

Výroční zpráva

o činnosti a hospodaření za r. 2012



1. Základní údaje organizace

Název organizace : Nemocnice následná péče Ryjice
Sídlo : Ryjice čp. 1, 403 31 Ústí nad Labem, Neštětice
IČO : 72753536, DIČ : CZ72753536
Registrace : obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. Pr, vložka 437
Tel.: 472734050, tel/fax : 472734183
e-mail : prijem@nnpryjice.cz

Zřizovatel : Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem
Datum vzniku : 1.1. 2003
Právní forma : příspěvková organizace

Ředitel, primář : MUDr. Jaroslav Müllner
Hlavní sestra : Mgr. Bohumila Machová
Ekonom, správce : Václav Šůra
Počet lůžek : 115

2. Hlavní účel a předmět činnosti organizace

Hlavní náplní práce Nemocnice následné péče Ryjice je poskytování ústavní péče, zaměřené především na doléčování, rehabilitační a ošetrovatelskou péči u dlouhodobě nemocných, převážně geriatrických pacientů, především ze spádového území Ústecka.
Příjem pacientů je z 98 – 99% z akutních lůžek, převážně z Masarykovy nemocnice Ústí nad Labem, částečně nemocnice Děčín (z terénu jsou pacienti přijímáni jen výjimečně).

V následujících tabulkách jsou uvedeny základní údaje ve srovnání s minulými lety. Jedná se o pacienty po úrazech, operacích, cévních mozkových příhodách, s interními onemocněními, pacienty dementní, se stavy zmatenosti, imobilní, inkontinentní s nutností výživy enterální sondou, pacienty v bezvědomí a pacienty v terminálním stadiu onkologických onemocnění. Do Nemocnice následné péče jsou přijímáni pacienti se zdravotní indikací po předchozí telefonické domluvě odesílajícího lékaře s primářem nebo pověřeným lékařem Nemocnice následné péče.

Kapacita lůžek je nezměněna, tj. 115 lůžek. Základní údaje jsou uvedeny v následujících tabulkách ve srovnání s minulými roky. Čísla v tabulkách v r. 2010, 2011 a 2012 jsou velice blízká.

V roce 2012 bylo přijato do NNP Ryjice 694 pacientů (o 11 více než v roce 2011) – nejvyšší počet za všechna sledovaná období. Obloženost 91,3% byla prakticky stejná jako v roce 2011, průměrná ošetrovací doba 55,9 se snížila o 0,5 dne. Využití lůžek 334,3 se zvýšilo o 3,2. Počet ošetrovacích dnů byl vyšší o 130 dnů než v roce předešlém. Počet zemřelých byl vyšší o 14 a dosáhl 30%. Dále pokračuje trend, že řada pacientů je přijímána se závažnými diagnosami, v těžkém stavu, často terminálním, řada z nich zemřela během několika dní a dokonce i v průběhu několika hodin.

Koncem roku 2012 byla nasmlouvána na částečný úvazek (0,075) logopedka, což výrazně zlepšilo péči hlavně o pacienty po cévních mozkových příhodách s poruchou řeči.

tab. č. 1 – Přehled r. 2004 - 2012

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Ošetřovací dny	40 632	39 471	39 253	39 209	39 059	38 788	38 388	38 315	38 445
Obložnost (v %)	97	94	93,5	93,5	93	92,4	91,45	91,2	91,3
Přijato pacientů	592	614	599	655	622	662	687	683	694
Propuštěno	475	459	465	489	451	479	510	509	499
Zemřelí	116	155	141	164	173	176	174	179	193
Prům.ošetř.doba (dny)	68,7	64,2	65,5	59,9	62,6	58,9	56	55,9	55,4

tab. č. 2 – Přehled nákladů za léky a zdrav. materiál v Kč na ošetřovací den r. 2004 - 2012, počet ošetřovacích dnů

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Léky	42,5	38	40,9	42,5	48	45,8	41,6	41,9	50,19
Zdrav.materiál	61,2	62,4	70,3	69,7	87	85,4	94,6	83,1	76,2
Ošetřovací den	1 140	1 238	1 280,9	1 264	1 427,5	1 506	1 564,8	1578,2	1 614,5

V nákladech na léky došlo k nárůstu na jeden ošetřovací den o 8,29 Kč, naopak náklady na zdravotnický materiál byly menší o 6,90 Kč. Celkové náklady na jeden ošetřovací den se zvýšily o 36,3 Kč.

