 2011 nebyla obnovena platnost zákona č. 362/2009 Sb. Současné se zde od května 2011 účtují náklady spojené s rozšířením služeb ústavní lékárny (rozšířený provoz výdejny zdravotnických potřeb) a s poskytováním placených zdravotnických služeb na klinice Stomatologie a na Kožní klinice. Účtují se zde léčiva a zdravotní pomůcky používané při výkonech. Koncem roku se zvýšil zájem o léčiva ze strany veřejnosti před obavou z navýšení cen léčiv v roce 2012. Od 1. 1. 2011 byla část léků používaných v léčebných centrech převedena z preskripce do paušální úhrady.
- aktivace materiálu – Poměrně značný nárůst pacientů léčených v centrech se promítl do roku 2009. Největší podíl na nárůstu představovali pacienti Komplexního onkologického centra FN Plzeň. Spotřeba vyrobené krve a krevních výrobků v roce 2010 stagnovala. Ve zvýšené spotřebě vyrobené krve vlastním zařízením v roce 2011 se promítá nárůst ošetřování akutních krvácejících stavů pacientů a léčba několika hemato-onkologických pacientů, jež si vyžádala mimořádné krevní transfuze.
- jiné ostatní výnosy - V roce 2009 došlo k nárůstu účtování příspěvků na cestovní náklady poskytované zaměstnancům FN v rámci finančních příspěvků od dodavatelských firem. Nově byly od roku 2009 uzavírány smlouvy mezi FN a poskytovateli na finanční pokrytí cestovních nákladů pro jednotlivé zaměstnance FN (celkem v roce 2009 FN dostala 2,9 mil. Kč).  
Za 18,4 mil. Kč získala FN v roce 2009 bonusy za odebraný materiál na základě smluv a za včasnou úhradu faktur. Byly uzavřeny nové nájemní smlouvy pro cizí na nevyužité prostory FN v areálu na Borech. V roce 2010 se z položky ostatní služby na základě zákona 410/2009 Sb, vyčlenily položky, které souvisí s pronajímáním ploch, přesto nedošlo k poklesu výnosů.  
Za odebraný materiál na základě smluv a za včasnou úhradu faktur získala v roce 2010 FN 26 mil. Kč jako bonusy od dodavatelských firem. Z toho bylo 3,5 mil. Kč zaúčtováno na dohadných účtech.  
Ve znatelném poklesu položky v roce 2011 se promítá vliv legislativy. Na základě novely zákona č.235/2004 Sb, o dani z přidané hodnoty se od 1. dubna 2011 bonusy za odebraný materiál účtují jako storno nákladů (léčiva, SZM), během druhého pololetí roku se již přes FNP neorganizují žádné odborné akce. V roce 2011 se zde promítají úhrady za další projekty realizované ve FN v rámci projektů EU. Došlo k navýšení cen za služby, které FNP poskytuje svým zaměstnancům i cizím na základě smluv a vnitroustavního ceníku (navýšení cen za ubytování v nově rekonstruovaných vlastních zařízeních - rekonstrukce proběhla koncem roku 2010 a začátkem roku 2011), rozšířily se také parkovací služby pro cizí (možnost přednostního parkování aut hospitalizovaných pacientů).
- tržby z prodeje materiálu – položka kopírovala objem prodané vyrobené krve a krevních výrobků vlastního Transfuzního oddělení. Obrát položky v jednotlivých letech kolísá. Výše obrátu závisí na požadavku cizího odběratele. Zpracovatelská firma si výrobky TO (plazma), které jsou určeny k dalšímu zpracování, odebírá nepravidelně.

## Náklady:

Náklady v roce 2009 odráží cenové vlivy, změny v legislativě, pokračující nárůst pacientů léčených v centrech a pořízení DDHM pro vybrané zdravotnické provozny. Na nárůst nákladů měly vliv i stavební úpravy prostor pro provoz nových přístrojů spolufinancovaných z programů EU. V nákladech roku 2010 se promítá novela zákona č. 253/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, byla zvýšena základní a snížená sazby o 1%, podle čl. 22 zákona č. 362/2009 Sb, o státním rozpočtu České republiky byly o 7% sníženy ceny léčiv a od října došlo k posunu nelékařských zdravotnických profesí do vyšších platových tříd (nařízení vlády č. 222/2010). Na základě smlouvy se ZP se navýšil počet pacientů léčených v centrech.

V nákladech roku 2011 se promítá prodloužená platnost Janotova balíčku od II. kvartálu roku, převod některých skupin léků z preskripce do spotřeby, vliv akce Děkujeme-odcházíme, od března 2011 je uplatněno nařízení vlády č. 44/2011, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, protikorupční opatření, novela zákona č. 235/2004 Sb, o dani z přidané hodnoty platná od 1. 4. 2011 a zprovoznění nové budovy Onkologické kliniky v areálu FN na Lochotíně.

- spotřeba materiálu – Ve zvýšených nákladech roku 2009 se promítá další nárůst pacientů léčených v centrech, za 30 mil. Kč byl pořízen nákup DDHM v rámci modernizace a obnovy vybavení vybraných zdravotnických provozů, od 1. 1. 2009 byla zprovozněna lůžka dlouhodobé péče. Součástí materiálových nákladů v roce 2010 jsou náklady spojené s realizací projektů, které probíhají v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, oblast podpory 2.4 – Partnerství a sítě. Pokračující rozvoj zdravotní péče a její zkvalitnění - další masivní nárůst pacientů léčených v centrech a otevření nových zdravotnických provozů přinesl nárůst spotřeby o 63 mil. Kč. Ve zvýšených nákladech roku 2011 se promítá zvýšení spotřeby léků, krve, SZM a zvýšené náklady vynaložené na údržbu zdravotnické techniky (náhradní díly).
- spotřeba energie - Od 1. ledna 2009 došlo k navýšení cen tepla o 10%, byla změněna metodika účtování spotřeby energií – zálohové faktury za energie jsou účtovány přímo do nákladů. Další legislativní změny (nárůst ceny za energie, změna sazby DPH), rozšíření zdravotnických provozů, dostavba nového pavilonu onkologie a nepříznivé klimatické změny posledního kvartálu roku se promítly do zvýšených nákladů na energie v roce 2010 (nárůst o 10%). Pokles energií v roce 2011 kopíruje snížení cen. Koncem prvního pololetí roku 2011 změnila FN dodavatele plynu (na základě veřejné soutěže). Zároveň byly uzavřeny dodatky na dodávku elektrické energie - byly sníženy ceny energií. Na snížení celkového objemu za energie se také podílí lepší klimatické podmínky v roce 2011.
- prodané zboží – v nákladech roku 2009 se plně promítají změny z roku 2008 (změna sazby DPH z 5% na 9%, nárůst cen léčiv vydávaných na recepty, došlo k rozšíření výdejních míst a zkvalitnění služeb ústavních lékáren). Tak došlo k nárůstu nákladů v roce 2009 o 37 mil. Kč. V roce 2010 poklesly náklady na prodané zboží. Hlavním důvodem bylo nastavení cen léčiv do úroveň roku 2009. Celkové snížení cen léčiv v průměru o 7% zároveň přineslo snížení příjmů jak za léčiva, která FN prodává volně, tak za léčiva vydaná na recepty, která jsou vykazována a hrazena ze zdravotního pojištění. Celkem došlo ke snížení v nákladech o 29 mil. Kč. Z pohledu příjmů jde o pokles 31 mil. Kč za rok.  
Náklady v roce 2011 stagnují, v nákladech se promítá zásadně vliv legislativy. Během prvního čtvrtletí nebyla obnovena platnost zákona č. 362/2009 Sb. Od května se zde účtují náklady spojené s rozšířením služeb ústavní lékárny (rozšířený provoz výdejny zdravotnických potřeb) a s poskytováním placených zdravotnických služeb na klinice Stomatologie a na Kožní klinice. Účtuje se zde léčiva a zdravotní pomůcky používané při výkonech. Zároveň došlo v druhém pololetí ke snížení objemu v nákladech – přesun některých léčiv s preskripce do paušální úhrady. Koncem roku se zvýšil zájem o léčiva ze strany veřejnosti před obavou z navýšení cen léčiv v roce 2012.
- ostatní služby – Nárůst služeb v roce 2009 byl ovlivněn zvýšením nákladů na pronájem lahví za technické plyny. Do roku 2008 byl pronájem lahví částečně kompenzován vrácením lahví z bývalé vojenské nemocnice. Od 1. 1. 2009 bylo zprovozněno nové oddělení léčebné péče dlouhodobě nemocných se 75 lůžky. Během posledního kvartálu roku byly provedené četné stavební úpravy prováděné ve vlastní režii i dodavatelsky. Tyto skutečnosti se projeví v nárůstu nákladů na služby zajišťované FN dodavatelsky (stravování, úklidy, svoz a likvidace odpadu). Od února 2009 byla upravena metodika účtování soukromých telefonních hovorů. V roce 2008 se účtovala úhrada jako storno nákladů, v roce 2009 se úhrada účtuje předpisem na výnosový účet 649. Nárůst nákladů ve službách v roce 2010 byl ovlivněn změnou základní sazby DPH o 1%. Do položky ostatní služby byly zaúčtovány také náklady spojené se zajištěním publicity a externího managementu projektů financovaných v rámci 1., 2. a 3. výzvy Integrovaného operačního programu. V nákladech v roce 2011 se odráží náklady spojené se stěhováním RTO kliniky do nových prostor a služby se zajištěním SW, který byl nainstalován v rámci programů financovaných z EU. Zvýšení nákladů spojených se stěhováním provozu RTO do nové budovy ONKOLOGIE v areálu FN na Lochotíně je vykompenzováno snížením nákladů dodržením protikorupčního opatření - byly zastaveny odborné akce a konference pořádané za spoluúčasti FN. Jejich organizace probíhá zcela mimo FN, pouze za účasti odborných společností. Rovněž v roce 2011 byly do položky ostatní služby zaúčtovány náklady spojené se zajištěním publicity a



