

Výroční zpráva

o činnosti a hospodaření za rok 2013



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, z toho 3 jednolůžkové nadstandardní pokoje. Základní údaje jsou uvedeny v následujících tabulkách ve srovnání s minulými roky. Čísla v tabulkách v r. 2011, 2012 a 2013 jsou velice blízká (ošetřovací dny se oproti roku 2012 snížily o 164 dnů, přijato bylo do NNP Ryjice 695 pacientů o 1 více – nejvyšší počet za všechna sledovaná období, průměrná ošetřovací doba se snížila o 0,3 dny, obloženost -0,4%, využití lůžek o -1,5 dne, výraznější je pouze v počtu úmrtí – nižší o 31 pacientů t.j. 23,3% z propuštěných) a to i přesto, že v červenci, říjnu a listopadu se obloženost pohybovala na 87-88% kapacity a ani opakované nabídky volných lůžek na akutním příjmu Masarykovy nemocnice nevedly k naplnění kapacity.

tab. č. 1 – Přehled r. 2005 - 2013

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ošetrovací dny	39 471	39 253	39 209	39 059	38 788	38 388	38 315	38 445	38 281
Obložnost (v %)	94	93,5	93,5	93	92,4	91,45	91,3	91,6	91,2
Přijato pacientů	614	599	655	622	662	687	683	694	695
Propuštěno	459	465	489	451	479	510	509	499	531
Zemřeli	155	141	164	173	176	174	179	193	162
Prům.ošetř.doba (dny)	64,2	65,5	59,9	62,6	58,9	56,0	55,9	55,4	55,1

tab. č. 2 – Přehled nákladů za léky a zdrav. materiál v Kč na ošetrovací den r. 2005 - 2013, počet ošetrovacích dnů

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Léky	38	40,9	42,5	48	45,8	41,6	41,9	50,19	44,09
Zdrav.materiál	62,4	70,3	69,7	87	85,4	94,6	83,1	76,2	67,93
Ošetrovací den	1 238	1 280,9	1 264	1 427,5	1 506	1 564,8	1 578,2	1 644,5	1 531,75

Vzhledem k nepříznivým dopadům úhradové vyhlášky na financování a snížení příspěvku zřizovatele bylo nutno přijmout úsporná opatření, což se dle tabulky 2 podařilo, aniž se snížila kvalita péče. Náklady na léky za 1 ošetrovací den byly nižší o 6,10 Kč, zdravotnický materiál byl nižší na 1 OD o 8,27 Kč a celkové náklady na 1 OD nižší o 112,75 Kč proti roku 2012. Tím se podařilo skončit rok 2013 s vyrovnaným rozpočtem.

Vyhodnocení spokojenosti pacientů – odpovědělo 171 pacientů, tj. 25% propuštěných pacientů (s normální kognicí nebo jen lehkou poruchou). Spokojenost s péčí sester 100% (+ 0,5% oproti minulému roku), s péčí lékařů 99,9% (+ 0,9%), ochota a chování zdravotnického personálu 99,9% (+ 0,9%), práce sociální sestry 99,9% (+ 0,9%), RHC 99,9% (+ 0,9%), informace o léčbě 99% (+ 2%), spokojenost s návštěvní dobou 97% (pokles o 3%), čistota a úklid oddělení spokojenost 100% (stejně), strava chutná 81% (+ 1,5%).

Stížnosti v roce 2013:

Podány 4 stížnosti, z toho jedna neoprávněná, 2 částečně oprávněné – řešeny osobním jednáním a dopisem stěžovateli bez další reakce, 1 oprávněná – řešena omluvným dopisem bez další reakce. V jednom případě bylo podáno trestní oznámení PČR pro podezření z týrání pacienta zdravotnickým personálem. Případ řeší Police ČR, výsledek zatím není znám.

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

NNP Ryjice je od roku 2010 držitelem certifikátu o udělení akreditace od Spojené akreditační komise, o.p.s. V roce 2013 nemocnice obhájila reakreditaci. Akreditace je tímto platná do 12.11.2016. Od Ministerstva zdravotnictví má NNP certifikát pro výuku a přípravu lékařů nižšího stupně pro obor geriatric. Lékaři i SZP se zúčastňují přednáškové činnosti v krajských i celostátních vzdělávacích akcích a účastní v řadě studií v oboru 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 ředitel, hlavní sestra, ekonom-správce a dle možnosti zástupce primáře.