V roce 2012 již nebylo v úhradové vyhlášce pokryto navýšení mezd u zdravotních pracovníků (lékaři a zdravotní sestry). Přesto se podařilo navýšení průměrné mzdy o 1 300 Kč.

NNP Ryjice má nasmlouvanou péči s VZP, ZPMV, OZP, VoZP a ČPZP.

Spokojenost pacientů – dotazník vyplnilo 186 pacientů s mírnou nebo lehce sníženou hodnotou kognitivních funkcí. Spokojenost (velmi spokojen, nebo spokojen) s péčí lékařů, sester, sanitářů, ochota a chování personálu, úroveň RHC, informace sociální sestry 99%.. Prakticky stejně jako v roce 2011. Informace o léčbě 97% (dtto 2011). Možnost návštěv 100% (98,5% v roce 2011). Čistota a úklid 100% (dtto 2011). Respektování soukromí 97% (dtto 2011). Strava – chutná 79,5% (zvýšení o 3,5% oproti 2011).

Stížnosti v roce 2012 – 4, z toho:

2x ústně – po pohovoru na místě a vysvětlení stěžovatelé nakonec děkovali za péči. 1 x písemně k řediteli – písemná odpověď dceři a ústně manželovi – akceptace vysvětlení. 1 x e-mail – písemná odpověď s reakcí stěžovatelky, která byla s odpovědí uspokojena a díky za péči.

NNP Ryjice je od roku 2010 držitelem certifikátu o udělení akreditace od Spojené akreditační komise, o.p.s. a dále od Ministerstva zdravotnictví pro výuku a přípravu lékařů nižšího stupně pro obor geriatric.

3. Organizační struktura

Statutární orgán organizace : ředitel

Ředitel zároveň vykonává funkci primáře a je jmenovaný a odvolávaný Radou Ústeckého kraje. Řediteli jsou přímo podřízeni : hlavní sestra, lékaři, ekonom-správce. Ředitel řídí činnost zpravidla prostřednictvím přímo podřízených vedoucích zaměstnanců. Základním poradním orgánem ředitele je porada vedení, která se koná pravidelně měsíčně. Členy porady vedení jsou hlavní sestra, ekonom-správce.

NNP Ryjice se organizačně člení na dva útvary :

Zdravotnický útvar, členěný na úseky : I, II, III lůžkové oddělení, odborně řízené staničními lékaři, za provoz stanice odpovídá staniční sestra, rehabilitační lékař - samostatné pracoviště.

Hlavní sestře jsou podřízeni : staniční sestry (provozně podléhají i lékaři příslušného oddělení), dokumentační pracovnice, střední a nižší zdravotní personál, pomocný personál

Lékaři : jsou podřízeni primáři NNP, jsou odborně odpovědní za chod příslušného oddělení, úzce spolupracují se staniční sestrou

Technickohospodářský útvar (správa) v čele s ekonomem - správcem, členěný na úseky :

- ekonomický (finanční účetnictví, mzdové a personální, pokladna, evidence majetku)

- provozní (údržba areálu a objektů, prádelna, vrátnice, doprava)

- stravovací (stravování pacientů a zaměstnanců, skladové hospodářství)

Ekonom-správce sestavuje rozpočet a plány NNP.

4. Areál

Areál NNP se nachází v krásném prostředí, plném zeleně v obci Ryjice. Je částečně oplocen, vchod vede přes vrátnici.

Hlavní léčebný pavilon, starý přes 100 let, je označen jako kulturní památka. Je stavebně rozčleněn na tři oddělení. I. oddělení zelené, v přízemí, s kapacitou 35 lůžek. Oddělení II. červené, v 1. patře, kapacita 43 lůžek. Oddělení III., žluté, ve 2. patře s 37 lůžky.

V budově ředitelství se nacházejí kanceláře ředitele, hlavní sestry, přijímací kancelář, sociální sestry.

V budově technickohospodářské správy jsou kanceláře ekonoma - správce, provozního, hlavní účetní, pokladní-evidence majetku, personální-mzdové, nutriční terapeutky - vedoucí stravovacího provozu, skladnic, nachází se zde i prodejna Smíšenka.

Dále je v areálu budova údržby – prádelny - šatny, kinosál, 2 vilky - ubytovny, 1 domek pro zaměstnance.. Nájemní dům čp. 3 je navržen v rámci investičního záměru k demolici.



5. Hospodaření

Základní údaje :

Organizace je od 6/2008 plátcem DPH.