externího managementu projektů financovaných v rámci 5. a 7. výzvy Integrovaného operačního programu.

- mzdové náklady - Ve zvýšených mzdových nákladech roku 2009 se promítají úpravy mezd v jednotlivých platových kategoriích, které probíhaly dle platné legislativy v období od 1. 4. 2009. Nově se v roce 2009 účtují do osobních nákladů ostatní sociální náklady. Z dosaženého výsledku hospodaření za 1. - 8. měsíc byly vyplaceny k 30. 9. 2009 odměny zaměstnancům ve všech pracovních kategoriích. V roce 2010 se promítl celoroční nárůst mezd z roku 2009 a zvýšení mezd způsobené posunem nelékařských zdravotnických profesí do vyšších platových tříd platné od 1. 10. 2010. V roce 2010 současně došlo k navýšení stavu personálu. Uvedené skutečnosti způsobily meziroční nárůst ve mzdách 102 mil. Kč. Od března 2011 se zvýšily platy lékařů na základě nařízení vlády č. 44/2011, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě. Celkem došlo k nárůstu nákladů v roce 2011 o 272,3 mil. Kč. Oproti tomu na základě legislativních úprav došlo ke snížení procenta jednotného přidělu z mezd do FKSP organizace, které přineslo roční úsporu nákladů ve výši 13 mil. Kč.
- odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – V odpisech roku 2009 se promítaly odpisy majetku, který byl zařazen koncem roku 2008. V srpnu 2009 byla do nákladů zaúčtována zůstatková cena vyřazeného zdravotnického přístroje v areálu BVN. V roce 2006, kdy FN převzala provoz Vojenské nemocnice v Plzni, bylo zjištěno, že přístroj byl zařazen do majetku VN až po zaplacení (úhrada probíhala formou splátek) a za pořizovací cenu, která byla 31 mil. Kč. Teprve potom se začal přístroj odepisovat. V srpnu 2009 musel být vyřazen, jeho oprava se jevila jako příliš finančně nákladná a pro FN neekonomická.  
V roce 2009 byl zařazen do majetku FN investiční majetek za 437,73 mil. Kč. Jeho součástí byl majetek pořízený v rámci vybavení nového onkologického provozu. Celkem za 234,81 mil. Kč. V roce 2010 byl pořízen dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 542,9 mil. Kč. Z projektů řešených v rámci IOP byl zařazen majetek za 52,2 mil. Kč.  
V roce 2011 byla do majetku FN zařazena koncem prvního čtvrtletí nová budova ONKOLOGIE. Pořizovací hodnota budovy je 665 mil Kč.  
Do majetku v roce 2011 byl zařazen majetek celkem za 1.102,384 mil. Kč, z toho bylo za projekty řešené v rámci dotací EU za 106,62 mil. Kč. Do majetku byl také zařazen vyřazený majetek z kliniky RTO, který sice nebyl ještě odepsaný, ale pro potřeby kliniky již neopravitelný. Celkem za 9 mil. Kč.

## PŘEHLED ČERPÁNÍ NÁKLADŮ A TVORBA VÝNOSŮ V ROCE 2011

### Příloha č. 6 – Čerpání rozpočtu nákladů a výnosů z ekonomické činnosti k 31. 12. 2011

Organizace je povinna se při sestavování rozpočtu řídit zákonem o rozpočtových pravidlech č. 218/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zvláště paragrafem č. 45, odst. 4. Celkový rozpočet organizace je sestavován na začátku nového účetního období, kdy ještě není zcela znám rozsah financování ze strany zdravotních pojišťoven a také konečné vyúčtování minulého období. V plnění rozpočtu daného období se promítají také změny v legislativě.

V průběhu prvního kvartálu se do již schváleného rozpočtu, na základě oznámení MZČR, zapracovává příspěvek na vybrané činnosti. Jeho zpracování je pouze informativní. Od roku 2010 nebyl FN poskytnut žádný příspěvek na tyto činnosti, které nejsou hrazeny ze zdravotního pojištění. Jde o činnosti, které jsou nezbytné pro zachování statutu FN. V roce 2011 byly FN poskytnuty příspěvky na zdravotnické programy, traumaplán a na program Specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků.

Rozpočtovaný výsledek hospodaření byl 1.304 tis. Kč. Rozpočet nákladů i výnosů k 31. 12. 2011 byl překročen o 11%, výsledkem hospodaření byl zisk ve výši 38.879,53 tis Kč. Po zdanění 1.679,53 tis. Kč. Do zvýšených nákladů a výnosů roku 2011 se promítly jednoznačně změny v legislativě, zprovoznění nové kliniky a cenové vlivy.