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, nutriční terapeut, sestra pro sociální službu, 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, sestry pro sociální službu.

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, vrátnice, 2 vilky – ubytovny. Domek pro zaměstnance č.p. 34 bude k 1.1.2014 převeden na Krajskou majetkovou s.r.o. včetně nájemního domu č.p. 3, který 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 hospodaří s peněžními prostředky získanými vlastní činností a s peněžními prostředky přijatými z rozpočtu svého zřizovatele. Dále hospodaří 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. 2009 – 2013

Náklady	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
501 - Spotřeba materiálu	10 668	10 395	9 239	10 379	8 877
z toho: léky	1 778	1 598	1 607	1 930	1 688
zdravot. materiál	3 312	3 635	3 184	2 930	2 600
potraviny	1 899	2 031	1 992	2 086	2 461
Smíšenka	224	226	145	94	77
prádlo, oděv, obuv	483	359	311	277	210
PHM	73	83	65	62	57
Smíšenka-PHM	0	0	3	4	4
knihy, předplatné	36	58	23	31	32
nákup DDHM	630	318	169	0	0
umělá výživa	702	598	407	556	701
všeobecný materiál	1 526	1 486	1 330	1 549	1 044
Smíšenka	4	3	3	3	3
502 - Spotřeba energie	2 158	2 094	3 094	2 614	2 820
z toho : elektrická energie	830	838	1 233	1 060	1 150
Smíšenka	5	5	8	8	8
plyn	995	843	1 365	1 049	1 061
Smíšenka	6	5	5	5	5
voda	320	399	479	488	593
Smíšenka	4	4	4	4	3
504 - Prodané zboží - Smíšenka	840	940	952	962	1 052
511 - Opravy a udržování	676	503	699	452	469
z toho: stavební	281	131	481	170	171
přístrojů a zařízení	395	372	218	282	298
512 - Cestovné	27	30	21	21	19
513 - Náklady na reprezentaci	5	4	8	5	9

518 - Ostatní služby	2 292	2 151	2 037	2 198	2 061
z toho : poštovné	14	13	15	15	17
svoz a likvidace odpadu	399	414	399	399	384
telefony	132	125	120	123	105
TV + rozhlas	30	32	38	39	39
právní služby	17	32	28	6	5
školení	144	145	102	76	66
revize strojů a zařízení		244	210	298	164
ostatní služby	1 550	1 146	1 125	1 242	1 281
521 - Mzdové náklady	29 895	31 553	31 118	32 287	30 340
Smíšenka	41	52	44	49	45
524 - Zdrav. a sociální pojištění (34%)	9 895	10 694	10 469	10 904	10 239
Smíšenka	14	19	15	17	16
525 - Kooperativa (0,42%)	131	133	130	135	127
537 - FKSP (1%)	589	624	304	317	300
531 - Daň silniční	5	5	5	6	6
542 - Ostatní pokuty a penále	0	0	0	0	0
562 - Úroky	11	11	22	10	5
548 - Manka a škody	0	0	0	0	0
549 – Ostatní náklady	0	0	0	15	- 15
569 - Jiné ostatní náklady	255	152	197	196	182
z toho : pojištění	184	85	131	120	108
551 - Odpisy dlouh. nehmotného a hm. majetku	1 920	1 986	1 891	1 808	1 827
Smíšenka	8	8	8	8	8
552 - Zůstatková cena prodaného DNM a HM	0	0	0	0	0
556 - Opravné položky	0	150	50	9	57
557 - Odepsané pohledávky	0	16	75	78	58
558 – Pořízení DDHM	0	0	0	610	31
591 - Daň z příjmu	191	0	92	145	92
595 - Dodatkové odvody daně z příjmů	1	-188	0	0	0
Náklady celkem	59 559	61 332	60 470	63 225	58 625