Od r. 2007 má schválené doplňkové činnosti :

a) praní, žehlení, opravy, údržba oděvů,

b) hostinská činnost (prodej obědů),

c) specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím.

Od r. 2011 nabízí službu pro pacienty – 3 nadstandardní pokoje.

Organizace je plátcem daně z příjmů právnických osob, silniční daně.

Organizace hospodář s peněžními prostředky získanými vlastní činností a s peněžními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele. Dále hospodář s prostředky svých fondů a peněžními dary od fyzických a právnických osob.

Organizace je povinna hospodařit tak, aby plnila závazné ukazatele stanovené jí zřizovatelem.

Organizace se řídí finančním plánem s vyrovnanými náklady a výnosy se zohledněním plánovaného provozního příspěvku zřizovatele.

5.1 Náklady a výnosy

tab. č.3 - Přehled nákladů a výnosů za r. 2008 – 2012

Náklady	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012
501 - Spotřeba materiálu	11 034	10 668	10 395	9 239	10 379
z toho: léky	1 876	1 778	1 598	1 607	1 930
zdravot. materiál	3 399	3 312	3 635	3 184	2 930
potraviny	1 994	1 899	2 031	1 992	2 086
<i>Smíšenka</i>	177	224	226	145	94
prádlo,oděv,obuv	395	483	359	311	277
PHM	85	73	83	65	62
<i>Smíšenka-PHM</i>	0	0	0	3	4
knihy, předplatné	35	36	58	23	31
nákup DDHM	529	630	318	169	0
umělá výživa	748	702	598	407	556
všeobecný materiál	1 793	1 526	1 486	1 330	1 549
<i>Smíšenka</i>	0	4	3	3	3
502 - Spotřeba energie	2 423	2 158	2 094	3 094	2 614
z toho : elektrická energie	699	830	838	1 233	1 060
<i>Smíšenka</i>	5	5	5	8	8
plyn	1 299	995	843	1 365	1 049
<i>Smíšenka</i>	5	6	5	5	5
voda	411	320	399	479	488
<i>Smíšenka</i>	4	4	4	4	4
504 - Prodané zboží - <i>Smíšenka</i>	1 022	840	940	952	962
511 - Opravy a udržování	926	676	503	699	452
z toho: stavební	543	281	131	481	170
přístrojů a zařízení	383	395	372	218	282

512 - Cestovné	35	27	30	21	21
513 - Náklady na reprezentaci	7	5	4	8	5
518 - Ostatní služby	1 361	2 292	2 151	2 037	2 198
z toho : poštovné	11	14	13	15	15
svoz a likvidace odpadu	365	399	414	399	399
telefony	126	132	125	120	123
TV + rozhlas	30	30	32	38	39
právní služby	0	17	32	28	6
školení	86	144	145	102	76
revize strojů a zařízení			244	210	298
ostatní služby	743	1 550	1 146	1 125	1 242
521 - Mzdové náklady	27 741	29 895	31 553	31 118	32 287
Smlouška	48	41	52	44	49
524 - Zdrav. a sociální pojištění (34%)	9 650	9 895	10 694	10 469	10 904
Smlouška		14	19	15	17
525 - Kooperativa (0,42%)	116	131	133	130	135
537 - FKSP (1%)	545	589	624	304	317
531 - Daň silniční	4	5	5	5	6
542 - Ostatní pokuty a penále	0	0	0	0	0
562 - Úroky	5	11	11	22	10
548 - Manka a škody	2	0	0	0	0
549 – Ostatní náklady	0	0	0	0	15
569 - Jiné ostatní náklady	167	255	152	197	196
z toho : pojištění	102	184	85	131	120
551 - Odpisy dlouh. nehmotného a hm. majetku	1 838	1 920	1 986	1 891	1 808
Smlouška	0	8	8	8	8
552 - Zůstatková cena prodaného DNM a HM	0	0	0	0	0
556 - Opravné položky	0	0	150	50	9
557 - Odepsané pohledávky	0	0	16	75	78
558 – Pořízení DDHM	0	0	0	0	610
591 - Daň z příjmu	169	191	0	92	145
595 - Dodatkové odvody daně z příjmů	0	1	-188	0	0
Náklady celkem	57 046	59 559	61 332	60 470	63 225