- Úhradová vyhláška na rok 2011 stanovila úhradu léčivých prostředků podávaných ve specializovaných centrech ve výši objemu roku 2010. Vzhledem k nejasným právním výkladům této části úhradové vyhlášky, nebylo možné striktně omezit příjem pacientů do specializovaných center. Z tohoto důvodu nastal meziroční nárůst pacientů o 36%. Ani postupný pokles nákupních cen centrových léčivých přípravků nevykompenzoval nárůst nákladů související se podáváním nových léčivých přípravků (např. Orenzia, Afinitor, Roactemra). Dalším faktorem, který způsobil nárůst nákladů na léčivé přípravky, je přesun některých léčivých přípravků z receptů do ZULPů (např. Tarceva). Všechny výše uvedené skutečnosti způsobily nárůst nákladů na léčivé přípravky ve specializovaných centrech o 46 mil. Kč. Nárůst nákladů na léčivé přípravky spotřebované v rámci ostatní poskytované péče byl eliminován snižováním nákupních cen vlivem výběrových řízení a e-aukcí. Přes tyto skutečnosti nastal meziroční nárůst nákladů na léčivé přípravky v částce 1,5 mil. Kč způsobený především poskytnutím péče pacientů v traumatologickém a cerebrovaskulární centru. Jedná se především o léky používané pro krvácející stavy, antitrombotika a antibiotika.  
Úhradová vyhláška na rok 2011 směřovala k útlumu objemu poskytované zdravotní péče, kromě individuálních kontraktů s pojišťovnami. Přes nastavené parametry pro řízení poskytované zdravotní péče se nepodařilo výrazně utlumit její objem. Důvodem jsou akreditovaná centra, která poskytují péči pro Plzeňský a částečně Karlovarský kraj. Například v rámci traumatologického centra se zvýšily náklady na traumatologické implantáty a obvazový materiál o 3 mil. Kč. Při dvouměsíční jarní odstávce angiolinky v nemocnici v Karlových Varech jsme museli zajistit zdravotní péči pacientům s akutními případy srdečního selhání z celého Karlovarského kraje. Náklady na kardiologické implantáty a katétry způsobily navýšení 2 mil. Kč. Podobná situace se opakovala v listopadu a prosinci, čímž náklady na SZM opět neplánovaně vzrostly o 3,5 mil. Kč. Individuální kontrakty s pojišťovnami umožnily meziroční nárůst poskytované péče v oblasti totálních endoprotéz a kardiologických diagnóz. Na začátku 4. čtvrtletí 2011 se také podařilo dokončit podmínky kontraktu s pojišťovnou VZP, která umožnila nárůst výkonnosti v oblasti implantace kardioverterů. Výše uvedené skutečnosti měly vliv na meziroční nárůst nákladů o 19 mil. Kč.  
V rámci traumatologického centra FN Plzeň pro Plzeňský a Karlovarský kraj je nutné poskytovat zdravotní péči, která se projevuje především ošetřováním akutních krvácejících stavů, což je příčinou nárůstu spotřeby krve a krevních výrobků. Proti srovnatelnému období se jedná o částku 5 mil. Kč. Náklady na léčbu několika hemato-onkologických pacientů si vyžádaly mimořádné krevní transfuze v celkové částce 1 mil. Kč. Výše uvedené skutečnosti způsobily meziroční nárůst nákladů na krev o 6 mil. Kč (8%).
- Přes dokončovací práce spojené s dostavbou nového pavilonu pro léčbu onkologických pacientů, které probíhaly během prvního kvartálu a postupné zprovoznění nového pavilonu a jeho plný provoz od konce prvního pololetí, nedošlo ke zvýšení nákladů za energie. Uvedená skutečnost nastala vlivem změny dodavatele plynu (Pragoplyn) a uzavření výhodnějších dodatků na dodávky elektrické energie mezi FN a dodavatelem elektrické energie (ČEZ prodej). Celková roční úspora za energie celkem je 35 mil. Kč.
- Dobrá finanční situace konce roku umožnila FN uskutečnit v posledním kvartále roku finančně náročnější stavební akce např. - oprava průmyslové podlahy ve stravovacím zařízení FN, oprava střech na TO, oprava chodby a sociálního zařízení ve zdravotnických provozech a dodávka

a montáž dorozumivacího zařízení ve vybraných zdravotnických provozech. Během letních měsíců proběhlo podle plánu malování zdravotnických provozů. V roce 2011 bylo dokončeno zateplení budovy chirurgie a interny v bývalém areálu BVN. Akce byla financována v rámci projektu EU - Realizace úspor energie v rámci operačního programu Životní prostředí. Celkem bylo na projekt profinancováno z dotace 15,116 mil. Kč a z vlastních zdrojů 19,9 mil. Kč (z toho v roce 2011 z vlastních zdrojů 18,6 mil. Kč a dotace v plné výši).

- Striktní dodržení příkazu ministra zdravotnictví č.5/2011 „Protikorupční strategie Ministerstva zdravotnictví České republiky pro přímo řízené organizace“ platnost od 31. 1. 2011, se odráží v objemu vynaložených ostatních služeb. Organizace a finanční zajištění kongresů a odborných sjezdů, které pořádala odborná pracoviště FN, bylo přesunuto na odborné společnosti. Tím došlo k úspoře několika milionů Kč za rok. Také přesun Radioterapeutického oddělení do nových prostor do areálu FN Lochoťín ovlivnil výši poskytovaných služeb v oblasti závodního stravování. Zmenšil se objem strážníků ve FN na Borech, kde stravování zajišťuje dodavatelská firma. Tím, že přesun RTO proběhl až v druhém kvartále roku, nebyly náklady na provoz nové kliniky ONKOLOGIE čerpané v očekávaném rozsahu.
- Na základě nařízení vlády č. 44/2011, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, se od března 2011 zvýšily platy lékařů. Celkem došlo k nárůstu nákladů o 12%.
- Nový pavilon Onkologie byl zařazen do majetku FNP k 31. 3. 2011. Tato skutečnost ovlivnila výši čerpání odpisů dlouhodobého majetku. V rámci stěhování byl z evidence vyřazen majetek, který již nesplňoval požadované nároky na léčbu onkologických pacientů a z pohledu dodavatelé firmy, která také zajišťovala jeho servis, byl přístroj neopravitelný. Do nákladů byla odepsána zůstatková cena vyřazených zdravotnických přístrojů ve výši 9 mil. Kč.
- Výše odepsaných pohledávek k 31. 12. 2011 byla 3.726 tis. Kč. Jsou to odepsané pohledávky za zdravotní péči poskytnutou cizincům a tuzemcům samoplátcům, od kterých bylo upuštěno.
- Meziročně byla navýšena pojistka na pojištění majetku a odpovědnosti, zvýšily se náklady spojené se vzděláváním zaměstnanců (školení, odborné semináře a zahraniční akce – prezentace léčebných metod používaných ve FN na specializovaných provozech). Do výše čerpání rozpočtu se promítají zvýšené odměny dárčům krve (separátor krevní plazmy na Hematoonkologickém oddělení). V roce 2011 byla uzavřena mezi FN a firmou SOTIO smlouva o dodávce krevních výrobků zpracovaných na separátoru oddělením HOO. Za odebranou krev hradí nemocnice dárčům odměnu na základě smlouvy s firmou SOTIO. Vynaložené náklady spojené s poskytovanou službou jsou obratem fakturovány firmě.
- Pro rok 2011 byl paušál stanoven jako 98 % referenčního období (rok 2009). Léčebná centra byla hrazena v 100% výši roku 2009 a roku 2010. Koncem prvního kvartálu roku byl navýšen paušál u České průmyslové ZP, u OZP zaměstnanců bank a u ZP Metal Alliance. Paušály byly navýšeny na základě vyúčtování roku 2009, které proběhlo koncem roku 2010. Za rok 2009 a rok 2010 bylo doplaceno celkem 451,8 mil. Kč.
- Na stabilizaci zdravotního personálu (sester) a platy lékařů poskytly ZP celkem 101,5 mil. Kč, z toho doplatek za rok 2010 byl 7,2 mil. Kč.
- Zvýšil se objem poskytovaných finančních prostředků na projekty financované z prostředků EU. Celkem bylo v roce 2011 poskytnuto z peněz EU 106.620.039 Kč jako investiční prostředky a 2.439.252,16 Kč jako neinvestiční prostředky v rámci projektů.
- Narostl objem úhrady za služby poskytované zaměstnancům a cizím za úplatu. Navýšily se ceny za ubytování (počátkem roku byla dokončena rekonstrukce vlastních ubytovacích zařízení), zvýšila se hodnota stravy, kterou FN poskytuje ve vlastním stravovacím zařízení (nárůst ceny surovin).
- Za regulační poplatky za hospitalizace a ambulantní pacienty získala FN v roce 2011 částku 41 mil. Kč, u regulačních poplatků za hospitalizace došlo k mírnému navýšení v prosinci 2011, protože od 1. 12. došlo k navýšení regulačního poplatku z 60 Kč na 100 Kč za den hospitalizace.
- Výnosy získané z pronájmu ploch, které nemocnice nevyužije, a které pronajímá právníkům a fyzickým osobám na základě smluv a poplatky za služby, které souvisí s pronájmem, a které FN poskytuje za úplatu v rámci smluvních vztahů, byly 19,2 mil. Kč. V roce 2011 došlo k poklesu v příjmech za služby vzhledem k nižším vynaloženým nákladům FN za služby.