Výnosy	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
602 Výnosy z prodeje služeb	49 027	48 882	48 833	51 648	49 199
z toho : výkony ZP	**45 809	***46 233	46 203	47 721	45 393
regulační poplatky	2 256	2 199	2 291	3 594	3 492
lékařské zprávy	27	18	16	15	18
popl.za půjčení televizí	39	51	40	44	51
DČ praní prádla	41	48	45	35	27
DČ hostinská činnost	333	333	238	239	218
603 31 - Výnosy z pronájmu	425	420	258	249	243
604 40 - Tržby za prodané zboží - DČ Smíšenka	975	1 105	1 126	1 132	1 224
641, 642 - Pokuty, úroky z prod. a penále	0	0	0	0	0
644 - Úroky	0	0	0	0	0
648 - Zúčtování fondů	84	457	132	0	97

z toho použití : RF	84	457	0	0	0
IF (pouze na opravy)	0	0	132	0	97
FKSP (např. prac. oděvy)	0	0	0	0	0
FO	0	0	0	0	0
649 - Jiné ostatní výnosy	17	17	292	200	258
651 - Tržby z prodeje DNM a HM	25	0	0	0	0
672 - Dotace KÚ	9 552	10 009	9 698	10 009	7 267
672 - Dotace na VPP	386	442	134	252	346
Výnosy celkem	59 583	61 332	60 473	63 490	58 634
Hospod. výsledek - zisk/ztráta	23	0	3	265	9

**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)

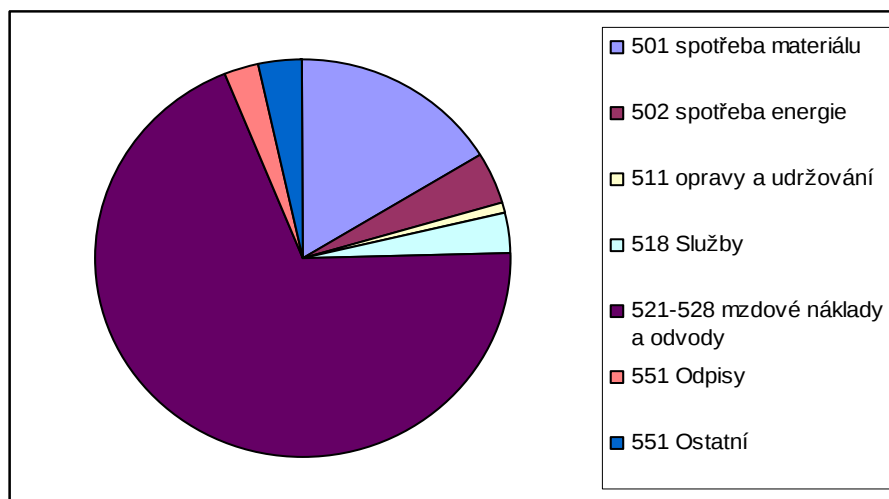
od roku 2012 se účtuje pořízení DDHM na účet 558 namísto 501

5.1.1. Náklady r. 2013

tab. č. 4 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin

synt.účet	Název	v tis. Kč	% z celk.nákl.
501	spotřeba materiálu	8 877	15,1
502	spotřeba energie	2 820	4,8
511	opravy a udržování	469	0,8
518	služby	2 061	3,5
521-528	mzdové náklady a odvody	40 767	69,5
551	odpisy	1 835	3,1
	ostatní	1 796	3,2
	c e l k e m náklady	58 625	100

graf č. 1 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin



č.ú. 501 - ve spotřebě materiálu došlo k snížení v srovnání s předchozími roky a to cca o 1,5 mil. Kč. S ohledem na skladbu pacientů a legislativní změně v DPH došlo k zvýšení nákladů na potraviny a umělou výživu. U ostatních položek bylo dosaženo úspory v důsledku přijatých opatření.

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 – 469 tis. Kč. z toho:

budovy 171 tis. Kč – pokládka lina – 97 tis. Kč, oprava střechy u garáže 21 tis. Kč a ostatní opravy jako zásuvky, signalizace, vodovodní potrubí, volací šňůry, nouzové světla v částce 53 tis. Kč

přístroje – 284 tis. Kč – elektropráce na nouzovém osvětlení – 20 tis. Kč, oprava plynového kotle – 10 tis. Kč, oprava náhradního zdroje – 10 tis. Kč, repase PC -75 tis. Kč a další opravy jako výtah, chladicí box, biolampa, RTG, kopírky, tlakoměry, lůžka, pračky, odsávačky, inhalátor, oxymetr, škrabka brambor, lůžka, matrace, plynová stoličky a další v částce 169 tis. Kč

dopravní prostředky – 14 tis. Kč – oprava traktoru a garanční prohlídky OA

č.ú. 518 – služby – 2 061 tis. Kč – např. poštovné 17 tis. Kč, telefony 105 tis. Kč, TV + rozhlas 39 tis. Kč, školení 66 tis. Kč, odvoz odpadů 384 tis. Kč, revize strojů a zařízení 164 tis. Kč, laboratorní vyšetření 324 tis. Kč, kyslík 120 tis. Kč, SW služby 95 tis. Kč, audit 18 tis. Kč, licence 123 tis. Kč, zdravotní služby 73 tis. Kč akreditace 72 tis. Kč, služby archivace 20 tis. Kč členské příspěvky 20 tis. Kč a další