Výnosy	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012
602 Výnosy z prodeje služeb	48 899	49 027	48 882	48 833	51 648
z toho : výkony ZP	* 44 596	**45 809	***46 233	46 203	47 721
regulační poplatky	2 291	2 256	2 199	2 291	3 594
lékařské zprávy	17	27	18	16	15
popl.za půjčení televizí	43	39	51	40	44
DČ praní prádla	44	41	48	45	35
DČ hostinská činnost	289	333	333	238	239
603 31 - Výnosy z pronájmu	414	425	420	258	249
604 40 - Tržby za prodané zboží - DČ Smlouška	1 209	975	1 105	1 126	1 132
641, 642 - Pokuty, úroky z prod. a penále	0	0	0	0	0

644 - Úroky	1	0	0	0	0
648 - Zúčtování fondů	357	84	457	132	0
z toho použití : RF	357	84	457	0	0
IF (pouze na opravy)	0	0	0	132	0
FKSP (např. prac. oděvy)	0	0	0	0	0
FO	0	0	0	0	0
649 - Jiné ostatní výnosy	19	17	17	292	200
651 - Tržby z prodeje DNM a HM	0	25	0	0	0
672 - Dotace KÚ	7 789	9 552	10 009	9 698	10 009
672 - Dotace na VPP	385	386	442	134	252
Výnosy celkem	57 069	59 583	61 332	60 473	63 490
Hospod. výsledek - zisk/ztráta	24	23	0	3	265

*r.08 : pol. 603 32 - příúčtovány tržby z r.05 - 863 tis. Kč

**r.09: + čas.rozlišení r. 07 - 600 tis. Kč

***r.10 : + čas.rozlišení r. 09 - 800 tis. Kč

od r. 07 změna způsobu účtování nájemného (pol.plyn,voda,tržby nájmy)

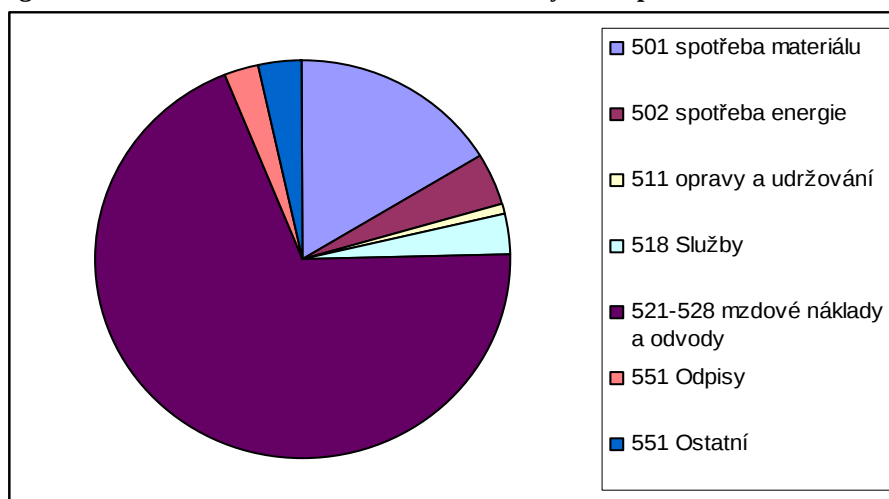
od roku 2012 se účtuje pořízení DDHM na účet 558 namísto 501

5.1.1. Náklady r. 2012

tab. č. 4 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin

synt.účet	Název	v tis. Kč	% z celk.nákl.
501	spotřeba materiálu	10 379	16,4
502	spotřeba energie	2 614	4,1
511	opravy a udržování	452	0,7
518	Služby	2 198	3,5
521-528	mzdové náklady a odvody	43 709	69,1
551	Odpisy	1 816	2,9
	Ostatní	2 057	3,3
	c e l k e m náklady	63 225	100

graf č. 1 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin



č.ú. 501 - ve spotřebě materiálu nedošlo k výrazným změnám v návaznosti na srovnání s předchozími roky. S ohledem na skladbu pacientu byla nepatrně zvýšena spotřeba zdravotnického materiálu, léků, náhradní výživy a prádla.