## **PŘÍSPĚVKY A DOTACE NA ČINNOST FN PLZEŇ**

FN jako příspěvková organizace hospodaří s peněžními prostředky získanými hlavní činností a s peněžními prostředky přijatými ze státního rozpočtu pouze v rámci finančních vztahů stanovených zřizovatelem (MZ ČR).

V roce 2011 nebyly FN Plzeň poskytnuty finanční prostředky ze státního rozpočtu na činnosti, které nejsou hrazeny ze zdravotního pojištění, jsou součástí ekonomické činnosti FN a v rámci statutu FN jsou nepostradatelné (výuka studentů, sociální činnosti, soudní lékařství, nemoci z povolání).

V roce 2011 bylo poskytnuto 15.522 tis. Kč ze státního rozpočtu na Zdravotnické programy, výzkumné úkoly, NOR, na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků a na traumaplán, který je řešen v rámci krizové připravenosti zdravotnických zařízení na mimořádné události. Přidělené finanční prostředky jsou poskytnuty FN účelově. Jsou poskytovány formou limitu ze strany MZ ČR. Jsou vedeny odděleně na zvláštním účtu a jsou uvolňovány navýšením limitu na čerpacím účtu FN v ČNB. Vždy k 31. 12. daného roku se provádí zúčtování a případné nevyužití finanční prostředky jsou vráceny v rámci ročního zúčtování do státního rozpočtu. Rozsah zúčtování se státním rozpočtem je odvozen z užití finančních prostředků podle platné legislativy.

### **Přehled užití jednotlivých druhů zúčtovatelných příspěvků a dotací ze státního rozpočtu v roce 2011, na které byly finanční prostředky poskytnuty:**

#### **1. Zdravotnické programy**

Protidrogová politika - název projektu Detoxifikační stanice FN Plzeň, rozhodnutím č. OZS/71/311/2011 byla zdravotnickému zařízení poskytnuta dotace/příspěvek ve výši 250.000 Kč. Celkový rozpočet projektu byl 3.103.221 Kč, skutečné náklady projektu byly 4.856.771,5 Kč. Cílem projektu bylo v rámci pobytu pacienta na detoxifikační jednotce vysazení návykových látek, zamezení dalšího užívání a bezpečné zvládnutí odvykacího stavu. Pacienti jsou motivováni k pokračování v další léčbě, edukování o problematice užívání a závislosti. Délka trvání projektu byla 1 rok. Projekt byl ukončen k 31. 12. 2011. V rámci projektu bylo v roce 2011 léčeno na Psychiatrické klinice FN Plzeň 152 pacientů s průměrnou ošetrovací dobou 11,28 dní.

**2. Věda a výzkum** – Dalším účelovým příspěvkem, který byl FN Plzeň v roce 2011 přidělen ze státního rozpočtu, byl příspěvek na výzkumné záměry - dotace ve výši 7.087.000 Kč (poskytovatel MZ ČR). V rámci řešení vědy a výzkumu byla FN také poskytnuta dotace ve výši 700 tis Kč od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy.

**3. Národní onkologický registr** - Pro regionálního zpracovatele odborného obsahu Národního onkologického registru byla ze státního rozpočtu uvolněna pro FN částka ve výši 1.065.858 Kč. Finanční prostředky jsou určeny pro příslušná regionální centra a pracoviště, které zajišťují sběr onkologických data jejich další zpracování.

**4. Rezidenční místa** – V rámci Specializačního vzdělávání zdravotnických pracovníků byly FN roce 2011 poskytnuty finanční prostředky na rezidenční místa. Rezidenční místa jsou školící místa ve stanovených oborech specializačního vzdělávání, která jsou spolufinancována ze SR v souladu se zákonem č. 95/2004 Sb., v platném znění. Cílem dotačního programu je finanční podpora absolventů postgraduálního studia (specializační vzdělávání), podpora lékařů, zubních lékařů a farmaceutů, zdravotnických pracovníků a jiných odborných pracovníků. Podpora vzdělávání probíhá v těch oborech, v kterých je nedostatek specialistů. Dotace je poskytována na základě jednotlivých rozhodnutí podle jednotlivých oborů. Výše dotace závisí na počtu rezidentů a době absolvování vzdělávání. Celková výše poskytnuté dotace na rok 2011 byla 4.482.511 Kč. Celkový počet rezidentů zařazených do programu vzdělávání k 31. 12. 2011 byl 81 rezidentů.

**5. Traumaplán** - v rámci úkolu z usnesení Bezpečnosti rady státu ze dne 28. 3. 2006 – akce Harmonogram opatření zvýšení připravenosti zdravotnických zařízení při mimořádných událostech - bylo přiděleno FN v roce 2011 celkem 400.000 Kč.

Pro KTC (krizové transfuzní centrum) byl na základě rozhodnutí č. 5 – KRP/2011 přidělen příspěvek ve výši 100.000 Kč. Finanční prostředky byly určeny na výdaje spojené s provozem krizového transfuzního centra dle Metodiky zajištění odběru a distribuce transfuzních přípravků a krevních derivátů pro potřeby civilního a vojenského zdravotnictví při hromadných urgentních příjmech postižených osob při mimořádných událostech schválené Poradou vedení MZ dne 23. 11. 2007 a vydané ve Věstníku MZ č. 3/2008. Cílem příspěvku bylo udržení provozu krizového transfuzního centra. Příspěvek byl poskytnut jednorázově, podíl ze státního rozpočtu na financování programu byl 100%.

Rozhodnutím č. 33 – BKŘ –KRP/2011 o účelovém navýšení příspěvku ze státního rozpočtu na rok 2011 z rozpočtu ČR byla ve druhém pololetí roku 2010 FN poskytnuta dotace 300 000,- Kč na zajištění krizové připravenosti fakultní nemocnice. Příspěvek byl určen na vzdělávání a výcvik zdravotnických pracovníků podílejících se na zajištění krizové připravenosti organizace a dále na provedení nácviků a přípravu a provedení cvičení pořádaných ve spolupráci se složkami integrovaného záchranného systému. Příspěvek byl rovněž určen pro přípravu a řešení krizových situací. Fakultní nemocnice se podle zákona č.239/2000 Sb., stává za krizových stavů složkou integrovaného záchranného systému a dle platné legislativy musí plnit povinnosti legislativou nastavené. Příspěvek byl poskytnut jednorázově se 100% podílem financování ze státního rozpočtu.

Na základě smluvního ujednání mezi Fakultní nemocnicí Plzeň a Karlovarskou krajskou nemocnicí o poskytování finančního příspěvku převedeného z Karlovarského kraje na zajištění provozu NOR (Národní onkologický registr) okresu Karlovy Vary, byl FN poskytnut měsíční příspěvek ve výši 15.000 Kč. Celkem bylo za rok 2011 poskytnuto 60.000 Kč. Finanční prostředky jsou nenávratné a musí být použity na neinvestiční náklady (zabezpečovat data NOR v okrese z hlediska jejich věrohodnosti, kvality a dohledání, zabezpečit jejich ochranu před zneužitím a validitu).

#### **Neinvestiční prostředky v rámci realizace projektů s účastí EU**

V rámci realizace projektu - **Modernizace a obnova přístrojového vybavení komplexního kardiiovaskulárního centra FN Plzeň** - byly čerpány finanční prostředky EU ve výši 306.000,00 Kč na úhradu služeb souvisejících s realizací publicity a managementem projektu. Projekt **Modernizace a obnova přístrojového vybavení pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz ve FN Plzeň** spotřeboval neinvestiční výdaje ze zdrojů EU ve výši 328.440,60 Kč, prostředky sloužili na úhradu služeb souvisejících s realizací publicity a managementu projektu.