č.ú.521 – mzdové náklady – závazný ukazatel nepřekročen, OON – vyplaceno 322 tis. Kč. (úspora oproti předchozímu roku o 145 tis. Kč)

č.ú. 551 – odpisy - závazný ukazatel dodržen. Původně schválený plán ve výši 1 953 tis. Kč byl na základě rozhodnutí rady ÚK č.j. 21/35R/2013 snížen o 118 tis. Kč na částku 1 835 tis. Kč. Nenaplnění odpisů o částku 118 tis. Kč bylo způsobeno nákupem a zařazením jedné investice o jeden měsíc později než bylo uvažováno v plánu investic a dále přesunem realizace pořízení několika investic do roku 2014.

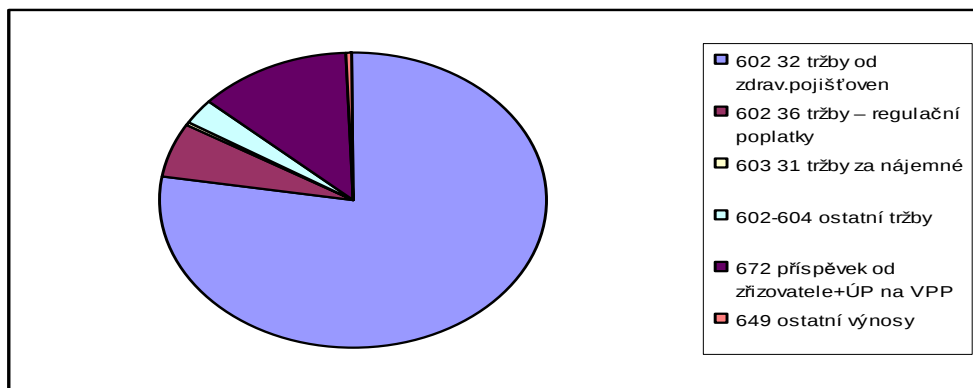
Daň v celkové výši 92 tis. Kč představuje daň z odpisů majetku v částce 90 tis. Kč (naše organizace je pouze správce majetku, a proto dle Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů odpisy nejsou pro naši organizaci daňově uznatelnou odčitatelnou položkou) a částkou 2 tis. Kč z dosaženého hospodářského výsledku..

5.1.2. Výnosy r. 2013

tab. č.5 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin

účet	Název	v tis. Kč	% z celk.výn.
602 32	tržby od zdrav.pojišťoven	45 393	77,4
602 36	tržby – regulační poplatky	3 492	6,0
603 31	tržby za nájemné	243	0,4
602-604	ostatní tržby	1 538	2,6
648	zúčtování fondů	97	0,2
672	příspěvek od zřizovatele+ÚP na VPP	7 613	13,0
649	ostatní výnosy	258	0,4
	c e l k e m výnosy	58 634	100

graf č.2 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin



č.ú. 601-604 – tržby celkem - zdravotní výkony – 45 393 tis. Kč (ve výkonech za ZP došlo oproti předchozímu roku ke snížení o částku 2 328 tis. Kč, což bylo způsobeno nižší úhradovou vyhláškou), regulační poplatky – 3 492 tis. Kč, tržby za vyhotovení lékařských zpráv 18 tis. Kč, poplatky za zapůjčení TV 51 tis. Kč, výnosy z pronájmu – 243 tis. Kč, výnosy z dodatkových činností – 1 469 tis. Kč.

č.ú. 648 – 97 tis. Kč – zúčtování fondů - oprava lina na II. oddělení

č.ú. 649 – 258 tis. Kč – jiné ostatní výnosy 7 tis. Kč., úhrady pacientů za nadstandardní pokoje – 251 tis. Kč.