č.ú. 502 – dodávky plynu a elektrické energie byly centrálně zajišťovány prostřednictvím smluvních partnerů zřizovatele, dodávky vody byly zajištěny prostřednictvím SČVK

č.ú.511 – opravy a udržování – 452 tis. Kč. z toho:

budovy 170 tis. Kč – oprava komunikační techniky s pacienty (kabely, volací šňůry a pod.) – 52 tis. Kč, opravy vodovodních potrubí 25 tis. Kč, oprava střešních žlabů 3 tis. Kč, oprava střechy garáží u kinosálu 40 tis. Kč, oprava signalizace 8 tis. Kč, oprava plynového potrubí 7 tis. Kč, oprava elektrorozvodů 35 tis. Kč

přístroje – 233 tis. Kč – oprava kuchyň. přístrojů – 10 tis. Kč, oprava zdravot. přístrojů – 59 tis. Kč, oprava sušičky, pračky a techniky prádelny – 57 tis. Kč, EKG – 4 tis. Kč, oprava stykačů – 15 tis. Kč, oprava výtahu 26 tis. Kč, oprava zvlhčovače 8 tis. Kč, oprava lůžek 33 tis. Kč, oprava plynových kotlů 21 tis. Kč

dopravní prostředky – 49 tis. Kč – malotraktor – 30 tis. Kč, , Renault – 19 tis. Kč.

č.ú. 518 – služby – 2 198 tis. Kč – např. poštovné 15 tis. Kč, telefony 123 tis. Kč, TV + rozhlas 39 tis. Kč, školení 76 tis. Kč, odvoz odpadů 400 tis. Kč, revize strojů a zařízení 298 tis. Kč, laboratorní vyšetření 324 tis. Kč, kyslík 120 tis. Kč, SW služby 90 tis. Kč, vypracování pasportu 40 tis. Kč, licence 110 tis. Kč.

č.ú.521 – mzdové náklady – závazný ukazatel nepřekročen, mírně nedočerpan z důvodu úspory nákladů a nečerpání jednoho lékaře

OON – vyplaceno 467 tis. Kč. (úspora oproti předchozímu roku o 184 tis. Kč)

č.ú. 551 – odpisy - závazný ukazatel dodržen resp. nedočerpan o částku 2 tis. Kč. Původně schválený plán ve výši 1 797 tis. Kč byl na základě rozhodnutí rady ÚK č.j. 18/114R/2012 zvýšen o 21 tis. Kč na částku 1 818 tis. Kč. Nenaplnění odpisů o částku 2 tis. Kč bylo způsobeno nákupem a zařazením jedné investice o jeden měsíc později a v nižší ceně než bylo uvažováno v plánu investic.

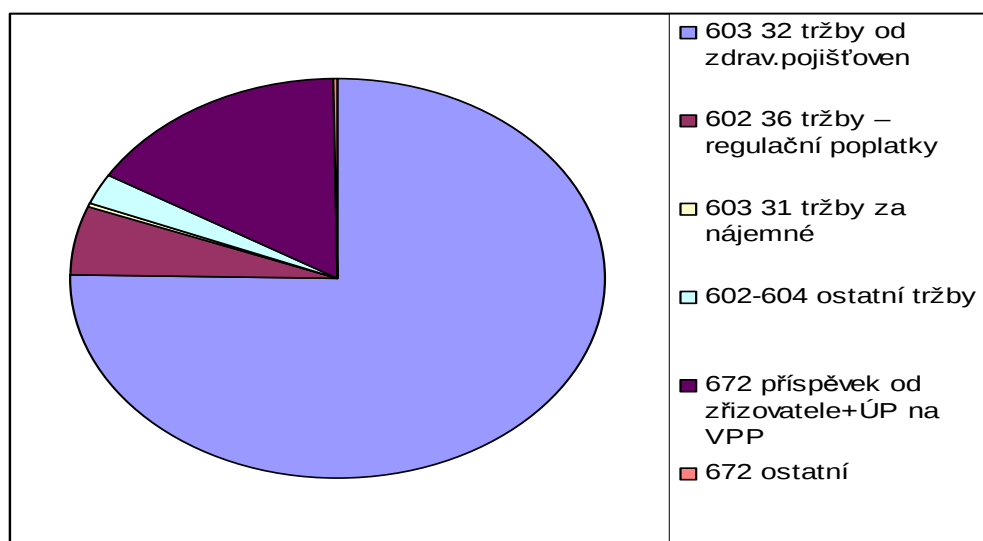
Daň v celkové výši 145 tis. Kč představuje daň z odpisů majetku v částce 92 tis. Kč (naše organizace je pouze správce majetku, a proto dle Zákona č.586/1992 Sb. o daních z příjmů odpisy nejsou pro naši organizaci daňově uznatelnou odčitatelnou položkou) a částkou 53 tis. Kč z dosaženého hospodářského výsledku..