#### **Ostatní příspěvky a dotace na provoz – mimo státní rozpočet**

Z rozpočtu Krajského úřadu Plzeňského kraje byla poskytnuta dotace 344.000,- Kč na provoz Národního onkologického registru (NOR), který je součástí Národního zdravotnického informačního systému. NOR je povinen sbírat data ze zpravodajských jednotek v rámci svého regionu a poskytovat je dle Věstníku MZ ČR. Zúčtování příspěvku se provádí podle smluvního ujednání. Dotace byla poskytnuta na základě smlouvy mezi Plzeňským krajem a Fakultní nemocnicí, příspěvek byl poskytnut k 31. 12. 2011. Evidence čerpání dotace musí být vedena odděleně na zvláštním účtu. Celkové závěrečné vyúčtování dotace proběhne do 31. 12. 2011 a doklady k vyúčtování poskytnutých finančních prostředků budou předloženy úřadu Plzeňského kraje do 15. 2. 2012.

## **ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ**

Od 1. 3. 2011 byly na základě nařízení vlády č. 44/2011 Sb. navýšeny tarifní platy všem lékařům, což mělo výrazný dopad i do mimotarifních složek platů.

Stejně jako v roce 2010 byly v září 2011 navíc vyplaceny mimořádné odměny z dosaženého výsledku hospodaření za 1. - 8. měsíc, a to zaměstnancům ve všech pracovních kategoriích. Navíc byly v prosinci 2012 vyplaceny vyšší odměny z dosaženého hospodářského výsledku za celý rok 2011. V listopadu a v prosinci bylo v souvislosti s připravovanou novelou Zákoníku práce nařízeno k čerpání větší množství dovolené, aby byly minimalizovány převody zůstatků dovolené do roku 2012, čímž došlo i k vyššímu vyplacení náhrad za dovolenou, než tomu bylo v předchozích letech.

## GRANTY, PROJEKTY A VÝZKUMNÉ ÚKOLY

V roce 2011 bylo realizováno ve FN 25 projektů. Celkové náklady na výzkum a vývoj v roce 2011 byly 14.077 tis. Kč. Neinvestiční finanční prostředky poskytnuté pro rok 2011 byly 7.787 tis. Kč.

Sedm projektů bylo financováno Interní grantovou agenturou MZČR. Hlavním řešitelem je FN Plzeň. Projekty byly řešeny na pracovištích Gynekologicko-porodnické kliniky, Plicní klinice, Psychiatrické klinice, Oční klinice, Mikrobiologickém ústavu, Klinice plastické chirurgie a Urologické klinice.

Téma řešených projektů:

- Nozokomiální enterobakterie produkující širokospektré beta-laktamázy v České republice a jejich klinický význam
- Nové možnosti využití molekulárně-duagnostických metod pro časný záchyt a vhodnou léčbu modalit progredujícího nemalobuněčného karcinomu plic
- Komplexní péče o nemocné s ovariálním karcinomem
- Přetrvávající prefrontální aktivace jako marker cravingu a predikátor ztráty perzistence v léčbě závislosti
- Stanovení promotorů angiogeneze v nitrooční tekutině multiplexovou analýzou
- Sérové a tkáňové markery jako prognostické faktory maligního melanomu
- Stanovení genetických změn v průběhu angiogeneze u různých typů nádorů ledvin

U ostatních projektů IGA je FN jako spoluřešitel. Přehled řešených projektů viz tabulka.

Název projektů	Pracoviště spoluřešitele (FN)	Doba trvání projektu
Vliv průběhu těhotenství a porodu na závažnosti rizika zubního kazu u kojenců a batolat	Neontologické oddělení	2009-2011
Morfologie a genetika Brookeova-Spieglerova syndromu	Šiklův patologicko-anatomický ústav	2009-2011
Proteomická analýza stěny aneuryzmatu abdominální aorty, korelace s aterosklerotickou a zdravou stěnou aorty	I. interní klinika	2009-2011
Chromozomální změny v nenádorovém renálním parenchymu a prekurzorech renálních nádorů	Šiklův patologicko-anatomický ústav	2009-2011
Metoda optimálního nastavení rotace femorální komponenty totální endoprotézy kolenního kloubu bez náhrady česky	Klinika ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí	2009-2011
Úloha cytokinů a růstových faktorů v regeneraci jaterní tkáně nebo progresi nádoru po embolizaci větve portální žíly u jaterních metastáz	Oddělení nukleární medicíny	2009-2011
Kvalita života a léčebné náklady u nemocných s karcinomem pankreatu	Chirurgická klinika	2009-2011
Význam systematické mediastinální lymfadenektomie v chirurgii plicních metastáz	Chirurgická klinika	2009-2011
Racionalizace strategie onkologické léčby radikálně neoperabilních jaterních metastáz kolorektálního karcinomu	Radioterapeutické oddělení	2009-2011
Stanovení perioperačních prognostických faktorů karcinomu mléčné žlázy	Chirurgická klinika	2009-2011
Regenerace jaterního parenchymu u pacientů s metastazujícím kolorektálním karcinomem stimulovaná embolizací větve portální žíly	Hemato-onkologické oddělení	2009-2011
Kvalita života a její vliv na celkové přežití nemocných po transplantaci krvetvorných buněk v ČR	Hemato-onkologické oddělení	2010-2015
Difúzní velkobuněčný a folikulární lymfom – analýza vlivu prognostických faktorů a léčebných postupů na osud nemocných	Šiklův patologicko-anatomický ústav	2011-2015

Molekulárně biologická a histopatologická charakteristika lymfocytů infiltrujících tumorózní tkáň jako nástroj predikce rizika časných recidiv kolorektálního karcinomu	Chirurgická klinika	2011-2014
Pilotní projekt databáze operací ve všeobecné hrudní chirurgii	Chirurgická klinika	2011-2013
Sekundární prevence a prognóza nemocných po cévních mozkových příhodách	II. interní klinika	2011-2014

Jeden pokračující grant byl financován Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy. Tento projekt byl řešen na pracovišti Oddělení nukleární medicíny.

Téma řešeného projektu:

- Cirkulující nádorové buňky jako prognostický faktor nádorového onemocnění.

Jeden pokračující grant byl financován Grantovou agenturou ČR. Tento projekt byl řešen na pracovišti Neurochirurgického oddělení. Téma projektu bylo: Struktura vývojové poruchy koordinace u dětí mladšího školního věku. Zde byla FN spoluřešitelem.

Přínos aktivní účasti na řešení jednotlivých projektů je pro FN jednoznačný, neboť prezentuje kvalitu a odbornou úroveň jednotlivých řešitelských pracovišť. Závěrečným výstupem projektu jsou nové léčebné metody a postupy, které zkvalitní úroveň poskytované zdravotní péče. Dalším přínosem je prezentace nově vzniklých léčebných metod a postupů v rámci kongresů a sjezdů odborných společností. To vše přináší FN uznávanou prestiž a spolupráci předních evropských i zámořských pracovišť.



## **NÁKLADY ÚČELOVĚ URČENÉ NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU VEDENÉHO V INFORMAČNÍM SYSTÉMU SMVS**

Náklady účelově určené na financování programů reprodukce majetku vedeného v informačním systému programového financování jsou přidělovány zdravotnickému zařízení podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Příjemce je povinen při použití příspěvku postupovat v souladu s uvedeným zákonem o veřejných zakázkách a se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. FN je povinna použít takto přidělený příspěvek v souladu s rozhodnutím a výhradně k účelovému financování majetku. Finanční prostředky musí být použity na účel stanovený projektem a prokazatelně dokladovány. Při užití finančních prostředků stanovených schváleným projektem je organizace povinna se podílet příslušným minimálním procentuálním objemem stanovených finančních prostředků z vlastních zdrojů na celkovém finančním objemu prováděné akce. FN jako příjemce odpovídá poskytovateli za co nejhospodárnější způsob využití finančních prostředků a dodržení jejich stanoveného členění a výši. Prostředky z příspěvku nesmí být poskytnuty jiné právnické nebo fyzické osobě.