č.ú. 672 – výnosy územních transferů – 7 613 tis. Kč, z toho příspěvek od zřizovatele 7 267 tis. Kč (závazný ukazatel – dodržen) a příspěvek ÚP na VPP 346 tis. Kč.

5.1.3 Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření celkem : 9 tis. Kč (doplňková činnost zisk 249 tis. Kč, hlavní činnost ztráta 240 tis. Kč)

5.2. Rozvaha r. 2013

tab. č.6 – Vybrané položky rozvahy

Číslo položky	Vybrané položky rozvahy	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013	Rozdíl
A.I.	DNM	0	0	0
A.II.	DHM	36 092	35 314	- 778
B.I.	Zásoby	1 129	920	- 209
B.II.	Krátkodobé pohledávky	8 049	5 807	- 2 242
B III	Krátkodobý finanční majetek	539	4 165	3 626
	Aktiva celkem	45 809	46 206	397
C I	Jmění účetní jednotky a upravující položky	37 349	36 571	-778
C II	Účetní fondy jednotky	932	2 552	1 620
C.III	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	265	9	- 256
D.III.	Krátkodobé závazky	7 263	7 074	- 189
	Pasiva celkem	45 809	46 206	397

5.2.1 Nehmotný a hmotný majetek

A.II

DHM – přírůstek 1.057 tis. Kč (účet 022)

- 4 infuzní pumpy Argus 161 tis. Kč, fyzikální přístroj magnetoterapie 43 tis. Kč, 6 antidekubitních matrací DeCube 399 tis. Kč, malotraktor VEGA 454 tis. Kč

DHM – vyřazení 800 tis. Kč (účet 022)

- pumpa infuzní Argus 50 tis. Kč, 3 pumpy infuzní 2PC RES/L 232 tis. Kč, 2 vozíky sprchové ARJO 198 tis. Kč, osobní automobil Daewoo NEXIA 320 tis. Kč

DDHM – přírůstek 31 tis. Kč (účet 028)

- 2 infuzní pumpy 16 tis. Kč, čistička vzduchu Lonic Care Triton 4 tis. Kč, tiskárna EPSON 5 tis. Kč, pračka BEKO 6 tis. Kč

DDHM – vyřazení 436 tis. Kč (účet 028)

- 2 pumpy Huntleigh 31 tis. Kč, stojan infuzní 4 tis. Kč, matrace Pentaflex 15 tis. Kč, 3 matrace LINET 22 tis. Kč, 2 židle WC Toal II 10 tis. Kč, pumpa enterální 10 tis. Kč, záložní zdroj BACK UP 4 tis. Kč, tiskárna EPSON 4 tis. Kč, matrace ERGONOMIC 4 tis. Kč, pračka WHIRPOOL 7 tis. Kč, matrace Huntleigh Pentaflex 31 tis. Kč, válenda 3 tis. Kč, 6 matrací entidek. pěnové 54 tis. Kč, 12 matrací Pentaflex 156 tis. Kč, infuzní stojan 7 tis. Kč, 3 baterie k Maxiliftu 23 tis. Kč, nabíječka k Maxiliftu 7 tis. Kč, 2 nápojové stolky 1 tis. Kč, křeslo WC TOAL 4 tis. Kč, křeslo kožené pro kardiaky 2 tis. Kč, stůl laboratorní 2 tis. Kč, lehátko vyšetřovací 1 tis. Kč, Perlo VITAL 4 tis. Kč, židle ROSA 3 tis. Kč, skříň dřevěná 1 tis. Kč, 3 skříně 8 tis. Kč, kuchyňská skříňka kovová 1 tis. Kč, lednice 3 tis. Kč, promítací přístroj 4 tis. Kč, 3 psací stroje 10 tis. Kč

5.2.2. Zásoby

B.I - zásoby - 920 tis. Kč. – potraviny, zdravotní materiál, prádlo a ochranné oděvy . oproti roku 2012 došlo ke snížením o 209 tis. Kč

5.2.3 Pohledávky

tab. č.7 - Přehled pohledávek k 31.12.2013 (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.pojišťovnami	4 553	4 553	0	0	0	0	0
311 02	Pohledávky-regul.poplatky	611	354	257	19	32	90	116
311 03	Pohledávky-poplatky TV	13	13	0	0	0	0	0
311 05	Pohledávky-nájmy	123	11	112	5	0	0	107
311 06	Pohledávky-obědy	0	0	0	0	0	0	0
311	Odběratelé celkem	5 300	4 931	369	24	32	90	223
314	Poskytnuté provozní zálohy	608	608	0	0	0	0	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0	0	0	0	0	0	0
341	Záloha na daň z příjmů	25	25	0	0	0	0	0
381	Náklady příštích období	139	139	0	0	0	0	0
388	Dohadné účty aktivní	0	0	0	0	0	0	0
	Pohledávky celkem)	6 072	5 703	369	24	32	90	223