5.1.2. Výnosy r. 2012

tab. č.5 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin

účet	Název	v tis. Kč	% z celk.výn.
602 32	tržby od zdrav.pojišťoven	47 721	75,2
602 36	tržby – regulační poplatky	3 594	5,7
603 31	tržby za nájemné	249	0,4
602-604	ostatní tržby	1 465	2,3
672	příspěvek od zřizovatele+ÚP na VPP	10 261	16,1
649	ostatní výnosy	200	0,3
	c e l k e m výnosy	63 490	100

graf č.2 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin



č.ú. 601-604 – tržby celkem - zdravotní výkony – 47 721 tis. Kč, regulační poplatky – 3 594 tis. Kč, tržby za vyhotovení lékařských zpráv 15 tis. Kč, poplatky za zapůjčení TV 44 tis. Kč, výnosy z pronájmu – 249 tis. Kč, výnosy z dodatkových činností – 1 406 tis. Kč.

č.ú. 649 – 200 tis. Kč – jiné ostatní výnosy 7 tis. Kč., úhrady pacientů za nadstandardní pokoje – 193 tis. Kč.

č.ú. 672 – výnosy územních transferů – 10 261 tis. Kč, z toho příspěvek od zřizovatele 10 009 tis. Kč (závazný ukazatel – dodržen) a příspěvek ÚP na VPP 252 tis. Kč.

5.1.3 Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření celkem : 265 tis. Kč (doplňková činnost zisk 247 tis. Kč, hlavní činnost zisk 18 tis. Kč)

5.2. Rozvaha r. 2012

tab. č.6 – Vybrané položky rozvahy

Číslo položky	Vybrané položky rozvahy	Stav k 1.1.2012	Stav k 31.12.2012	Rozdíl
A.I.	DNM	0	0	0
A.II.	DHM	37 510	36 092	- 1 418
B.I.	Zásoby	2 061	1 129	- 932
B.II.	Krátkodobé pohledávky	7 289	8 049	760
	Aktiva celkem	47 542	45 809	-1 733
C.III	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	0	265	265
D.III.	Krátkodobé závazky	7 829	7 263	-566
	Pasiva celkem	47 542	45 809	-1 733

5.2.1 Nehmotný a hmotný majetek

A.II

DHM – přírůstek 398 tis. Kč (účet 022)

- antidekubitní matrace 100 tis. Kč, koupací zvedák pro pacienty 66 tis. Kč, plynový kotel do kuchyně 108 tis. Kč, rehab. přístroj Camoped 40 tis. Kč, vana sprchová 84 tis. Kč

DHM – vyřazení 483 tis. Kč (účet 022)

- 2 plynové kotle 139 tis. Kč, lednice 23 tis. Kč, matrace 81 tis. Kč, PC vč. příslušenství 181 tis. Kč, pumpa Argus 47 tis. Kč, stěna pokojová 12 tis. Kč

DDHM – přírůstek 624 tis. Kč (účet 028)

- chladnička – 13 tis. Kč, křesla klozetová – 8 tis. Kč, inf. pumpa 31 tis. Kč, kuchyňský robot 9 tis. Kč, vozíky na prádlo 15 tis. Kč, pákový inv. vozík 4 tis. Kč, ručičkový tlakoměr 4 tis. Kč, víceúčelový vozík 10 tis. Kč, chladicí skříň 20 tis. Kč, šatní skříň 75 tis. Kč, PC + monitory 118 tis. Kč, vyšetřovací lehátko 12 tis. Kč, mechanická chodítka 40 tis. Kč, koncentrátor kyslíku 40 tis. Kč, antidekubitní matrace 203 tis. Kč posypový vozík 8 tis. Kč. Mimo uvedené jsme obdrželi darem od KÚ vánoční stromek v ceně 14 tis. Kč)

DDHM – vyřazení 210 tis. Kč (účet 028)

- botička antirotační 3 tis. Kč, fotoaparát Canon 9 tis. Kč, glukometr 5 tis. Kč, křesla čalouněná 13 tis. Kč, křeslo WC 4 tis. Kč, kuchyňská linka 1 tis. Kč, kuchyňský robot 7 tis. Kč, 2 lednice 15 tis. Kč, maser F8 7 tis. Kč, nůž řeznický 1 tis. Kč, oxymetr pulsní 6 tis. Kč, umělá květina 3 tis. Kč, pianino Petrof 10 tis. Kč, skříňky dřevěné 22 tis. Kč, stolky k jídelnímu lůžku 40 tis. Kč, stoly konferenční 2 tis. Kč, 2 tiskárny 28 tis. Kč, 2 válečky 7 tis. Kč, kyslíkový ventil 3 tis. Kč, ventil redukční 2 tis. Kč, vozík invalidní 9 tis. Kč, židle 13 tis. Kč.