**TABULKA A) Uskutečněné investiční akce v roce 2011** – viz strana 26

**TABULKA B) Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů** – viz strana 27

### **Komentář k tabulkám:**

- **Tabulka A** zobrazuje rozklad systému financování SMVS na jednotlivé typy financování. V roce 2011 FN Plzeň využila ze státního rozpočtu **32.898.000,00** Kč formou investičních výdajů OSS a dotací ze státního rozpočtu. FN Plzeň využila v roce 2011 rovněž zdroje EU a EHP/Norsko a to investiční zdroje ve výši **106.620.039,00** Kč a neinvestiční ve výši **634.440,00** Kč. Celkově bylo v roce 2011 na reprodukci dlouhodobého majetku v rámci programů reprodukce majetku vedeného v informačním systému SMVS použito **234.897.733,84** Kč. Finanční prostředky byly použity v souladu s platnou legislativou. Z vlastní zdrojů FN bylo použito **94.745.254,84** Kč.
- **Tabulka B** zobrazuje výši nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

**TABULKA A) Uskutečněné investiční akce v roce 2011**

INVESTIČNÍ AKCE		2011					
eid. č.	název	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – investiční (Kč)	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – neinvestiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – investiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – neinvestiční (Kč)	vlastní zdroje FN (Kč)	CELKEM (Kč)
235V11F000502	FN Plzeň – onkologické centrum	32.536.000,00				33.307.332,20	<b>65.843.332,20</b>
235V314000705	FN Plzeň – perinatologický program 2010	362.000,00				385.896,00	<b>747.896,00</b>
235V11F000001	FN Plzeň – gynekologicko-porodnická klinika	0,00				24.830.057,04	<b>24.830.057,04</b>
135V32C000616	Modernizace a obnova přístrojového vybavení komplexního kardiiovaskulárního centra FN Plzeň			64.822.960,00	306.000,00	11.493.347,50	<b>76.622.307,50</b>
135V32Q000809	FN Plzeň – Areál Bory – realizace úspor energie			15.116.099,00		* 19.962.253,70	<b>35.078.352,70</b>
135V32C000706	Modernizace a obnova přístrojového vybavení pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz ve FN Plzeň			26.680.980,00	328.440,00	4.766.368,40	<b>31.775.788,40</b>
<b>CELKEM</b>		<b>32.898.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.620.039,00</b>	<b>634.440,00</b>	<b>94.745.254,84</b>	<b>234.897.733,84</b>

\* Vlastní zdroje FN Plzeň na akci byly průběžně čerpány v letech 2008 – 2011.

**TABULKA B) Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů**

<b>INVESTIČNÍ AKCE</b>						
eid. č.	název	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – investiční (Kč)	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – neinvestiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – investiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – neinvestiční (Kč)	<b>CELKEM (Kč)</b>
135V32C000 616	Modernizace a obnova přístrojového vybavení komplexního kardiovaskulárního centra FN Plzeň			2.811.540,00	34.000,00	<b>2.845.540,00</b>
135V32C000 706	Modernizace a obnova přístrojového vybavení pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz ve FN Plzeň			2.712.020,00	11.560,00	<b>2.723.580,00</b>
<b>CELKEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.523.560,00</b>	<b>45.560,00</b>	<b>5.569.120,00</b>

## PŘEHLED O ČERPÁNÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA PROGRAMY A PROJEKTY SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EU

V únoru 2007 vstoupila FN jako jediné zdravotnické zařízení v ČR do projektu **Integrace a posílení evropské sítě výzkumu - NEAT**. Projekt je zaměřený na integraci významných evropských pracovišť, která se věnují léčbě HIV/AIDS pacientů. Cílem projektu je výchova a výcvik klinických týmů lékařů a sester. Pracoviště Infekční kliniky bylo vybráno jako výukové pracoviště. Celková původní doba trvání projektu byla 5 let, ale v roce 2011 se ho komise ES rozhodla prodloužit o další 2 roky, do roku 2014. Celkový rozpočet akce se nezměnil a zůstal původní rozpočet - 150.000 EUR. Financování projektu probíhá v rámci Komise evropských společenství. Z celkového rozpočtu projektu byla FN Plzeň poskytnuta do 31. 12. 2011 částka 4.995 EUR. Za dobu trvání projektu byly čerpány uznatelné náklady ve výši 582.420,- Kč. V roce 2011 nebyly v rámci projektu čerpány žádné finanční náklady.

V roce 2011 dobehly projekty Modernizace a obnova přístrojového vybavení komplexního kardiologického centra FN Plzeň a Modernizace a obnova přístrojového vybavení pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz ve FN Plzeň, které se realizovaly především v roce 2010 v rámci Integrovaného operačního programu v oblasti intervence 3.2 Služby v oblasti veřejného zdraví.

- **Modernizace a obnova přístrojového vybavení komplexního kardiologického centra FN Plzeň.** Projekt byl realizován s cílem modernizovat zdravotnické prostředky pracovišť komplexního kardiologického centra. Tato skutečnost umožňuje zvýšení úrovně vybavenosti pro poskytování péče pacientům léčených v centru. Projekt byl ukončen v srpnu roku 2011. Celkový rozpočet projektu byl 79.970.000,- Kč. Skutečné vynaložené náklady činily 76.622.307,50 Kč, z toho zdroje EU tvořily 65.128.960,00 Kč.
- **Modernizace a obnova přístrojového vybavení pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz ve FN Plzeň.** Projekt byl realizován s cílem modernizovat zdravotnické prostředky pracovišť se zvýšeným rizikem nozokomiálních nákaz pro zvýšení prevence nozokomiálních nákaz. Projekt byl ukončen v prosinci roku 2011. Celkový rozpočet projektu byl 34.980.000,- Kč. Skutečné vynaložené náklady činily 31.775.788,40 Kč, z toho zdroje EU tvořily 27.009.420,00 Kč.
- Projekt „**FN Plzeň – Areál Bory – realizace úspor energie**“ byl realizován v rámci Operačního programu Životní prostředí. Realizovaná opatření spočívají v zateplení obvodových stěn a ve výměně otvorových výplní u budov pavilónů chirurgie a interny na Borech. Současně došlo ke zrušení terasy a následnému zateplení nově vzniklé ploché střechy. Plocha zateplené konstrukce je 15 471 m<sup>2</sup>, dojde ke snížení spotřeby energie o 4 380 GJ/rok a ke snížení emisí CO<sub>2</sub> o 450 t/rok. Celkové náklady projektu realizovaného v letech 2008-2011 činily 35.078.352,70 Kč, z toho zdroje EU čerpané v plné výši v roce 2011 tvořily 15.116.099,00 Kč.

V rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, 2.4 – Partnerství a sítě byly zahájeny v roce 2010 dva programy, které pokračují také v roce 2011.

- **Vzdělávací síť iktových center**  
Předmětem projektu je vytvoření sítě akademických a lékařských pracovišť z celé republiky, které prostřednictvím komunikačního portálu, pravidelných vzdělávacích seminářů a konferencí budou efektivně spolupracovat, předávat si zkušenosti, získávat nové poznatky v léčbě a přinášet aktuální poznatky do výzkumných a vzdělávacích programů univerzit a nemocnic. Cílem je vytvoření platformy pro vzdělávání lékařů, VŠ pedagogů a VŠ studentů prostřednictvím seminářů a konferencí. Bude vytvořen centrální registr pacientů s CPM. Doba realizace projektu je 36 měsíců, rozpočet projektu je pro FN jako spolurealizátora celkem 1.039.000,- Kč. V roce 2011 bylo čerpáno 743.651,14 Kč.
- **Vzdělávací síť hemofilických center**  
Projekt řeší problematiku spolupráce a síťování hemofilických center. Předmětem projektu bude vytvoření sítě akademických a lékařských pracovišť z celé republiky, které prostřednictvím komunikačního portálu, pravidelných vzdělávacích seminářů a konferencí budou efektivně spolupracovat, předávat si zkušenosti, získávat nové poznatky v léčbě a přinášet aktuální poznatky do výzkumných a vzdělávacích programů univerzit a nemocnic. Díky programu bude možné informovat laickou veřejnost, spolupracovat s patientskými organizacemi a komerční

sférou. Předpokladem je navázání komunikace s orgány EU a mezinárodními společnostmi zabývající se problematikou.

Doba trvání projektu je 36 měsíců, rozpočet projektu je pro FN u spolurealizátora celkem 1.361.000,- Kč. V roce 2011 bylo čerpáno 443.023,18 Kč

Nově byla v roce 2011 v rámci programu OP VK ,2.2 – Vysokoškolské vzdělávání FN zapojena do dalších projektů vzdělávání.