Pohledávky jsou uvedeny brutto, t.j. včetně opravných položek k pohledávkám v částce 265 tis.Kč

Odepsané pohledávky : 58 tis. Kč

B.II krátkodobé pohledávky – 5 807 tis. Kč – jsou nižší oproti roku 2012 o částku 2.242 tis. Kč, což bylo způsobeno především nižšími platbami za výkony dle stanovené úhradové vyhlášky pro rok 2013 .

5.2.4 Krátkodobé závazky

D.IV – krátkodobé závazky – 7 074 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 1.1.2013	16
Zdroje celkem	0
Č e r p á n í	tis. Kč
Čerpání celkem	0
Zůstatek FO k 31.12. 2013	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 zůstatek k 1.1.2013	34
Podíl z mezd	300
Zdroje celkem	334
Č e r p á n í	
Rekreace	170
Penzijní připojištění	41
Příspěvky na obědy	76
Dary při životním jubileu	16
Nákupy	
Kultura	
Nenávratná soc. výpomoc	
Čerpání celkem	303
Zůstatek FKSP k 31.12. 2013	31

5.2.7 Rezervní fond

tab. č.10 – Tvorba a čerpání rezervního fondu

T v o r b a	tis. Kč
Zůst. k 1.1.2013	741
Příděl z hospodářského výsledku roku 2012	265
Sponzorské dary	0
Zdroje celkem	1 006
Č e r p á n í	tis. Kč
	0
Čerpání celkem	0
Zůstatek RF k 31.12. 2013	1006

5.2.8 Investiční fond

tab. č.11– Tvorba a čerpání investičního fondu

T v o r b a	tis. Kč
Krytý zůst. k 1.1.2013	141
Z toho dotace z min. let	0
Odpisy hm. a nehm. dlouhod. majetku - budovy	1004
Odpisy hm. a nehm. dlouhod. majetku - ostatní	831
Jiné zdroje – účelová dotace	700
Zdroje celkem	2 676
Č e r p á n í	tis. Kč
Infuzní pumpy – 6 ks	160
Antidekubitní matrace – 6 ks	399
Elektropřístroj pro fyzikální terapii	43
Multifunkční traktor	455
Velká oprava – výměna lina na II. oddělení	97
O d v o d zřizovateli	23
Čerpání celkem	1 177
Zůstatek IF k 31.12. 2013	1 499

6. Personální vybavení

tab. č. 12 – Přehled počtu zaměstnanců a průměrná mzda za r. 2009- 2013

Doplňkové údaje:	2009	2010	2011	2012	2013
Přepočtený počet zaměstnanců*	107,5	108,8	100,05	99,41	99,75
z toho: počet zdravotnických pracovníků	65,5	65,56	62,07	61,09	59,37
ostatních	42	43,24	37,98	38,32	40,38
Průměrný plat (mzda) měsíčně v Kč	22 819	23 910	25 330	26 630	24 652
Počet lůžek/prům. počet hospitaliz. pacientů	115	115	115	115	115

* průměrný evidenční přepočtený počet bez OON

tab. č. 13 – Přehled zaměstnanců dle odborností za rok 2013

odbornost	fyzický stav	z toho ženy	pod dohledem	přepočtený stav
lékaři	7	5		5,54
všeobecná sestra	31	31		31
ergoterapeut	1	1		0,75
nutriční terapeut	1	1		1
klinický logoped	1	1		0,08
fyzioterapeut	7	7	2	7
ošetřovatel	2	2		2
sanitář	11	3		11
sociální pracovník	1	1		1
Odborní prac. celkem	62	52	2	59,37
THP pracovníci	6	4		6
dělníci a provozní prac	35	25		34,38
Ostatní celkem	41	29		40,38
CELKEM za NNP	103	81	2	99,75

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) Krajský úřad Ústí nad Labem – ve dnech 19.6.-28.6.2013

Předmět a rozsah daňové kontroly:

Zadávání veřejných zakázek včetně jejich evidence, dodržování směrnice kraje a zákona o veřejných zakázkách, efektivnost a hospodárnost čerpání finančních prostředků v dané oblasti, správnost vedení účetnictví dle ustanovení paragrafů 9 a 11 zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole

Závěr:

Dle sdělení kontrolního orgánu došlo v jednom případě k dílčímu porušení směrnice krajského úřadu S-3/2012 čl. 6 bod. 6.1 a 6.3 tím, že nebylo vyžádáno evidenční číslo od investičního odboru KÚ u VŘ na dodávku 4 ks počítačových sestav v částce Kč 101 tis. Kč. Náprava provedena, ostatní oblasti kontroly bez výhrad.

b) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 26.9.2013

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. v oblasti stravovacího provozu

Závěr:

- z výsledného hodnocení nevyplynuly žádné nedostatky

c) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 7.10.2013 – č.j. KHSUL37002/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb. v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu sterilizace**

Závěr:

- zajištění sterilizace nástrojů je nevyhovující. NNP od zjištění zajišťuje sterilizaci dodavatelsky.

d) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 7.10.2013 – č.j. KHSUL37003/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb. v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu prádelny**

Závěr:

- stavebně a provozně je prádelna a praní nevyhovující, dochází ke křížení čistého a použitého prádla. NNP přijala opatření k zamezení křížení prádla a současně nechala vypracovat návrh stavebních úprav stávajících prostor tak, aby prádelna splňovala podmínky zákona. Tento návrh byl odeslán ke schválení na KHS. Zatím bez odezvy.

e) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 7.10.2013 – č.j. KHSUL36608/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb.

v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu šatna personálu**

Závěr:

- Veškeré zjištěné nedostatky vyplývající z provedené kontroly byly na základě požadavku KHS odstraněny.

f) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 17.10.2013 – č.j. KHSUL38179/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb. v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu 3 patro – III. oddělení**

Závěr:

- Zjištěné nedostatky vyplývající z provedené kontroly byly na základě požadavku KHS odstraněny, u některých vyžadujících dílčí stavební úpravy se pokračuje. Odstraňování nedostatků je průběžně s KHS konsultováno a kontrolováno.

g) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 17.10.2013 – č.j. KHSUL38179/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb. v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu 1 patro – I. oddělení**

Závěr:

- Zjištěné nedostatky vyplývající z provedené kontroly byly na základě požadavku KHS odstraněny, u některých vyžadujících dílčí stavební úpravy se pokračuje. Odstraňování nedostatků je průběžně s KHS konsultováno a kontrolováno.

h) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 29.10.2013 – č.j. KHSUL39530/2013

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených k ochraně veřejného zdraví zákonem 258/2000 Sb. v platném znění a právními předpisy vydanými na základě tohoto zákona – **Kontrola hygienického režimu 2 patro – II. oddělení**

Závěr:

- Zjištěné nedostatky vyplývající z provedené kontroly byly na základě požadavku KHS odstraněny, u některých vyžadujících dílčí stavební úpravy se pokračuje. Odstraňování nedostatků je průběžně s KHS konsultováno a kontrolováno.

ch) V roce 2013 proběhlo reakreditační šetření provedené Spojenou akreditační komisí o.p.s.

IČO 28488946 s tím, že NNP reakreditaci obhájila a poskytovatel splnil požadavky všech minimálních hodnotících standardů řízení kvality a bezpečí v souladu s ustanovením paragrafu 105 zákona č. 372/2011 Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a s vyhláškou č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče. Platnost certifikátu do 12.11.2016.

i) Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR – dne 18.11.2013

Předmět a druh kontroly:

- Klasifikace poskytovatelů zdravotních služeb – kontrola komfortu, servisu, personálu, hygieny, dostupnosti a vybavení

Závěr:

- Nebyly zjištěny žádné nedostatky, výrok bez výhrad.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2013

v organizaci

Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace

Ústí nad Labem, 24. března 2014

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 31.12.2013 za účetní období 1.1.2013 – 31.12.2013

Termín provedení auditu

17.3.2014 – 24.3.2014

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

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>

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli 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 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013 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.

Jsme 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 31.12.2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013** 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 24. března 2014



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, březen 2014

Zpracoval: Václav Šůra, ekonom/správce

Schválil: MUDr. Jaroslav Müllner