5.2.2. Zásoby

B.I - zásoby - 1 129 tis Kč. – potraviny, zdravotní materiál, prádlo a ochranné oděvy

5.2.3 Pohledávky

tab. č.7 - Přehled pohledávek k 31.12.2011 (v tis.Kč)

účet	název	částka v tis. Kč	ve splatnosti	po splatnosti	po splatnosti dní			
					90	180	360	nad 360
311 01	Pohledávky za zdrav.pojišťovnamí	7 421	7 421	0	0	0	0	0
311 02	Pohledávky-regul.poplatky	496	288	208	37	57	32	82
311 03	Pohledávky-poplatky TV	12	12	0	0	0	0	0
311 05	Pohledávky-nájmy	148	6	142	0	0	15	127
311 06	Pohledávky-obědy	0	0	0	0	0	0	0
311	Odběratelé celkem	8 077	7 727	350	37	57	47	209
314	Poskytnuté provozní zálohy	13	13	0	0	0	0	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	9	9	0	0	0	0	0
341	Záloha na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
381	Náklady příštích období	135	135	0	0	0	0	0
388	Dohadné účty aktivní	22	22	0	0	0	0	0
	Pohledávky celkem)	8 256	7 906	350	37	57	47	209

Pohledávky jsou uvedeny brutto, t.j. včetně opravných položek k pohledávkám v částce 207 tis.Kč

Odepsané pohledávky : 78 tis. Kč

B.II krátkodobé pohledávky – 8 049 tis. Kč – nárůst pohledávek je způsoben splatností faktur za zdravotní výkony, která je u VZP a VOZP 30 dnů po předložení faktury, tzn., že v prosinci nejsou ještě zaplacený faktury za listopad a za prosinec, což činí za obě pojišťovny 6 250 tis. Kč.

5.2.4 Krátkodobé závazky

D.IV – krátkodobé závazky – 7 263 tis. Kč.

5.2.5 Fond odměn

tab. č.8 – Tvorba a čerpání fondu odměn

T v o r b a	tis. Kč
Krytý zůst. k 1.1.2012	16
Zdroje celkem	0
Č e r p á n í	tis. Kč
Čerpání celkem	0
Zůstatek FO k 31.12. 2012	16

5.2.6 Fond kulturních a sociálních potřeb

tab. č.9 – Tvorba a čerpání FKSP

T v o r b a	tis. Kč
Krytý zůst. k 1.1.2012	149
Podíl z mezd	317
Zdroje celkem	466
Č e r p á n í	
Rekreace	152
Penzijní připojištění	144
Příspěvky na obědy	101
Dary	13
Nákupy	0
Kultura	14
Nenávratná soc. výpomoc	8
Čerpání celkem	432
Zůstatek FKSP 31.12. 2012	34

5.2.7 Rezervní fond

tab. č.10 – Tvorba a čerpání rezervního fondu

T v o r b a	tis. Kč
Zůst. k 1.1.2012	738
Příděl ze zlepšeného hosp. výsledku	3
Sponzorské dary	0
Zdroje celkem	741
Č e r p á n í	tis. Kč
	0
Čerpání celkem	0
Zůstatek RF k 31.12. 2012	741

5.2.8 Investiční fond

tab. č.11– Tvorba a čerpání investičního fondu

T v o r b a	tis. Kč
Krytý zůst. k 1.1.2012	40
Z toho dotace z min. let	0
Odpisy hm. a nehm. dlouhod. majetku - budovy	1004
Odpisy hm. a nehm. dlouhod. majetku - ostatní	812
Zdroje celkem	1 856
Č e r p á n í	tis. Kč
Antidekubitní matrace	100
Plynový kotel do kuchyně	108
Vana sprchová pro pacienty	84
Koupací zvedák pro pacienty	66
Rehabilitační přístroj	40
O d v o d zřizovateli	1 317
Čerpání celkem	1 715
Zůstatek IF k 31.12. 2012	141

6. Personální vybavení

tab. č. 12 – Přehled počtu zaměstnanců a průměrná mzda za r. 2008- 2012

Doplňkové údaje:	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012
Přepočtený počet zaměstnanců*	105	107,5	108,8	100,05	99,41
z toho: počet zdravotnických pracovníků	62	65,5	65,56	62,07	61,09
ostatních	43	42	43,24	37,98	38,32
Průměrný plat (mzda) měsíčně v Kč	21 597	22 819	23 910	25 330	26 630
Počet lůžek/prům. počet hospitaliz. pacientů	115	115	115	115	115

* průměrný evidenční přepočtený počet

7. Kontrolní činnost

Zpráva o výsledku finanční kontroly byla zpracována ve zkráceném rozsahu. Funkce interního auditu byla nahrazena výkonem veřejnosprávní kontroly ze strany zřizovatele.