- **Nové pojetí výuky imunoanalytických metod**

Cílem projektu je vytvořit a v praxi vyzkoušet nový model výuky imunoanalytických metod pro studenty VŠ. Tato výuka úzce propojuje jednotlivé typy studia (přednášky, laboratorní praxi, modelové řešení). Tento typ výuky má pomoci studentům k lepší orientaci v klinické diagnostice a k efektivnějšímu využívání poznatků jednotlivých metod v praxi a při přípravě výzkumných projektů. Doba realizace projektu je 36 měsíců, rozpočet projektu je pro FN jako spolurealizátora 419.270 Kč. V roce 2011 bylo čerpáno 65.978,49 Kč.

- **Experimentální chirurgie - nové technologie v medicíně**

Projekt řeší využívání nových technologií a jejich implementace do vzdělávacího systému studentů všeobecného lékařství. Současně bude rozvíjen předmět biomechanika. Tento předmět bude sloužit jako vstup pro rozvoj a zlepšení praxe a postgraduálních prací studentů. Hlavním cílem projektu je studenty seznámit s možnostmi nových medicínských postupů v praxi a výzkumu v praxi. Pracovníci FN se podílí na zpracování sylabů jednotlivých předmětů a na zpracování přednáškových materiálů. FN se rovněž podílí na ukázkách konkrétní aplikace radiodiagnostiky v experimentální chirurgii a biomechanice.

Doba realizace projektu je 36 měsíců. Celkové výdaje projektu jsou 5.040.069,92 Kč, rozpočet pro FNP jako spolurealizátora je 1.629.728 Kč. V roce 2011 bylo čerpáno 552.158,18 Kč.

Do všech výše uvedených projektů jsou zapojené nemocnice v rámci celé ČR, které v projektu figurují jako partneři.

V druhé polovině roku 2011 byla zahájena realizace dalšího projektu.

- **Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost**

V rámci programu „Prohlubování a zvyšování úrovně odborných znalostí lékařů, zubních lékařů a farmaceutů se zaměřením na odborně profesní a na vzdělávání v manažerských dovednostech“ se od druhé polovinu roku 2011 FN zapojila na základě smlouvy „O poskytování služeb“ mezi FN a IPVZ do výše uvedeného projektu.

V rámci této smlouvy probíhá ve FN akreditované vzdělávání zdravotníků ve vybraných oborech. Finanční prostředky jsou FNP refundovány na základě vystavených daňových dokladů. V roce 2011 bylo vyúčtováno celkem 200.340 Kč.

Od MZČR byla na projekt FNP přidělena na základě rozhodnutí za II. a III. čtvrtletí zpětně finanční částka ve výši 498.388 Kč. Finanční prostředky byly určeny na úhradu mzdy (platu) včetně pojištění, které zaměstnavatel odvedl za každou hodinu účasti zaměstnance na vzdělávací aktivitě, která je poskytována v rámci projektu Prohlubování vzdělávání lékařů.

Přidělené finanční prostředky jsou sledovány odděleně na zvláštním účtu (středisku).

## ÚČAST NA MEZINÁRODNÍCH KONFERENCÍCH

V roce 2011 vykonalo 101 pracovníků FN Plzeň zahraniční pracovní cestu (což je o 23 pracovních cest méně než v předchozím roce).

Z celkového počtu 101 zahraničních pracovních cest bylo:

- 78 pracovních cest lékařů (77,2 %)
- 5 pracovní cesta jiného vysokoškolského pracovníka (5 %)
- 16 pracovních cest nelékařských zdravotnických pracovníků (15,8 %)
- 2 pracovní cesty pracovníků THP (2 %)

Z celkového počtu 78 zahraničních pracovních cest lékařů bylo 72 pracovních cest (tj. 92,3 %) na kongresy. Na těchto 72 kongresech byla v 57 případech (79,2 %) účast aktivní a u 15 pracovních cest byla pak účast pasivní (20,8 %).

V kategorii NELZP z celkového počtu 16 pracovních cest bylo 9 cest na kongresy, z toho 3 cesty s aktivní účastí.

Z celkového počtu 101 zahraničních pracovních cest všech kategorií pracovníků bylo:

- Slovensko (30 cest)
- Německo (16 cest)
- Rakousko (8 cest)
- USA (10 cest)
- Itálie (7 cest)
- Polsko (5 cesty)
- Rumunsko (4 cesty)
- Slovinsko (4 cesty)
- Velká Británie (3 cesty)
- další země s jednou či dvěma účastmi (14 cest)

Nárůst aktivní účasti na kongresech svědčí o kvalitě přednášejících na mezinárodní úrovni. I pasivní účast je přínosem, neboť zejména u mladých pracovníků přináší nové zkušenosti na mezinárodním fóru a poznatky z ostatních zahraničních pracovišť.

Po návratu z cesty naši lékaři pak získané zkušenosti z nových diagnostických i léčebných postupů předávají svým kolegům doma na klinických seminářích, schůzích Spolku lékařů a podobně. Tím přispívají k zavedení nových metod do praxe a ke zkvalitnění péče. Z většiny těchto cest také lékaři přivážejí sborníky abstrakt, odborné časopisy a jiné publikace.

Také u NELZP přinesly poznatky z pracovních cest nové znalosti v ošetrovatelské péči.

## KONGRESY A SYMPOZIA POŘÁDANÁ FN PLZEŇ V ROCE 2011

Na základě platnosti Příkazu ministra zdravotnictví č. 5/2011 „Protikorupční strategie Ministerstva zdravotnictví České republiky pro přímo řízené organizace“ platnost od 31. 1. 2011, byla organizace kongresů a odborných sjezdů, které pořádala odborná pracoviště FN ve spolupráci s odbornými společnostmi J.E.Purkyně za pomoci dodavatelské firmy, zcela přesunuta do gesce odborných společností.

V první polovině roku proběhly pouze 4 odborné akce z toho 3 kongresy, u kterých už byly zajištěny služby poskytované účastníkům jednotlivých odborných akcí. Příprava kongresů s mezinárodní účastí a počtem osob okolo 300 začíná dva roky před jejich uskutečněním.

Dětská klinika Fakultní nemocnice Plzeň pořádala 18. - 19. března XXIII. Plzeňské pediatriké dny. Akce měla charakter postgraduálního vzdělávání a byla garantována ČLK. Akce byla rozdělena na lékařskou a sesterskou sekci. V lékařské sekci byla tématem kongresu psychosomatická onemocnění, febrilie nejasného původu a varia. Kongresové téma sesterské sekce bylo ošetrovatelská péče o děti s respiračním onemocněním.

Ve dnech 6. - 8. dubna 2011 proběhla XXVIII. Konference Sekce perinatální medicíny ČOGS ČLS JEP. Hlavní obsahovou náplní konference byla mateřská morbidita. Kongresu se účastnilo 500 účastníků (lékaři a sestry).

Začátkem června, konkrétně 7. - 9. června 2011, se uskutečnil 5. kongres chirurgie jater, žlučových cest a pankreatu. Chirurgická klinika pořádá sjezd pravidelně jednou za dva roky. Kongres tradičně proběhl s mezinárodní účastí. Během akce se zrealizovalo 69 přednášek pro lékaře a 23 přednášek pro sestry. Kongres přinesl celou řadu nových poznatků, jak docílit u řady dříve neoperabilních stavů jejich úspěšné radikální řešení a prodloužení kvalitního života nemocných. Akce se účastnilo celkem 320 účastníků. Kongres proběhl pod záštitou hejtmána Plzeňského kraje, ředitelky FN, odborné společnosti JEP a dalších.

Ve dnech 23 - 25. června se v Plzni konal XXVII. Společný kongres české a slovenské Pneumologické a ftizeologické společnosti. Záštitu nad kongresem převzali ministr zdravotnictví, ředitelka FN, děkan LFUK v Plzni a další. Organizaci kongresu zajišťovala plicní klinika FN. Kongresu se zúčastnilo celkem 560 účastníků. Ve 20 lékařských sekcích bylo předneseno 136 přednášek. Celý kongres byl zaměřen na problémy každodenní klinické praxe a současně i na odpovědi na úzce specializované otázky.