Stručné zhodnocení veřejnosprávních kontrol :

a) Finanční úřad v Ústí nad Labem – ve dnech 24.5. – 22.10.2012

Předmět a rozsah daňové kontroly:

- Daň ze závislé činnosti a funkčních požitků za zdaňovací období roku 2009, 2010 a 2011

Závěr:

- V provedené daňové kontrole nebyly zjištěny skutečnosti, které by měly za následek doměření daně.

b) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 16.8.2012

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených v nařízení ES č.852/2004, nařízení ES č. 178/2002, zákona č. 258/2000 Sb., vyhlášky č. 137/2004 Sb. a zákona č. 379/2005 Sb.

Závěr:

- Zjištěny dílčí stavebně technické závady (provlhnutí a odlupování malby, znečištění ventilátoru, koroze zásuvek kuchyňských pracovních stolů)
- Termín realizace nápravy byl stanoven do 31.10.2012

c) Vojenská zdravotní pojišťovna ČR – dne 10.10.2012

Předmět a druh kontroly:

- Cílená kontrola dokumentace zdravotnického zařízení

Závěr:

- Nebyly zjištěny žádné nedostatky, výrok bez výhrad.

d) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 3.12.2012

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených v nařízení ES č.852/2004, nařízení ES č. 178/2002, zákona č. 258/2000 Sb., vyhlášky č. 137/2004 Sb. a zákona č. 379/2005 Sb.

Opakovaná kontrola k odstranění závad zjištěných dne 16.8.2012

Závěr:

- Veškeré stavebně technické závady zjištěné při kontrole dne 16.8.2012 byly řádně a v termínu odstraněny. Dále nebyly zjištěny závady, jež by byly v rozporu s předmětnými předpisy.

e) Za rok 2012 byla na základě požadavku zřizovatele ověřena roční účetní závěrka společností BVM AUDIT s.r.o. – oprávnění KA ČR č. 277. Zpráva viz. níže:

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2012

v organizaci

Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace

Ústí nad Labem, 25. března 2013

BVM Audit s.r.o., IČO: 64052907, OR: KS v UL, odd. C, vl. 10016, Oprávnění Komory auditorů ČR č. 277
Sídlo: Všebořická 82/2, 40001 Ústí nad Labem, Pobočka: Michelská 12a/18, 14501 Praha 4
Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, E-mail: info@bvmaudit.cz, <http://www.bvmaudit.cz>

ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace

Ryjice 1, PSČ 403 31

IČ: 727 53 536

Předmět činnosti:

- Poskytování zdravotních služeb
- Provádění dalších činností ve zdravotnictví, zejména:
 - provádění klinického hodnocení účinku léků
 - provádění klinického hodnocení nové zdravotní techniky
 - vědecko výzkumná činnost
 - pregraduální výchova zdravotnických pracovníků

Příjemce zprávy

zřizovatel organizace po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2012 za účetní období 1.1.2012 – 31.12.2012

Termín provedení auditu

4.3.2013 – 25.3.2013

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

BVM Audit s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Miroslava Nebuželská, oprávnění KAČR č. 2092

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovatelům organizace Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31.12.2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2012 a přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012** v souladu s českými účetními předpisy.

BVM Audit s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

V Ústí nad Labem, dne 25. března 2013



Ing. Miroslava Nebuželská
oprávnění KAČR č. 2092

BVM Audit s.r.o., IČO: 64052907, OR: KS v UL, odd. C, vl. 10016, Oprávnění Komory auditorů ČR č. 277

Sídlo: Všebořická 82/2, 40001 Ústí nad Labem. Pobočka: Michelská 12a/18, 14501 Praha 4

Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, E-mail: info@bvmaudit.cz, <http://www.bvmaudit.cz>

V Ryjicích, 27.3.2013

Zpracoval: Václav Šůra, ekonom-správce

Schválil: MUDr. Jaroslav Müllner, ředitel NNP