Odborné sjezdy a konference přispívají k růstu odbornosti zdravotního personálu a lepšímu postavení FN v rámci mezinárodní odborné spolupráce především v oblasti medicíny. Finanční přínos z výše uvedených akcí byl za rok 2011 celkem 94.644 Kč.

## **PŘÍJEMCI SLUŽEB FN PLZEŇ**

Fakultní nemocnice Plzeň zajišťuje pro oblast Plzeňského kraje nemocným základní, specializovanou i takzvaně superspecializovanou medicínskou péči ve všech oblastech, s výjimkou popáleninové medicíny, transplantací kostní dřeně u dětí, nejsložitějších transplantací orgánů a operací srdce u dětí. V některých oborech zajišťujeme zdravotní péči také pro obyvatele přilehlých regionů, zejména jižních a severních Čech, Karlovarska a části středních Čech. Ale například v oblasti umělého oplodnění, transplantací kostní dřeně, operací jater, prostaty či ledvinových nádorů je význam Fakultní nemocnice Plzeň celorepublikový. Velice důležitá jsou též akreditovaná odborná centra. Nemocnice je provázána s Lékařskou fakultou Univerzity Karlovy v Plzni. Zejména v oblasti takzvané speciální a superspeciální lůžkové i ambulantní péče je její úloha v kraji a okolí nezastupitelná.

Během roku 2011 Fakultní nemocnice Plzeň registrovala 63.632 hospitalizací, odborné ambulance provedly 964.999 ambulantních ošetření. Počet porodů uskutečněných ve FN Plzeň v roce 2011 byl 3.279.

Díky dlouhodobé ekonomické stabilitě může FN Plzeň investovat do svého rozvoje a nákupu moderní zdravotnické techniky. Díky tomu je schopna zajistit pacientům, zejména obyvatelům Plzeňského kraje, co nejlepší a dostupnou medicínskou péči. FN disponuje například špičkovou diagnostikou pomocí počítačového tomografu (CT) a magnetickou rezonancí (MR). Od roku 2006 také provádí vyšetření pomocí PET/CT. Významnou investicí roku 2009 bylo pořízení nové angiolinky pro Klinikou zobrazovacích metod. V roce 2010 byl pořízen ze zdrojů FN a dotace státního rozpočtu lineární urychlovač pro Onkologické centrum za 71 mil. Kč. V roce 2011 patřily mezi významné investice angiolinka za 18,9 mil. Kč a počítačový tomograf za 31,66 mil. Kč.



## ZLEPŠENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Fakultní nemocnice Plzeň vykázala k 31. 12. 2011 zisk 1.679 tis. Kč. Tato částka byla vykázána jako hospodářský výsledek po zdanění, lze ho zároveň považovat za zlepšený hospodářský výsledek FN za dané účetní období.

Z provozního pohledu ovlivnilo hospodářský výsledek zdravotnického zařízení v roce 2011 hlavně:

- Zprovoznění nového pavilonu ONKOLOGIE v areálu FN na Lochotíně. Roční náklady na celkový provoz pavilonu jsou 312 mil. Kč. Z toho 39% tvoří režijní náklady včetně mezd.
- Pokračující stabilizace výnosů za léčiva vydaná na recepty a za volně prodané léky a potravinové doplňky. Převod některých centrových léčiv do paušálu v roce 2011 byl vykompenzován zvýšením finančního objemu za prodaná léčiva na základě smluv a rozšířením provozu ústavní lékárny o provoz vlastní výdejny zdravotnických potřeb.
- Nařízení vlády č. 44/2011, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě (vliv akce Děkujeme-odcházíme). Poslední platová úprava v roce 2011 představuje zvýšení platů lékařů. Celkový nárůst mezd byl 272,3 mil. Kč, z toho zvýšené platy lékařů byly 162 mil. Kč
- Paušál pro rok 2011 byl stanoven jako 98 % referenčního období (rok 2009). Centra byla hrazena v 100% výši roku 2009 a roku 2010. V roce 2010 bylo umožněno ZZ zvýšit výkonnost v poskytované zdravotní péči v oblasti DRG alfa. Tato skutečnost dala základy navýšení finančních prostředků. Od března 2011 byl navýšen paušál u České průmyslové ZP, u OZP zaměstnanců bank a pojišťoven a u ZP Metal Alince. Navýšení bylo poskytnuto formou doplatku (ČNZP 63,6 mil. Kč, ZP METAL – ALINCE 30 mil. Kč, OZP bank a pojišťoven 44,2 mil. Kč.). Doplatek zdravotní péče za rok 2009 byl 62,5 mil. Kč (VZP 31,2 mil. Kč a Vojenská ZP 31,3 mil. Kč, VZP doplatila za rok 2010 částku 252,2 mil. Kč.  
Za stabilizaci zdravotního personálu a platy lékařů FN vyúčtovala celkem 101,5 mil. Kč.
- Za 58,3 mil. Kč získala FN v roce 2011 bonusy za množství odebraného materiálu na základě smluv a za včasnou úhradu faktur. Z toho 18,1 mil. je zaúčtováno na dohadných účtech a 40,2 mil. Kč je účtováno jako storno nákladů léčiv a SZM.

V roce 2011 byl pořízen dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 348.414 mil. Kč z toho z dotace 139 518 mil. Kč.

Z vlastních zdrojů v roce 2011 použila FN 256.874 mil. Kč na prostou reprodukci majetku. Z této částky tvořily splátky zdravotnické techniky 31,33 mil. Kč. Významnou položku tvořily vlastní zdroje vložené do akcí s účastí státního rozpočtu, jako bylo pořízení počítačového tomografu (31,66 mil. Kč ze zdrojů FN). Nemocnice celkem investovala z vlastních zdrojů do nákupu zdravotnické a provozní techniky, stavebních prací, technického zhodnocení částku ve výši 248,4 mil. Kč.

Z darů byl v roce 2011 pořízen investiční majetek za 2.616 tis. Kč, byly zakoupeny např. 4 inkubátory pro neonatologické oddělení, neuromonitor pro chirurgickou kliniku, vrtačka pro kliniku ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí a další.

## VÝHLED DO ROKU 2012

Očekávané události roku 2012:

- Očekáváme snížení příjmů od ZP - paušály od ZP na rok 2011 jsou stanoveny na 98% referenčního období (rok 2010). Centra budou hrazena v předpokládané výši roku 2011. Ambulantní složka a komplement budou financovány výkonově s cenou bodu podle odbornosti, hospitalizace pak z větší části pomocí DRG (platba za případ), u některých skupin s nepředvídatelnými náklady (onkologie, hematatoonkologie, polytraumata) se předpokládá úhrada výkonovým způsobem. Limit na preskripci bude ve výši 98% roku 2010, se sankcí 40% v případě překročení.
- V rámci protikorupčních opatření a vláda rozhodla o zřízení institutu E-tržišť. Jedná se o vyšší formu portálů pro výběr dodavatelů, které již používáme. Týkat se budou všech dodávek v režimu VZMR nad 50 tis. vyjma léků, zdravotnické techniky a spotřebního zdravotnického materiálu.
- Nárůst mzdových prostředků při dodržení memoranda ve věci růstu platů zdravotníků v roce 2012, které ukládá zvýšení průměrného platu jednotlivých kategorií zdravotnických pracovníků o minimálně 6,25% průměrného tarifního platu dané kategorie od 1. 1. 2012.
- Nárůst nákladů pod vlivem legislativních změn – novela zákona č.235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, platné od 1. 1. 2012 (zvýšení snížené sazby DPH z 10% na 14%)
- V roce 2012 bude FN Plzeň pokračovat v realizaci schválených projektových žádostí v rámci Integrovaného operačního programu. Současně se FN Plzeň bude snažit předkládat své projektové žádosti i v dalších výzvách, pokud MZ ČR nějaké výzvy vyhlásí.